

Urząd Miejski w Szczawnie-Zdroju
PUNKT PRZYJĘĆ INTERESANTÓW

Przyjęto 2024 -03- 28

liczba egzemplarzy liczba załączników

L.dz. podpis

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI

W SZCZAWNIE-ZDROJU

58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ

UL. MICKIEWICZA 3

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023r. - 31.12.2023r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Szczawnie-Zdroju z siedzibą w Szczawnie-Zdroju ul. Mickiewicza 3 za rok 2023, 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 odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Szczawno-Zdrój, dnia 18.03.2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

(Piecze i podpis)yk

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Szczawnie-Zdroju

(Piecze i podpis)yk

Dyrektor

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Szczawnie-Zdroju
 Mickiewicza 3
 58-310 Szczawno-Zdrój

BILANS
 jednostki budżetowej

Adresat:
UGM Szczawno-Zdrój
 ul. Tadeusza Kościuszki 17
 58-310 Szczawno-Zdrój

Numer identyfikacyjny REGON:
387689929

sporządzony
 na dzień 2023-12-31

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	54 732,68	53 725,45	A. Fundusz	- 130 015,60		- 149 614,13	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 374 518,98		2 423 142,37	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	54 732,68	53 725,45	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 504 534,58		-2 572 756,50	
1. Środki trwałe	54 732,68	53 725,45	1. Zysk netto (+)	0,00		0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 504 534,58		-2 572 756,50	
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	16 086,49	15 678,37	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	
4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00		0,00	
1.5. Inne środki trwałe	38 646,19	38 047,08	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	262 759,24		278 998,02	
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	262 759,24		278 998,02	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	90 629,46		125 903,30	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	15 257,88		10 658,19	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	57 108,10		48 927,75	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	96 277,25		85 606,20	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 978,92		747,50	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00		6 746,77	
B. Aktywa obrotowe	78 010,96	75 658,44	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	813,01		395,57	
I. Zapasy	35,82	35,82	8. Fundusze specjalne	694,62		12,74	
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	694,62		12,74	
2. Produkty półproduktów 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	35,82	35,82	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00	
II. Należności krótkoterminowe	76 280,52	67 677,11					
1. Należności z tytułu dostaw i usług	76 280,52	67 677,11					
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	1 694,62	7 157,51					
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	694,62	6 759,51					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00					
4. Inne środki pieniężne	1 000,00	398,00					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
 (główny księgowy)

Anna Błaszczuk

18 MAR. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
 Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

(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	788,00			
Suma aktywów	132 743,64	129 383,89	Suma pasywów	132 743,64	129 383,89

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
 (główny księgowy)
Anna Braszczyk

1 8 MAR. 2024

(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 Mickiewicza 3 58-310 Szczawno-Zdrój		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON: 387689929			sporządzony na dzień 2023-12-31	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		633 488,80	514 854,23	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	788,00	
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		633 488,80	514 066,23	
I. Amortyzacja		3 214 184,79	3 349 055,66	
II. Zużycie materiałów i energii		11 549,15	14 191,23	
Usługi obce		1 007 823,11	1 063 979,82	
IV. Podatki i opłaty		408 116,58	488 901,71	
V. Wynagrodzenia		260 755,91	291 447,00	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 245 531,27	1 210 887,17	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		251 762,51	235 258,60	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		28 646,26	44 390,13	
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)				
		-2 580 695,99	-2 834 201,43	
D. Pozostałe przychody operacyjne				
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		92 130,96	259 663,49	
II. Dotacje		0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne		92 130,96	259 663,49	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		16 824,65	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		16 824,65	0,00	
G. Przychody finansowe		-2 505 389,68	-2 574 537,94	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		855,10	1 781,44	
II. Odsetki		0,00	0,00	
III. Inne		855,10	1 781,44	
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)		0,00	0,00	
J. Podatek dochodowy		-2 504 534,58	-2 572 756,50	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)		0,00	0,00	
		-2 504 534,58	-2 572 756,50	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczak

(główny księgowy)

18 MAR. 2024

(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 Mickiewicza 3 58-310 Szczawno-Zdrój		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2023-12-31	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
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 874 209,41	2 374 518,98	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		3 192 895,92	3 363 152,22	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		3 176 571,36	3 349 968,22	
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		16 324,56	13 184,00	
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)		0,00	0,00	
2.1. Strata za rok ubiegły		2 692 586,35	3 314 528,83	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 994 674,78	2 504 534,58	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		681 587,01	796 810,25	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych		16 324,56	13 184,00	
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)		2 374 518,98	2 423 142,37	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)				
1. zysk netto (+)		-2 504 534,58	-2 572 756,50	
2. strata netto (-)		0,00	0,00	
3. nadwyżka środków obrotowych		-2 504 534,58	-2 572 756,50	
IV. Fundusz (II+, -III)		0,00	0,00	
		- 130 015,60	- 149 614,13	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczak

(główny księgowy)

18 MAR. 2024

(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

01.01.2023r. – 31.12.2023r.

