


Kopia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji we Władysławowie</b> Hallera 19  84-120 Władysławowo	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej <b>OWCZYMIEJSKI</b> <b>WŁADYSŁAWOWO</b>  30.03.2021 sporządzony na dzień 31-12-2020 r. .... za ..... podpis	Adresat:  Gmina Władysławowo
		Wysłać bez pisma przewodniego Kopię do 4781E2C46F4B5A6B 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>383365087</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	75 767,34	299 771,17	A Fundusz	75 767,34	282 819,60
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	462 739,73	728 712,37
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	75 767,34	299 771,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-386 972,39	-445 892,77
A.II.1 Środki trwałe	75 767,34	299 771,17	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-386 972,39	-445 892,77
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	0,00	120 131,73	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 841,34	57 394,58	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	69 926,00	122 244,86	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	17 018,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	0,00	17 018,01
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	904,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	5 911,53
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	10 185,89

Teresa Waz  
(główny księgowy)

2021-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
Janusz Nowicki  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE  
TERESA WAZ

4781E2C46F4B5A6B

JANUSZ NOWICKI



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00	66,44	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	16,59
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	16,59
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	19,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	19,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	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	0,00	47,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	47,44			
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			

Teresa Waz  
(główny księgowy)

2021-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**OŚRODKA SPORTU I REKREACJI**  
**WE WŁADYSŁAWOWIE**  
Janusz Nowicki  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**OŚRODKA SPORTU I REKREACJI**  
**WE WŁADYSŁAWOWIE**  
**TERESA WAZ**

4781E2C46F4B5A6B

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.30

B. IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>75 767,34</b>	<b>299 837,61</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>75 767,34</b>	<b>299 837,61</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE**

**TERESA WĄZ**

Teresa Wąz

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

4781E2C46F4B5A6B

**DYREKTOR  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE**

**JANUSZ NOWICKI**

Janusz Nowicki

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Teresa Waz  
(główny księgowy)

2021-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE  
JANUSZ NOWICKI  
Janusz Nowicki  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia


GŁÓWNY KSIĘGOWY  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE  
TERESA WAZ

4781E2C46F4B5A6B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.30



Kopia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji we Władysławowie Hallera 19 84-120 Władysławowo		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Gmina Władysławowo	
Numer identyfikacyjny REGON <b>383365087</b>		URZĄD MIEJSKI WŁADYSŁAWOWO 30.03.2021 sporządzony na dzień 31-12-2020 r. podpis		Wysłać bez pisma przewodniego FED6E0DA0E264761	
					
				<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b> <b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	18 855,46		121 438,38	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00		0,00	
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	0,00		0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 855,46		121 438,38	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	405 877,26		567 362,00	
B.I.	Amortyzacja	892,80		19 088,38	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	107 263,65		66 406,52	
B.III.	Usługi obce	130 331,70		104 560,86	
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00		5 385,12	
B.V.	Wynagrodzenia	140 200,50		289 931,79	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	20 604,95		39 657,97	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 583,66		42 331,36	
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	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-387 021,80		-445 923,62	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00		0,00	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00		0,00	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00		0,00	

Teresa Waz  
główny księgowy

2021-03-30  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
OSRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE  
Janusz Nowicki  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

OSRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE

FED6E0DA0E264761

TERESA WAZ

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.30

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-387 021,80	-445 923,62
G.	Przychody finansowe	49,41	30,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	49,41	30,85
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-386 972,39	-445 892,77
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)	-386 972,39	-445 892,77

Teresa Waz  
główny księgowy

2021-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Janusz Nowicki  
kierownik jednostki

DYREKTOR  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE  
JANUSZ NOWICKI

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE  
TERESA WAZ

FED6E0DA0E264761

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.30



Teresa Waz  
główny księgowy

2021-03-30  
rok, miesiąc, dzień

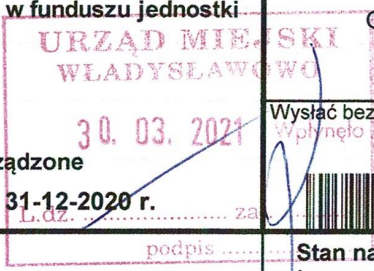
DYREKTOR  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE  
JANUSZ NOWICKI  
Janusz Nowicki  
kierownik jednostki

SJO BeSTia  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE  
TERESA WAZ

FED6E0DA0E264761

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.30

KOPIA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji we Władysławowie</b> Hallera 19 84-120 Władysławowo		Adresat: Gmina Władysławowo	
Numer identyfikacyjny REGON <b>383365087</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 60C83303FD4F8C4D	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	462 739,73
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	478 021,97	655 923,06
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	478 021,97	655 923,06
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00
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)	18 904,87	508 441,62
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	386 972,39
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	18 904,87	121 469,23
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	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	462 739,73	728 712,37

Teresa Waz

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE  
Janusz Nowicki  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

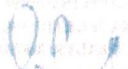
TERESA WAZ

60C83303FD4F8C4D

Strona 1 z 3



III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-386 972,39	-445 892,77
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-386 972,39	-445 892,77
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	75 767,34	282 819,60

  
Teresa Waz

główny księgowy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE**

**TERESA WAZ**

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

60C83303FD4F8C4D

**DYREKTOR  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE**

  
**JANUSZ NOWICKI**  
Janusz Nowicki

kierownik jednostki

SJO BeSTia

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Waz  
główny księgowy

2021-03-30  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE  
Janusz Nowicki  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
SJO BeSTia WE WŁADYSŁAWOWIE  
TERESA WAZ

60C83303FD4F8C4D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.30



INFORMACJA DODATKOWA

KOREKTA nr 2  
wystawiona w dniu 16.06.2021r



I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Ośrodek Sportu i Rekreacji we Władysławowie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. Gen. Józefa Hallera 19, 84-120 Władysławowo</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Gen. Józefa Hallera 19, 84-120 Władysławowo</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>9319Z POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA ZE SPORTEM</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>od 01-01-2020 do 31-12-2020</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej, rzetelnie, bezbłędnie i na bieżąco. Otwarcie ksiąg rachunkowych dokonuje się na początek każdego następnego roku obrotowego. Zamknięcia ksiąg rachunkowych dokonuje się na dzień kończący rok obrotowy. Księgi rachunkowe obejmujące zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald prowadzone są w jednostce: 1. ręcznie, 2. przy użyciu komputera z wykorzystaniem programu komputerowego FK GRAVIS, którego autorem jest „GRAVIS” Usługi Informatyczne Waldemar Grabowski ul. Wrześniowa 20, 80-178 Gdańsk. Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego wprowadza się w postaci zapisu każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie sprawozdawczym.

**Wycena aktywów i pasywów.**

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszonego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami. Wartość początkową środków trwałych zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania lub upływu czasu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie następuje miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów z wartością środka trwałego lub przeznaczenia do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru. Amortyzację środków trwałych księguje się za okres całego roku. Jednostka prowadzi ewidencję środków trwałych ilościowo – wartościową, zgodnie z kwalifikacją środków trwałych. Podstawą wpisania danego środka trwałego do ewidencji, jego wartość początkowa musi przekraczać 10.000,00 zł., a jego przewidywalny okres ekonomicznej użyteczności musi być dłuższy niż 1 rok. Dodatkowo środek taki musi być kompletny, zdatny do użytku i przeznaczony na potrzeby jednostki. Dokonując wpisu do ewidencji środków trwałych należy podać niezbędne informacje pozwalające wyliczyć odpis amortyzacyjny. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 2.000,00 zł. netto do 10.000,00 zł. netto podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Ewidencję analityczną prowadzi się w księgach inwentarzowych. Niniejsze pozostałe środki trwałe umarza się jednorazowo przez spisanie ich w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania np. książki, wydawnictwa urzędowe i fachowe, meble, rolety i inne. Środki o charakterze wyposażenia (poniżej 2.000,00 zł. netto wartości jednostkowej) rejestruje się w ewidencji wyposażenia. Materiały biurowe wydane do użytkowania ujmuje się od razu w koszty i uważa się je za zużyte.

