

Urząd Miejski w Szczawnie-Zdroju  
PUNKT PRZYJĘĆ INTERESANTÓW

Przyjęto 2023 -03- 3 0

liczba egzemplarzy ..... liczba załączników .....

L.dz. .... podpis ..... M

# MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI

## W SZCZAWNIE-ZDROJU

58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ

UL. MICKIEWICZA 3

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2022r. - 31.12.2022r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Szczawnie –Zdroju z siedzibą w Szczawnie-Zdroju ul. Mickiewicza 3 za rok 2022, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Szczawno-Zdrój, dnia 17.03.2023r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowiskowej Gminy Miejskiej

*Anna Słazczyk*  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

**DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Szczawnie-Zdroju

*Tomasz Durajczuk*  
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Szczawnie-Zdroju Topolowa 5 58-310 Szczawno-Zdrój			<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej		Adresat: UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON: 387689929			sporządzony na dzień 2022-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>49 957,27</b>	<b>54 732,68</b>	A. Fundusz	- 120 465,37	- 130 015,60	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	<b>1 874 209,41</b>	<b>2 374 518,98</b>	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>49 957,27</b>	<b>54 732,68</b>	II. Wynik finansowy netto (+, -)	<b>-1 994 674,78</b>	<b>-2 504 534,58</b>	
1. Środki trwałe	<b>49 957,27</b>	<b>54 732,68</b>	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 994 674,78	-2 504 534,58	
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	0,00	16 086,49	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	
Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	49 957,27	38 646,19	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	<b>224 621,19</b>	<b>262 759,24</b>	
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	<b>224 621,19</b>	<b>262 759,24</b>	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	86 502,11	90 629,46	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 953,94	15 257,88	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 921,89	57 108,10	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	82 196,21	96 277,25	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	535,67	1 978,92	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>54 198,55</b>	<b>78 010,96</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	174,60	813,01	
I. Zapasy	<b>7 211,18</b>	<b>35,82</b>	8. Fundusze specjalne	336,77	694,62	
1. Materiały	7 211,18	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	336,77	694,62	
Współprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00	
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
4. Towary	0,00	35,82	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	<b>46 476,00</b>	<b>76 280,52</b>				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	46 476,00	76 280,52				
2. Należności od budżetów	0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4. Pozostałe należności	0,00	0,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>511,37</b>	<b>1 694,62</b>				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	336,77	694,62				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne	174,60	1 000,00				

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Urząd Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

Anna Błaszczuk

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

Jolanta Jankowska  
(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>104 155,82</b>	<b>132 743,64</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>104 155,82</b>	<b>132 743,64</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

(główny księgowy)

*Anna Błaszczyk*

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Ałameczak*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Szczawnie-Zdroju Topolowa 5 58-310 Szczawno-Zdrój	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b>  <b>(wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat: UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON: 387689929		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>304 017,50</b>	<b>633 488,80</b>	
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	304 017,50	633 488,80	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 348 685,69</b>	<b>3 214 184,79</b>	
I. Amortyzacja	6 598,13	11 549,15	
II. Zużycie materiałów i energii	630 247,45	1 007 823,11	
III. Usługi obce	287 009,59	408 116,58	
IV. Podatki i opłaty	84 738,49	260 755,91	
V. Wynagrodzenia	1 097 341,87	1 245 531,27	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	222 524,62	251 762,51	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 225,54	28 646,26	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	<b>-2 044 668,19</b>	<b>-2 580 695,99</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>49 917,46</b>	<b>92 130,96</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	49 917,46	92 130,96	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>16 824,65</b>	
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	16 824,65	
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-1 994 750,73</b>	<b>-2 505 389,68</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>75,95</b>	<b>855,10</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	75,95	855,10	
III. Inne	0,00	0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	0,00	0,00	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>-1 994 674,78</b>	<b>-2 504 534,58</b>	
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	<b>-1 994 674,78</b>	<b>-2 504 534,58</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Błaszczuk*

