

Urząd Miejski w Szczawnie - Zdroju

SEKRETARIAT

Przyjęto 27. 03. 2025

liczba egzemplarzy liczba załączników

L. dz. podpis

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI

W SZCZAWNIE-ZDROJU

58-310 SZCZAWNÓ-ZDRÓJ

UL. MICKIEWICZA 3

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2024r. - 31.12.2024r.

INFORMACJA
DODATKOWA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Szczawnie-Zdroju Mickiewicza 3 58-310 Szczawnio-Zdrój			BILANS jednostki budżetowej		Adresat: UGM Szczawnio-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawnio-Zdrój
Numer identyfikacyjny REGON: 387689929			sporządzony na dzień 2024-12-31		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	53 725,45	198 757,91	A. Fundusz	- 149 614,13	- 143 018,80
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 423 142,37	3 018 486,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	53 725,45	198 757,91	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 572 756,50	-3 151 495,13
1. Środki trwałe	53 725,45	198 757,91	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 572 756,50	-3 151 495,13
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	15 678,37	15 270,25	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	160 047,70	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	38 047,08	23 439,96	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	278 998,02	473 441,78
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	278 998,02	473 441,78
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	125 903,30	280 583,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 658,19	13 613,87
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 927,75	67 417,71
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	85 606,20	96 384,98
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	747,50	778,86
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 746,77	14 124,77
B. Aktywa obrotowe	75 658,44	131 665,07	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	395,57	0,00
I. Zapasy	35,82	0,00	8. Fundusze specjalne	12,74	530,59
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12,74	530,59
... Półprodukty 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	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	67 677,11	74 698,09			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	67 677,11	74 262,82			
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	435,27			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 157,51	14 655,36			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 759,51	14 655,36			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	398,00	0,00			

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

Anna Błaszczak

2025-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawnio-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	788,00	42 311,62			
Suma aktywów	129 383,89	330 422,98	Suma pasywów	129 383,89	330 422,98

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczak

(główny księgowy)

2025-03-26

(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 Numer identyfikacyjny REGON: 387689929	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2024-12-31	Adresat: UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	514 854,23	558 312,08	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	788,00	42 311,62	
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	514 066,23	516 000,46	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 349 055,66	3 758 755,85	
I. Amortyzacja	14 191,23	15 015,24	
II. Zużycie materiałów i energii	1 063 979,82	1 178 830,16	
III. Usługi obce	488 901,71	522 600,54	
IV. Podatki i opłaty	29 447,00	312 423,24	
V. Wynagrodzenia	1 210 887,17	1 381 308,39	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	235 258,60	284 762,42	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	44 390,13	63 755,86	
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)	-2 834 201,43	-3 200 443,77	
D. Pozostałe przychody operacyjne	259 663,49	45 042,29	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	259 663,49	45 042,29	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	6 449,47	
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	6 449,47	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-2 574 537,94	-3 161 830,95	
G. Przychody finansowe	1 781,44	1 425,27	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	1 781,44	1 425,27	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	1 073,45	
I. Odsetki	0,00	1 073,45	
II. Inne	0,00	0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-2 572 756,50	-3 161 499,13	
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)	-2 572 756,50	-3 161 499,13	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczak
(główny księgowy)

2025-03-26
(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 2024-12-31	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)	2 374 518,98	2 423 142,37	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 363 152,22	3 910 382,50	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 349 968,22	3 750 334,80	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	13 184,00	160 047,70	
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	
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)	3 314 528,83	3 315 044,54	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 504 534,58	2 572 756,50	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	796 810,25	582 240,34	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 184,00	160 047,70	
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)	2 423 142,37	3 018 430,33	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-2 572 756,50	-3 161 439,13	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-2 572 756,50	-3 161 439,13	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	- 149 614,13	- 143 018,80	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczuk

(główny księgowy)

2025-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

(kierownik jednostki)

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Szczawnie-Zdroju z siedzibą w Szczawnie-Zdroju ul. Mickiewicza 3 za rok 2024, 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 27.03.2025r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczuk
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Szczawnie-Zdroju

Anna Błaszczuk
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

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
- h) Miejsce Obsługi Turysty ul. Mickiewicza 7.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2024r. – 31.12.2024r.

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 2024 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 trwałe

Środki trwałe 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.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia – nie wystąpiły.

