

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W CZŁUCHOWIE ul. Szkolna 1 77-300 Człuchów	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Gmina Miejska Człuchów
		Wysłać bez pisma przewodniego B6FEE99D8C92E411 
Numer identyfikacyjny REGON 000330163	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	9 520 084,84	12 078 526,39	A Fundusz	9 514 997,50	12 062 796,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 529 366,65	12 097 086,14
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	9 520 084,84	12 078 526,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-14 369,15	-34 289,43
A.II.1 Środki trwałe	9 496 084,84	11 907 600,98	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 092 015,94	1 092 015,94	A.II.2 Strata netto (-)	-14 369,15	-34 289,43
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 203 650,69	10 669 746,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 349,69	8 486,23	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	77 424,13	65 876,48	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	108 644,39	71 475,80	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	126 793,63	147 003,07
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	24 000,00	170 925,41	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	126 447,99	146 508,82
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 997,91	36 786,26
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 025,00	2 730,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 547,27	32 229,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	55 391,10	55 556,95

Krystyna Kośna
(główny księgowy)

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Igor Bodziak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B6FEE99D8C92E411

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	774,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	121 706,29	131 273,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	146,87	172,58	D.II.8 Fundusze specjalne	24 486,71	18 431,96
B.I.1 Materiały	146,87	172,58	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 486,71	18 431,96
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	345,64	494,25
B.II Należności krótkoterminowe	18 625,25	24 201,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 449,63	19 907,65			
B.II.2 Należności od budżetów	3 039,94	4 293,77			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 135,68	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	99 079,86	105 169,39			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	99 079,86	105 169,39			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Krystyna Kośna
(główny księgowy)

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Igor Bodziak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B6FEE99D8C92E411

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 854,31	1 730,00			
Suma aktywów	9 641 791,13	12 209 799,78	Suma pasywów	9 641 791,13	12 209 799,78

 Krystyna Kośna
 (główny księgowy)

 2024-03-14
 (rok, miesiąc, dzień)

 Igor Bodziak
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia


B6FEE99D8C92E411

Krystyna Kośna
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)
B6FEE99D8C92E411

Igor Bodziak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W CZŁUCHOWIE ul. Szkolna 1 77-300 Człuchów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Miejska Człuchów
Numer identyfikacyjny REGON 000330163		FF4FEBE36924870E 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Kośna
(główny księgowy)

2024.03.14
rok mies. dzień

Igor Bodziak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Kośna
(główny księgowy)

2024.03.14
rok mies. dzień

Igor Bodziak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W CZŁUCHOWIE ul. Szkolna 1 77-300 Człuchów		Gmina Miejska Człuchów	
Numer identyfikacyjny REGON 000330163		Wysłać bez pisma przewodniego 6CB81D3056BB5A0C 	
		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 679 425,97	9 529 366,65
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	216 579,99	2 968 862,45
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	216 579,99	176 917,42
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	2 791 945,03
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	366 639,31	401 142,96
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	10 264,19	14 369,15
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	356 375,12	386 773,81
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 529 366,65	12 097 086,14

Krystyna Kośna
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Igor Bodziak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-14 369,15	-34 289,43
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-14 369,15	-34 289,43
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	9 514 997,50	12 062 796,71

 Krystyna Kośna
 główny księgowy

 2024-03-14
 rok, miesiąc, dzień

 Igor Bodziak
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Krystyna Kośna
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Igor Bodziak
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Ośrodek Sportu i Rekreacji w Człuchowie
1.2	siedzibę jednostki Człuchów
1.3	adres jednostki Ul. Szkolna 1 77-300 Człuchów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pozostała działalność związana ze sportem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 - 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych. Podstawowe środki trwałe podlegają stopniowemu umorzeniu lub amortyzacji metodą liniową. Podstawowe środki trwałe umarza się lub amortyzuje zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości według stawek określonych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Środki trwałe umarza się i amortyzuje nie rzadziej niż na dzień bilansowy za okres całego roku. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Pozostałe środki trwałe są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki -w wartości określonej w decyzji właściwego organu. Pozostałe środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się w wartości ustalonej na poziomie aktualnych cen nabycia, chyba że umowa darowizny określa tę wartość w niższej wysokości. Ewidencji ilościowej podlegają środki trwałe o wartości poniżej 1 000,00 zł. Wypożyczenie stanowiące drobny sprzęt nie podlega ani ewidencji ilościowej, ani wartościowej. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się lub amortyzuje według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnej i prawnej do używania. Umorzenie i amortyzacja naliczane są jednorazowo za okres całego roku. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Materiały i towary wycenia się w cenach zakupu - przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Wycena przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przychody przyszłych okresów to przychody z tytułu otrzymanych lub należnych środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach. Ustalenie wyniku finansowego ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
5.	inne informacje Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
------	---