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Szczawnie-Zdroju Topolowa 5 58-310 Szczawno-Zdrój	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON: 387689929		sporządzony na dzień 2022-12-31	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>0,00</b>	<b>1 874 209,41</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 244 177,19	3 192 895,92
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 187 621,79	3 176 571,36
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		56 555,40	16 324,56
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)		369 967,78	2 692 586,35
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	1 994 674,78
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		313 412,38	681 587,01
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		56 555,40	16 324,56
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>1 874 209,41</b>	<b>2 374 518,98</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-1 994 674,78</b>	<b>-2 504 534,58</b>
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-1 994 674,78	-2 504 534,58
nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>- 120 465,37</b>	<b>- 130 015,60</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
*Anna Błaszczak*

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*Jolanta Adamczak*

(kierownik jednostki)

**INFORMACJA**

**DODATKOWA**

# I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

## 1.1. Nazwa jednostki

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Szczawnie – Zdroju

## 1.2. Siedziba jednostki

Ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawno – Zdrój

## 1.3. Adres jednostki

Ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawno – Zdrój

## 1.4. Podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Szczawnie – Zdroju jest zarządzanie gminnymi obiektami sportowymi i rekreacyjnymi wraz z towarzyszącą infrastrukturą oraz zapewnienie ich prawidłowej eksploatacji i konserwacji.

Głównym zadaniem jest tworzenie warunków, sprzyjających rozwojowi sportu, kultury fizycznej, turystyki i rekreacji na terenie Gminy, poprzez popularyzację walorów rekreacji ruchowej, organizowanie imprez sportowych, rekreacyjnych i turystycznych. Działania te podejmowane są również przy współpracy ze stowarzyszeniami kultury fizycznej, fundacjami i innymi organizacjami w szczególności z organizacjami pożytku publicznego w zakresie upowszechniania kultury fizycznej.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Szczawnie – Zdroju swoją działalność prowadzi w następujących obiektach:

- a) kompleksie sportowo-rekreacyjnym przy ul. Topolowej 5,
- b) kompleksie rekreacyjno-sportowym na Wzgórzu Gedymina wraz z wieżą widokową,
- c) siłowniach zewnętrznych w Parku Szwedzkim, przy ul. Zdrojowej, na Wzgórzu Gedymina oraz na pl. 3-go Maja,
- d) kortach tenisowych przy ul. Ofiar Katynia,
- e) placach zabaw na ulicach: Obrońców Westerplatte, Juliusza Słowackiego, Równoległej, w Parku Szwedzkim,
- f) Hali Sportowej, pływalni „Dolnośląski Delfinek” oraz boisku lekkoatletycznym w ramach kompleksu oświatowo-sportowego przy ul. Słonecznej 1a,
- g) sali gimnastycznej przy ul. Sienkiewicza 28.



## **2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

01.01.2022r. – 31.12.2022r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Szczawnie – Zdroju działa od 01 stycznia 2021r. na podstawie statutu nadanego Uchwałą nr XXV/66/20/8/18 Rady Miejskiej w Szczawnie-Zdroju z dnia 29 października 2020r. w sprawie utworzenia i nadania statutu Miejskiemu Ośrodku Sportu i Rekreacji w Szczawnie – Zdroju.

Rok 2022r. był tak naprawdę pierwszym rokiem, w którym działalność Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji mogła być prowadzona bez większych ograniczeń związanych z pandemią Covid-19.

## **3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne**

Nie dotyczy

## **4. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

### **Środki trwale**

Środki trwale wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe.

### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe.

### **Należności**

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty.

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według cen nabycia. W trakcie roku ewidencji magazynowej podlegała otrzymana odzież sportowa w ramach Gminnego projektu „Młade Buky” i od Decathlon sp. z.o.o. z przeznaczeniem dla uchodźców z Ukrainy oraz zakupione karty podarunkowe od Decathlon zo.o.

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen nabycia – nie wystąpiły.

**Odpis aktualizujący należności**

Dokonuje się z zachowaniem ostrożności (art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości) – nie wystąpiły.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Błaszczuk*

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*

## **I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

W załączeniu tabele od nr 1 do nr 16

**TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)			
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne		rozchód	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne					
											3	4	5
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>													
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>56 555,40</b>	<b>16 324,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 324,56</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>72 879,96</b>
2.1.Grunty					0,00								0,00
2.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		16 324,56			16 324,56								16 324,56
2.3.Urządzenia techniczne i maszyny					0,00								0,00
2.4.Środki transportu					0,00								0,00
2.5.Inne środki trwałe	56 555,40				0,00								56 555,40
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>56 555,40</b>	<b>16 324,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 324,56</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>72 879,96</b>

Wartość pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo: 87.343,08 zł

Wartość WNIP umarżanych jednorazowo: 2.249,00 zł

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

Juliana Adamczak

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

Anna Baszczyk

TABELA NR 2 (1.1.)

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

1 Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	2 Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		3 Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			4 Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			5 Ogółem zwiększenie umorzenia (3 + 4 + 5)		6 Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			7 Ogółem zmniejszenie umorzenia (7 + 8 + 9)		8 Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)		
	9 aktualizacja/nabywanie	10 amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	11 amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	12 przemieszczenie wewnętrzne	13 przemieszczenie wewnętrzne	14 aktualizacja/rozchód	15 amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	16 przemieszczenie wewnętrzne	17 0,00	18 0,00	19 0,00	20 0,00	21 0,00	22 0,00	23 0,00	24 0,00		
1. Wartości niematerialne i prawne																		
2. Razem środki trwałe	6 598,13	0,00	11 549,15	0,00	0,00	0,00	11 549,15	0,00	11 549,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 147,28	
2.1. Grunty																		0,00
2.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							238,07		238,07									238,07
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny									0,00									0,00
2.4. Środki transportu									0,00									0,00
2.5. Inne środki trwałe	6 598,13		11 311,08				11 311,08		11 311,08									17 909,21
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	6 598,13	0,00	11 549,15	0,00	0,00	0,00	11 549,15	0,00	11 549,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 147,28	

GŁÓWNY KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Aneta Błaszczak

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawnio-Zdrój  
Jolanta Adamczak

**TABELA NR 3 (1.2.)**

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1	2	3	4
Środki trwałe, w tym: dobra kultury	54 732,68		

**GŁÓWKA WIEGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Aneta Błaszczak

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Jolanta Adamczak

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji  
w Szczawnie Zd.  
ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawno-Zdrój  
NIP: 886 301 50 23 REGON: 387689929

### TABELA NR 4 (1.3.)

Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Wartości niematerialne i prawne	0			0
Środki trwałe	0			0
Środki trwałe w budowie	0			0

GŁÓWNY KASJEROWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Anna Błaszczak

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Jolanta Adamczak

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji  
w Szczawnie Zdroj  
ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawnio-Zdrój  
NIP: 886 301 50 23 REGON: 387689929

**TABELA NR 5 (1.3.)**

Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
1. Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:	0			0
1.1. Akcje i udziały				
1.2. ....				
1.3. ....				

**GŁÓWNY KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Anita Błaszczak

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawnio-Zdrój  
Jolanta Adamczak



Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji  
w Szczawnie Zdrój  
ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawno-Zdrój  
tel. 71 886 301 50 23 REGON: 387689929

### TABELA NR 6 (1.4.)

Wartość gruntów użytkowane wieczyście

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3)
	zwiększenia 2	zmniejszenia 3	
1	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Anna Błaszczak

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Jolanta Adamczak

**TABELA NR 7 (1.5.)**

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu (ewidencjonowane pozabilansowo)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-5)
	1	2	Zwiększenia	Zmniejszenia	
			3	4	5
Grunty		0,00	3 275 122,49		3 275 122,49
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:		0,00	27 953 430,45		27 953 430,45
z tytułu umów leasingu					
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:		0,00	124 553,50		124 553,50
z tytułu umów leasingu					
Środki transportu, w tym:		0,00	49 500,00		49 500,00
z tytułu umów leasingu					
Inne środki trwałe, w tym:		0,00	68 964,90		68 964,90
z tytułu umów leasingu					
<b>RAZEM:</b>		<b>0,00</b>	<b>31 471 571,34</b>	<b>0,00</b>	<b>31 471 571,34</b>