5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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



Główne składniki aktywów trwałych											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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	5 623,65	0,00	2 066,65	0,00	2 066,65	0,00	0,00	0,00	0,00	7 690,30
2	maszyny, urządzenia i aparaty techniczne	15 305,00	0,00	53 695,94	0,00	53 695,94		0,00	0,00	0,00	69 000,94
3	środki transportu	69 926,00	0,00	66 304,06	0,00	66 304,06	0,00	0,00	0,00	0,00	136 230,06
4	Budowle	0,00	0,00	0,00	177 630,14	177 630,14	0,00	0,00	0,00	0,00	177 630,14
		90 854,65	0,00	122 066,65	177 630,14	299 696,79	0,00	0,00	0,00	0,00	390 551,44

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (16+17+18)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (15+19-20)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	umorzenie				stan na początek roku obrotowego (3-15)	stan na koniec roku obrotowego (12-21)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1	wartości niematerialne i prawne	5623,65	0,00	0,00	2 066,65	2 066,65	0,00	7 690,30	0,00	0,00
2	maszyny, urządzenia i aparaty techniczne	9463,66	0,00	2 142,70	0,00	2 142,70	0,00	11 606,36	5 841,34	57 394,58
3	środki transportu	0,00	0,00	13 985,20	0,00	13 985,20	0,00	13 985,20	69 926,00	122 244,86
4	Budowle	54537,93	0,00	2 960,48	0,00	2 960,48	0,00	57 498,41	0,00	120 131,73
		69 625,24	0,00	19 088,38	2 066,65	21 155,03	0,00	90 780,27	75 767,34	299 771,17

201



Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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)
			aktualizacja	zakup	inne		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	pozostałe środki trwałe	33672,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu 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	umorzenie				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
33672,29	33672,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33672,29	0,00	0,00
<b>33672,29</b>	<b>33672,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33672,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Handwritten signature*

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 wieczysto
	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



średnia pracownicza			
krótkoterminowe świadczenia pracownicze	świadczenia po okresie zatrudnienia	inne długoterminowe świadczenia pracownicze	świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy
0,00	0,00	0,00	0,00
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			
Nie dotyczy			
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			

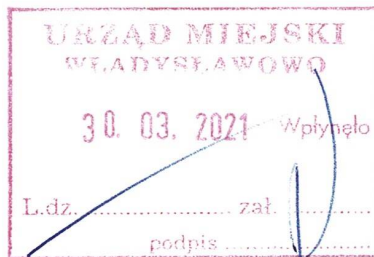
.....  
**TERESA WAZ**  
 OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
 WE WŁADYSŁAWOWIE

16.06.2021  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**OŚRODKA SPORTU I REKREACJI**  
**WE WŁADYSŁAWOWIE**  
**JANUSZ NOWICKI**  
 .....  
 (kierownik jednostki)



WOPA



Załącznik nr 1  
do zarządzenia w sprawie  
dokumentacji dotyczącej  
wzajemnych rozliczeń

wyłączenie BILANS: na dzień 31-12-2020r

Ewidencja Księgowa w Ośrodku Sportu i Rekreacji we Władysławowie

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – należności w zł

Lp	Nazwa i adres jednostki	Nr faktury	Kwota	Nazwa rozrachunku	W ewidencji bilansowej ujęto na koncie
1.			0,00		

Ewidencja Księgowa w Ośrodku Sportu i Rekreacji we Władysławowie

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – zobowiązania w zł

Lp	Nazwa i adres jednostki	Nr faktury	Kwota	Nazwa rozrachunku	W ewidencji bilansowej ujęto na koncie
1.			0,00		

Data sporządzenia 2020.03.30

Podpis sporządzającego

Główny księgowy - Teresa Waz

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**OŚRODKA SPORTU I REKREACJI**  
**WE WŁADYSŁAWOWIE**  
**TERESA WAZ**

Podpis Kierownika Jednostki

Dyrektor - Janusz Nowicki

**DYREKTOR**  
**OŚRODKA SPORTU I REKREACJI**  
**WE WŁADYSŁAWOWIE**  
**JANUSZ NOWICKI**

Zobowiązania i należności w zł na dzień 31.12.2020r.