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2 386,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 386,83
2.	ŚRODKI TRWAŁE	16 281 165,02	0,00	2 838 359,88	0,00	2 838 359,88	0,00	81 437,27	0,00	81 437,27	19 038 087,63
1)	Grunty	1 092 015,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 015,94
2)	Budynki i lokale	3 376 245,00	0,00	2 803 626,81	0,00	2 803 626,81	0,00	51 579,51	0,00	51 579,51	6 128 292,30
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 364 139,46	0,00	29 992,01	0,00	29 992,01	0,00	29 857,76	0,00	29 857,76	9 364 273,71
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty	161 210,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 210,98
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty	26 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 250,00
7)	Urządzenia techniczne	35 977,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 977,63
8)	Środki transportu	256 400,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 400,63
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 968 925,38	0,00	4 741,06	0,00	4 741,06	0,00	0,00	0,00	0,00	1 973 666,44
3.	ZBIORY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	16 283 551,85	0,00	2 838 359,88	0,00	2 838 359,88	0,00	81 437,27	0,00	81 437,27	19 040 474,46

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2 386,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 386,83	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	6 785 080,18	0,00	400 078,34	16 422,84	416 501,18	71 094,17	7 130 486,65	9 496 084,84	11 907 600,98
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 015,94	1 092 015,94
2)	Budynki i lokale	1 443 122,12	0,00	100 154,47	11 681,78	111 836,25	44 743,08	1 510 215,29	1 933 122,88	4 618 077,01
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 093 611,65	0,00	245 344,17	0,00	245 344,17	26 351,63	3 312 604,19	6 270 527,81	6 051 669,52
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	161 210,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 210,98	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	22 876,00	0,00	1 446,00	0,00	1 446,00	0,00	24 322,00	3 374,00	1 928,00
7)	Urządzenia techniczne	25 001,94	0,00	4 417,46	0,00	4 417,46	0,00	29 419,40	10 975,69	6 558,23
8)	Środki transportu	178 976,50	0,00	11 547,65	0,00	11 547,65	0,00	190 524,15	77 424,13	65 876,48
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 860 280,99	0,00	37 168,59	4 741,06	41 909,65	0,00	1 902 190,64	108 644,39	71 475,80
3.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		6 787 467,01	0,00	400 078,34	16 422,84	416 501,18	71 094,71	7 132 873,48	9 496 084,84	11 907 600,98

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	Nie dotyczy					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	Nie dotyczy					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie					
	Nie dotyczy					
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
	29 919,83 Protokół przekazania sprzętu przez Miejskie Stowarzyszenie Kultury fizycznej, Sportu i Turystyki w Człuchowie					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	Nie dotyczy					
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)					
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Usługi i dostawy	42 140,34	0,00	0,00	0,00	42 140,34
	RAZEM	42 140,34	0,00	0,00	0,00	42 140,34
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	Nie dotyczy					
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
	Nie dotyczy					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	Nie dotyczy					
c)	powyżej 5 lat					
	Nie dotyczy					
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego					
	Nie dotyczy					
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	Nie dotyczy					

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe 39 421,20 zł, odprawy emerytalne 53 942,40
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	176 917,42
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Krystyna Kośna

.....
(główny księgowy)

2024-03-14

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Igor Bodziak

.....
(kierownik jednostki)

**Krystyna
Kośna**

Elektronicznie podpisany
przez Krystyna Kośna
Data: 2024.03.14 10:05:46
+01'00'

**Igor
Bodzi
ak** Elektronicznie
podpisany
przez Igor
Bodziak
Data:
2024.03.14
10:09:52
+01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W CZŁUCHOWIE ul. Szkolna 1 77-300 Człuchów		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Miejska Człuchów	
Numer identyfikacyjny REGON 000330163			Wysłać bez pisma przewodniego 0105D6D8165B05C2 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 259 766,76	2 570 301,06
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 349 766,76	1 569 301,06
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		910 000,00	1 001 000,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 607 803,97	3 020 259,49
B.I.	Amortyzacja		371 805,52	400 078,34
B.II.	Zużycie materiałów i energii		462 767,13	492 927,69
B.III.	Usługi obce		593 310,76	718 916,52
B.IV.	Podatki i opłaty		104 748,00	113 352,20
B.V.	Wynagrodzenia		851 724,44	1 047 632,52
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		188 827,55	204 015,42
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		34 620,57	43 336,80
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-348 037,21	-449 958,43
D.	Pozostałe przychody operacyjne		415 193,36	455 180,64
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		415 193,36	455 180,64
E.	Pozostałe koszty operacyjne		85 930,99	46 925,58

Krystyna Kośna
główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Igor Bodziak
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	85 930,99	46 925,41
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,17
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-18 774,84	-41 703,37
G.	Przychody finansowe	4 432,71	7 443,26
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 432,71	5 187,96
G.III.	Inne	0,00	2 255,30
H.	Koszty finansowe	27,02	29,32
H.I.	Odsetki	27,02	29,32
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-14 369,15	-34 289,43
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-14 369,15	-34 289,43

Krystyna Kośna
główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Igor Bodziak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Krystyna Kośna
główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Igor Bodziak
kierownik jednostki