**TABELA NR 8 (1.6.)**

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		łącznie liczba	wartość bilansowa
1	2	3	4
1	Akcje		
2	Udziały		
3	Dłużne papiery wartościowe		
4	Inne papiery wartościowe		
	RAZEM	0	0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
*Anna Błaszczak*

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*Jolanta Adamczak*

**TABELA NR 9 (1.7.)**

Stan odpisów aktualizujących wartość należności z uwzględnieniem należności finansowych

L.p.	Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	długoterminowych					0
2	krótkoterminowych		0			0

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Anna Błaszczak

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Jolanta Adamczak

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji  
w Szczawnie Zdroju  
ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawnio-Zdrój  
NIP: 886 301 50 23 REGON: 387689929

### TABELA NR 10 (1.8.)

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Utworzenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
	OGÓŁEM REZERWY	0				0

KSIEGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawnio-Zdrój  
Anna Błaszczyk

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawnio-Zdrój  
Jolanta Adamczak

TABELA NR 11 (1.9.)

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

L.p.	Zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat, z tytułu:	0	0
	Kredytów i pożyczek		
	Emisji obligacji		
	Innych zobowiązań		
2.	Powyżej 3 lat do 5 lat, z tytułu:	0	0
	Kredytów i pożyczek		
	Emisji obligacji		
	Innych zobowiązań		
3.	Powyżej do 5 lat, z tytułu:	0	0
	Kredytów i pożyczek		
	Emisji obligacji		
	Innych zobowiązań		
X	Razem:	0	0

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Jolanta Adamczak

ANNA BŁASZCZYK  
KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Anna Błaszczyk

Główny Ośrodek Sportu i Rekreacji  
w Szczawnie Zdroju  
ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawno-Zdrój  
NIP: 886 301 50 23 REGON: 387689929

TABELA NR 12 (1.10.)  
Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

**GŁÓWNY KASJER**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

Anna Błaszczak

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji  
w Szczawnie Zdrój  
ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawno-Zdrój  
NIP: 886 301 50 23 REGON: 387689929

**TABELA NR 13 (1.11.)**

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1	2	3	4
<b>Razem</b>	0	0	0

**KLUCZEW**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Anna Błaszczak

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Jolanta Adamczak



Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji  
 w Szczawnie Zdroju  
 ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawnio-Zdrój  
 NIP: 886 301 50 23 REGON: 387689929

**TABELA NR 14 (1.12.)**

Wykaz zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego wg stanu na koniec roku	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia wg stanu na koniec roku
1	2	3	4
<b>RAZEM</b>	0	0	0

**GLÓWNY SIĘGOWY**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
 Anna Błaszczak

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
 Szczawnio-Zdrój  
 Jolanta Adamczak

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji  
w Szczawnie Zdroju  
ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawnio-Zdrój  
NIP: 886 301 50 23 REGON: 387689929

### TABELA NR 15 (1.13.)

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym: a) b) .....	0	0
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym: m.inn.: a) b) .....	0	0

KLUB KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczuk

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Jolanta Azamczak

**TABELA NR 16 (1.14. - 1.16. , 2.1.-2.5.)**

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

w zł

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy	Uwagi
1	2	3
1. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (1.14.)	0	
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (1.15.)	28 217,26	
3. Inne informacje (wyszczególnić) (1.16.)	0	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (2.1.)	0	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym (2.2.)	0	
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (2.3.) z tego:	0	
a) Przychody		
b) Koszty		
7. informacje 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 (2.4.)	0	
8. Inne informacje (wyszczególnić) (2.5.)		

**KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Anna Blaszczyk

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Jolanta Adamczak