Konto	Nazwa konta	Wn	Ma
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	0,00
225	Rozrachunki z budżetem	0,00	904,00
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	5.911,53
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	10.185,89
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00



Załącznik nr 2  
do zarządzenia w sprawie  
dokumentacji dotyczącej  
wzajemnych rozliczeń

wyłączenie R Z i S na dzień 31-12-2020r.

Ewidencja Księgowa w Ośrodku Sportu i Rekreacji we Władysławowie

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – przychody w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Konto księgowe na którym ujęto przychód
1	Gmina Władysławowo - Ośrodek Pomocy Społecznej Ul. Hallera 19, 84-120 Władysławowo	0001/2020/OSIR nota księgowa z dnia	52.209,38	720/131/976-03
2	Gmina Władysławowo - Ośrodek Pomocy Społecznej Ul. Hallera 19, 84-120 Władysławowo	0002/2020/OSIR nota księgowa z dnia	40.492,00	720/131 /976-03
Razem			92.701,38	

Ewidencja Księgowa w Ośrodku Sportu i Rekreacji we Władysławowie

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – koszty w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa kosztu	Kwota	Konto księgowe na którym ujęto koszt
1	Gmina Władysławowo	refaktura za usł. telekomunikacyjne nota księgowa RFB/12/2020 07.02.2020	48,67	402/130/976-04
2	Gmina Władysławowo- Szkoła Podstawowa nr 2 ul. 1000-lecia P.P. 2 84-120 Władysławowo	wynajem sali gimnastycznej zgodnie z umową nr 15/SP2/2019- II rata nota księgowa nr 1/SP2/2020 z dn. 02.03.2020.r.	553,50	402/130/976-04
Razem			602,17	

Data sporządzenia 2020.03.30

Podpis sporządzającego

Główny księgowy - Teresa Waz

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**OŚRODKA SPORTU I REKREACJI**  
**WE WŁADYSŁAWOWIE**  
**TERESA WAZ**

Podpis Kierownika Jednostki

Dyrektor - Janusz Nowicki  
**DYREKTOR**  
**OŚRODKA SPORTU I REKREACJI**  
**WE WŁADYSŁAWOWIE**  
**JANUSZ NOWICKI**

str. 1/1





Załącznik nr 3  
do zarządzenia w sprawie  
dokumentacji dotyczącej  
wzajemnych rozliczeń

wyłączenie Fundusz: na dzień 31-12-2020r.

Ewidencja Księgowa w Ośrodku Sportu i Rekreacji we Władysławowie

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Fundusz jednostki

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Konto księgowo na którym ujęto operację gospodarczą
1	Gmina Władysławowo ul. Hallera 19, 84-120 Władysławowo	PT 1/2020 Boisko w Chałupach	33.311,50	011/800/976-05
2	Gmina Władysławowo ul. Hallera 19, 84-120 Władysławowo	PT 2/2020 Boisko wielofunkcyjne w Jastrzębiej Górze	46.842,97	011/800/976-05
3	Gmina Władysławowo ul. Hallera 19, 84-120 Władysławowo	PT 3/2020 Boisko do gry w piłkę nożną w Tupałach	42.937,74	011/800/976-05
Razem			123.092,21	

Ewidencja Księgowa w Ośrodku Sportu i Rekreacji we Władysławowie

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Fundusz jednostki

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Konto księgowo na którym ujęto operację gospodarczą
1				
2				
3				

Data sporządzenia 2021.03.30

Podpis sporządzającego

Główny księgowy - Teresa Waz

Podpis Kierownika Jednostki

Dyrektor - Janusz Nowicki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE  
TERESA WAZ

DYREKTOR  
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI  
WE WŁADYSŁAWOWIE  
JANUSZ NOWICKI