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.

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 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 120 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 podlegały zakupione karty podarunkowe od Decathlon zo.o.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia – nie wystąpiły.

Odpis aktualizujący należności

Dokonyje 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

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 2023 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		
1. Wartości niematerialne i prawne	72 879,96	13 184,00	0,00	0,00	13 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 063,96
2. Razem środki trwałe	16 324,56				0,00					0,00
2.1. Grunty										
2.2. Budynek, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej										16 324,56
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny										0,00
2.4. Środki transportu										0,00
2.5. Inne środki trwałe	56 555,40	13 184,00			13 184,00					69 739,40
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	72 879,96	13 184,00	0,00	0,00	13 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 063,96

Wartość pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo: 117.388,10 zł
 Wartość WNIP umarżanych jednorazowo: 2.249,00 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Anna Błaszczak

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawnie-Zdrój
 Jolanta Adamczak

**Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Szczawnie Zdroju**

ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawno-Zarój
NIP: 886 301 50 23 REGON: 387689929

TABELA NR 2 (1.1.)

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	1	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)	
		2	3	4	5	6	7	8	9			10
1. Wartości niematerialne i prawne												
2. Razem środki trwałe		18 147,28	0,00	14 191,23	0,00	14 191,23						
2.1. Grunty												
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		238,07		408,12		408,12					0,00	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny											646,19	
2.4. Środki transportu											0,00	
2.5. Inne środki trwałe		17 909,21		13 783,11		13 783,11					0,00	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):		18 147,28	0,00	14 191,23	0,00	14 191,23	0,00	0,00	0,00	0,00	32 338,51	
											0,00	
											31 692,32	
											32 338,51	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczak

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zarój

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 2023 roku.

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1	2	3	4
Środki trwałe, w tym: dobra kultury	53 725,45		

GŁOWA M. KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Braszczyk

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawnie Zdrój

Jolanta Adamczak

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			
Środki trwałe	0			0
Środki trwałe w budowie	0			0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczuk

KIEROWNIK

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawnie-Zdrój

Jolanta Agniewska

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Szczawnie Zdroju

ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawnie 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			
1.1. Akcje i udziały				0
1.2.				
1.3.				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczyk

KIEROWNIK

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawnie 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 6 (1.4.)

Wartość gruntów użytkowane wieczystie

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3)
	zwiększenia 2	zmniejszenia 3	
1			4
0			0

GŁÓWNA KASJEROWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej 17 Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
Ariana Błaszczak

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej 17 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)
	2	3	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1				4	5
Grundy	3 275 122,49				3 275 122,49
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:					
z tytułu umów leasingu	27 953 430,45	1 532 061,35			29 485 491,80
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	124 553,50				124 553,50
z tytułu umów leasingu					
Środki transportu, w tym:	49 500,00				49 500,00
z tytułu umów leasingu					
Inne środki trwałe, w tym:	68 964,90	40 518,62			109 483,52
z tytułu umów leasingu					
RAZEM:	28 196 448,85	1 572 579,97		0,00	33 044 151,31

Wartość pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo: 139 291,22

razem wartość użyczonych ŚT i pozostałych ŚT 33 183 442,53

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					
2	krótkoterminowych		0			0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawnio-Zdroj
Anna Błaszczak

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

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

GŁÓWNY KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Anna Błaszczak

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-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
	<i>Kredytów i pożyczek</i>		
	<i>Emisji obligacji</i>		
	<i>Innych zobowiązań</i>		
2.	Powyżej 3 lat do 5 lat, z tytułu:	0	0
	<i>Kredytów i pożyczek</i>		
	<i>Emisji obligacji</i>		
	<i>Innych zobowiązań</i>		
3.	Powyżej 5 lat, z tytułu:	0	0
	<i>Kredytów i pożyczek</i>		
	<i>Emisji obligacji</i>		
	<i>Innych zobowiązań</i>		
X	Razem:	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczak

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawnie-Zdrój
Jolanta Adamczak

**Miejski 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

L-p.	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

GŁOWIAKSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczyk

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Szczawnie Kłodzkiej

ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawno-Zdrój
NIP: 886 301 50 23 REGON: 387689929

TABELA NR 13 (1.1.1.)

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1	2	3	4
Razem	0	0	0

GŁOWA KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błyszczak

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

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
RAZEM	0		0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Aryna Błażczyk

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

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Szczawnie Zdrój
ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawno-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:	0,00	788,00
	a) ubezpieczenie mienia		788,00
	b)		
2.	Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe, w tym: m.inn.:	0,00	0,00
	a)		
	b)		

GŁÓWNA KASJEROWA
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczak

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

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.)	26 233,43	
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: a) Przychody b) Koszty	0	
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.)		

GŁÓWNY KASJEROWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Aneta Błaszczyk

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak