

| | | | | | |
|--|------------------------------|---|--|--|----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Ośrodek Sportu Młodzieżowego ul. Morskiego Dyw. Lotniczego 18 84-100 PUCK 191855070 Numer identyfikacyjny REGON | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r. | | Adresat STAROSTWO POWIATOWE ul. ORZESZKOWEJ 5 84-100 PUCK | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 4 696 681,97 | 4 524 337,12 | A. Fundusze | 4 634 330,98 | 4 455 752,44 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 5 750 358,03 | 5 653 538,24 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 4 696 681,97 | 4 524 337,12 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -1 116 027,05 | -1 197 785,80 |
| 1. Środki trwałe | 4 696 681,97 | 4 524 337,12 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | 1 116 027,05 | 1 197 785,80 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 694 261,45 | 4 510 965,08 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 2 420,52 | 13 372,04 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 67 736,43 | 75 515,96 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 67 736,43 | 75 515,96 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 114,57 | 60,27 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 9 919,64 | 10 827,81 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 52 316,78 | 57 696,60 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| B. Aktywa obrotowe | 5 385,44 | 6 931,28 | 8. Fundusze specjalne | 5 385,44 | 6 931,28 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 5 385,44 | 6 931,28 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 4 800,00 | 6 900,00 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 4 800,00 | 6 900,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 585,44 | 31,28 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 585,44 | 31,28 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suma aktywów | 4 702 067,41 | 4 531 268,40 | Suma pasywów | 4 702 067,41 | 4 531 268,40 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

2022-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
POWIATOWEGO OŚRODKA SPORTU
MŁODZIEŻANEGO

(kierownik jednostki)

Informacja o stanie mienia

Załącznik nr 1

Powiatowy Ośrodek Sportu Młodzieżowego
ul. Morskiego Dyw. Lotniczego 18
84-100 PUCK
Jednostka budżetowa
Puck/Puck

Środki trwałe

w PLN

| Lp. | Opis majątku trwałego wg KRST | Stan na A-31.12.20r. B-31.12.21r. | Jedn. miary | Ilość | Wartość początkowa | Dotychczas. umorzenie | Wartość netto | % zużycie |
|-----|--|---|----------------|-------|-----------------------|--------------------------|------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Grunty * | A | szt. | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | B | szt. | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Budynki i lokale | A | szt. | 0,00 | 7 331 854,98 | 2 637 593,53 | 4 694 261,45 | 35,97 |
| | | B | szt. | 0,00 | 7 331 854,98 | 2 820 889,90 | 4 510 965,08 | 38,47 |
| 3. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | A | szt. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | B | szt. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Kotły i maszyny energetyczne | A | szt. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | B | szt. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | A | szt. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | B | szt. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty | A | szt. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | B | szt. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Urządzenia techniczne | A | szt. | 1,00 | 14 314,75 | 14 314,75 | 0,00 | 100,00 |
| | | B | szt. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Środki transportu | A | szt. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | B | szt. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | A | szt. | X | 153 789,86 | 151 369,34 | 2 420,52 | 98,43 |
| | | B | szt. | X | 166 403,94 | 153 031,90 | 13 372,04 | 91,96 |
| | RAZEM | A | x | 1,00 | 7 499 959,59 | 2 803 277,62 | 4 696 681,97 | 37,38 |
| | | B | x | 0,00 | 7 498 258,92 | 2 973 921,80 | 4 524 337,12 | 39,66 |

* wykazać wartość gruntów będących w ewidencji księgowej

Załącznik nr 2

Powiatowy Ośrodek Sportu Młodzieżowego
ul. Morskiego Dyw. Lotniczego 18
84-100 PUCK
Jednostka budżetowa
Puck/Puck

Rzeczowe aktywa trwałe

w PLN

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na 31.12.20r. Wartość netto | Stan na 31.12.21r. Wartość netto | Uwagi |
|-----|--|--|--|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I | ŚRODKI TRWAŁE | 4 848 051,31 | 4 677 369,02 | |
| 1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 694 261,45 | 4 510 965,08 | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | |
| 5. | Inne środki trwałe * | 153 789,86 | 166 403,94 | |
| II | INWESTYCJE ROZPOCZĘTE (ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE) | 0,00 | 0,00 | |
| III | ŚRODKI PRZEKAZANE NA POCZET INWESTYCJI | 0,00 | 0,00 | |
| | RAZEM RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 4 848 051,31 | 4 677 369,02 | |

* We wierszu "5. Inne środki trwałe" wykazać wartość brutto (wartość początkową)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka...

Podpis głównego księgowego

2022 -03- 23

.....

rok m-c dzień

DYREKTOR
POWIATOWEGO OŚRODKA SPORTU
MŁODZIEŻOWEGO

mgr Marek...

Podpis dyrektora jednostki

Powiatowy Ośrodek Sportu Młodzieżowego
ul. Morskiego Dyw. Lotniczego 18
84-100 PUCK
Jednostka budżetowa
Puck/Puck

Pozostałe aktywa trwałe

w PLN

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na 31.12.20r. Wartość netto | Stan na 31.12.21r. Wartość netto | Uwagi |
|-----|---|--|--|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 0,00 | 0,00 | |
| II | NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE * | 0,00 | 0,00 | |
| III | DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE | 0,00 | 0,00 | |
| 1. | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Papiery wartościowe długoterminowe | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | |
| IV | WARTOŚĆ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK | 0,00 | 0,00 | |
| | RAZEM POZOSTAŁE AKTYWA TRWAŁE | 0,00 | 0,00 | |

* nie dotyczy pożyczek z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

Załącznik nr 4

Powiatowy Ośrodek Sportu Młodzieżowego
ul. Morskiego Dyw. Lotniczego 18
84-100 PUCK
Jednostka budżetowa
Puck/Puck

Aktywa obrotowe

w PLN

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na 31.12.20r. | Stan na 31.12.21r. | Uwagi |
|-----|---|-----------------------|-----------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I | ZAPASY | 0,00 | 0,00 | |
| 1. | Materiały | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | |
| 4. | Towary | 0,00 | 0,00 | |
| II | NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE | 0,00 | 0,00 | |
| 1. | Należności z tyt. dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych | 0,00 | 0,00 | |
| 4. | Pozostałe należności * | 0,00 | 0,00 | |
| 5. | Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | |
| III | ŚRODKI PIENIĘŻNE | 0,00 | 0,00 | |
| 1. | Środki pieniężne w kasie ** | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Środki pieniężne na rachunkach bankowych ** | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | |
| IV | KRÓTKOTERMINOWE PAPIERY WARTOŚCIOWE | 0,00 | 0,00 | |
| V | ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 0,00 | 0,00 | |
| | RAZEM AKTYWA OBROTOWE | 0,00 | 0,00 | |

* nie ujmować należności zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

** nie ujmować środków pieniężnych zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

GŁÓWNA KSEGOWA

Agnieszka Krawiec
Podpis głównego księgowego

2022-03-23

rok m-c dzień

POWIATOWY OŚRODEK
MŁODZIEŻOWY

mgr Marek Indykiewicz

Podpis dyrektora jednostki

Powiatowy Ośrodek Sportu Młodzieżowego

ul. Morskiego Dyw. Lotniczego 18

84-100 PUCK

Jednostka budżetowa

Puck/Puck

Uzasadnienie

Zakupiono wiatę śmietnikową o wartości początkowej 12 614,08 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Budda

Podpis głównego księgowego

2022 -03- 23

rok m-c dzień

DYREKTOR
POWIATOWEGO OŚRODKA SPORTU
MŁODZIEŻOWEGO

mgr Marek Heyducki
Podpis dyrektora jednostki

| Powiatowy Ośrodek Sportu Młodzieżowego ul. Morskiego Dzw. Lotniczego 18 84-100 PUCK Numer identyfikacyjny REGON 191855070 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) <i>KOREKTA NR 1</i> sporządzony na dzień 31-12-2021 r. | Adresat STAROSTWO POWIATOWE ul. ORZESZKOWEJ 5 84-100 PUCK | |
|---|--|--|-------------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 0,00 | 0,00 | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 | |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 235 535,21 | 1 259 468,99 | |
| I. Amortyzacja | 184 748,69 | 184 958,93 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 90 542,65 | 62 766,94 | |
| III. Usługi obce | 51 368,49 | 70 256,37 | |
| IV. Podatki i opłaty | 246,23 | 352,73 | |
| V. Wynagrodzenia | 741 516,55 | 768 899,22 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 165 170,23 | 171 169,69 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 942,37 | 1 065,11 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 | |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -1 235 535,21 | -1 259 468,99 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 119 508,16 | 61 683,19 | |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| III. Inne przychody operacyjne | 119 508,16 | 61 683,19 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 | |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -1 116 027,05 | -1 197 785,80 | |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 | |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | |
| II. Odsetki | 0,00 | 0,00 | |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 | |

| | | | |
|-----|---|---------------|---------------|
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 116 027,05 | -1 197 785,80 |
| 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) | -1 116 027,05 | -1 197 785,80 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Labudda

(główny księgowy)

2022 -04- 2 2

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
POWIATOWEGO Ośrodka Sportu
Młodzieżowego

mgr Marek Heyduk

(kierownik jednostki)

| Powiatowy Ośrodek Sportu Młodzieżowego ul. Morskiego Dyw. Lotniczego 18 84-100 PUCK Numer identyfikacyjny REGON 191855070 | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki <i>KOREKTA NR 1</i> sporządzone na dzień 31-12-2021 r. | | Adresat STAROSTWO POWIATOWE ul. ORZESZKOWEJ 5 84-100 PUCK | |
|---|--|--|-------------------------------|--|--|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | | |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 5 883 169,80 | 5 750 358,03 | | |
| 1. | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 1 017 124,25 | 1 093 504,53 | | |
| 1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 017 124,25 | 1 080 890,45 | | |
| 1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.4. | Środki na inwestycje | 0,00 | 12 614,08 | | |
| 1.5. | Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.6. | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.7. | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.8. | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.9. | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.10. | Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 1 149 936,02 | 1 190 324,32 | | |
| 2.1. | Strata za rok ubiegły | 1 063 033,79 | 1 116 027,05 | | |
| 2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 86 902,23 | 61 683,19 | | |
| 2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 0,00 | 12 614,08 | | |
| 2.5. | Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.6. | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.7. | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.8. | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.9. | Inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | | |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 5 750 358,03 | 5 653 538,24 | | |
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 116 027,05 | -1 197 785,80 | | |
| 1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. | strata netto (-) | 1 116 027,05 | 1 197 785,80 | | |
| 3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 | | |
| IV. | Fundusz (II +, -III) | 4 634 330,98 | 4 455 752,44 | | |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Labudda

(główny księgowy)

2022 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 POWIATOWEGO OŚRODKA SPORTU
 MŁODZIEŻOWEGO

mgr Marek Ojducki

(kierownik jednostki)

| | |
|------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Powiatowy Ośrodek Sportu Młodzieżowego |
| 1.2 | siedzibę jednostki PUCK |
| 1.3 | adres jednostki ul. Morskiego Dyw. Lotniczego 18, 84-100 PUCK |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2021 - 31-12-2021 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Załącznik nr 1 |
| 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 Załącznik nr 2 |
| 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 wieczystość 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 nie dotyczy |
| 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) nie dotyczy |
| 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. | łącną 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 |
| | 20 060,00 zł |
| 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 |
| | Załącznik nr 8 |
| 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 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Labudda

(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
POWIATOWEGO OŚRODKA SPORTU
MŁODZIEŻOWEGO

mgr Marek Heyducki

(kierownik jednostki)