Odpis aktualizujący należności

Dokonano odpisu aktualizującego należności w odniesieniu do należności z 2022 roku na kwotę 5.258,89 zł, która została skierowana do sądu celem egzekwowania roszczenia.

Odpisu dokonano na podstawie art. 35b ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym jednostka zobowiązana jest do dokonania odpisu aktualizującego należności, gdy zachodzi ryzyko, że dług nie zostanie w całości lub częściowo spłacony. Mimo podjęcia działań prawnych (skierowanie sprawy do sądu), nie ma pewności co do pełnej ściągальności tej należności, z uwagi na możliwe trudności w egzekwowaniu długu. Z tego względu, w celu rzetelnego przedstawienia sytuacji finansowej jednostki, zdecydowano o dokonaniu odpisu aktualizującego w wysokości odpowiadającej oszacowanemu ryzyku niewypłacalności dłużnika.

I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

W załączeniu tabele od nr 1 do nr 16

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczak

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 2024 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	przenieszczenie wewnętrzne	rozchód		aktualizacja	przenieszczenie wewnętrzne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Wartości niematerialne i prawne	86 063,96	160 047,70	0,00	0,00	160 047,70	0,00	0,00	0,00	0,00	246 111,66		
2. Razem środki trwałe					0,00					0,00		
2.1. Grunty												
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 324,56				0,00					16 324,56		
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny					0,00					0,00		
2.4. Środki transportu	0,00	160 047,70			160 047,70					160 047,70		
2.5. Inne środki trwałe	69 739,40				0,00					69 739,40		
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	86 063,96	160 047,70	0,00	0,00	160 047,70	0,00	0,00	0,00	0,00	246 111,66		

Wartość pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo: 160.646,21 zł
Wartość WNiP umarzanych jednorazowo: 2.249,00 zł

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczak

TABELA NR 2 (1.1.)

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (3 + 4 + 5)	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		aktualizacja/ nabycie	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	przenieszenie wewnętrzne		aktualizacja/ rozchód	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	przenieszenie wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00
2. Razem środki trwałe	32 338,51	0,00	15 015,24	0,00	15 015,24					47 353,75
2.1. Grunty					0,00					0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	646,19		408,12		408,12					1 054,31
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny					0,00					0,00
2.4. Środki transportu					0,00					0,00
2.5. Inne środki trwałe	31 692,32		14 607,12		14 607,12					46 299,44
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	32 338,51	0,00	15 015,24	0,00	15 015,24	0,00	0,00	0,00	0,00	47 353,75

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Arina Błaszczak

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-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 2024 roku.

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1	2	3	4
Środki trwałe, w tym: dobra kultury	198 757,91		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Aneta Błaszczak

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawnio-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			0
Środki trwałe	0			0
Środki trwałe w budowie	0			0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Arina Błaszczak

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

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				
1.2.				
1.3.				

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
 Anna Blaszczyk

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

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

GLÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
Anna Braszczyk

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

TABELA NR 7 (1.5.)
Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane 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)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Grunt	3 275 122,49	57 648,40		3 332 770,89
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	29 485 491,80	1 454 334,43	36 093,20	30 903 733,03
z tytułu umów leasingu				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	124 553,50	76 522,21		201 075,71
z tytułu umów leasingu				
Środki transportu, w tym:	49 500,00	108 486,00	23 616,00	134 370,00
z tytułu umów leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:	109 483,52	75 183,13	7 366,49	177 300,16
z tytułu umów leasingu				
RAZEM:	29 769 028,82	1 772 174,17	67 075,69	34 749 249,79

Wartość pozostałych środków trwałych umiarzanych jednorazowo: 196 606,52

razem wartość użyczonych ŚT i pozostałych ŚT 34 945 856,31

TABELA NR 8 (1.6.)

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczuk

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	5 258,89			5 258,89
2	krótkoterminowych		0		0	0

KLÓWKA KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczak

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczyk

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, 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowiskowej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
Anna Błaszczyk

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowiskowej Gminy Miejskiej
Szczawno-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

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
Anna Buszczyk

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
Razem	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Anna Braszczuk

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	0

GLÓWNIK KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
Anna Waszczyk

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

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	42 311,62
	a) ubezpieczenie mienia		4 710,00
	b) prognoza gaz		37 601,62
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym: m.inn.:	0,00	0,00
	a)		
	b)		

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
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.)	40 887,00	
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.)		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
Anna Braszczuk

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