

Białolecki Ośrodek Sportu ul.Światowida 56 03-144 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 524-25-28-517; REGON: 013160067 013160067	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Warszawa		
	jednostki budżetowej				
	sporządzony na dzień				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	28 650 738,06	29 738 497,25	A. FUNDUSZE	28 093 231,42	29 060 920,59
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	35 742 957,44	37 508 394,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	28 650 738,06	29 738 497,25	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-7 649 726,02	-8 447 473,86
1. Środki trwałe	28 157 071,36	29 244 830,55	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-7 649 726,02	-8 447 473,86
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
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 343 087,86	28 525 426,55	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 343,47	11 106,39	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	800 640,03	708 297,61	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	717 096,50	874 760,08
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	493 666,70	493 666,70	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	717 096,50	874 760,08
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	182 552,53	299 385,28
IV. Zobowiązania długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	47 243,45	37 575,40
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	143 680,39	157 678,97
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	236 072,91	256 575,53
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 108,30
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	34 065,58	40 981,60
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	159 589,86	197 183,42	8. Fundusze specjalne	73 481,64	81 455,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	73 481,64	81 455,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

Belginda

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	104 502,48	138 049,74	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	15 899,17	8 111,73			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	88 603,31	129 938,01			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 087,38	59 133,68			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 021,80	18 152,08			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	34 065,58	40 981,60			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	28 810 327,92	29 935 680,67	SUMA PASYWÓW	28 810 327,92	29 935 680,67

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu

Data

2024-03-27

Kierownik jednostki
Dyrektor
Białoleckiego Ośrodka Sportu

Rafał Białecki

Tomasz Kuczborski

BIAŁOLEŃSKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel.: 22 676-50-72, fax: 22 676-82-15
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067

Rachunek zysków i strat
jednostki (wariant
porównawczy)
jednostki budżetowej
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień
2023-12-31

Warszawa

Numer identyfikacyjny
REGON
013160067

wysłać bez pisma
przewodnego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 350 853,37	4 026 128,49
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 350 853,37	4 026 128,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	10 996 044,17	12 483 801,26
I. Amortyzacja	1 330 602,88	1 395 643,57
II. Zużycie materiałów i energii	1 273 352,48	1 924 457,61
III. Usługi obce	2 118 198,44	2 192 991,77
IV. Podatki i opłaty	93 120,24	93 161,24
V. Wynagrodzenia	5 045 491,84	5 601 977,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 108 212,05	1 236 350,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27 066,24	39 219,28
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)	-7 645 190,80	-8 457 672,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	32 431,48	26 041,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	294,74
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	32 431,48	25 746,29
E. Pozostałe koszty operacyjne	39 001,22	16 622,71
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	39 001,22	16 622,71
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7 651 760,54	-8 448 254,45
G. Przychody finansowe	2 866,18	1 711,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 866,18	1 711,49
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	831,66	930,90
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	831,66	930,90
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 649 726,02	-8 447 473,86
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)	-7 649 726,02	-8 447 473,86

Główny Księgowy
Białoleńskiego Ośrodka Sportu
Beata Bielewska
Beata Bielewska (61)

Data
2024-03-27

Kierownik jednostki
Dyrektor
Białoleńskiego Ośrodka Sportu
Tomasz Kierszowski
Tomasz Kierszowski (74)

Białolecki Ośrodek Sportu ul.Światowida 56 03-144 Warszawa BIAŁOLECKI OŚRODEK SPORTU 03-144 Warszawa, ul. Światowida 56 tel.: 22 676-50-72, fax: 22 676-82-19 NIP: 524 25 28 517; REGON: 013160067	Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostki budżetowej sporządzone na dzień	Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 013160067		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	36 545 780,07	35 742 957,44
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 687 225,21	13 458 963,11
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 687 225,21	10 975 560,35
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	2 483 402,76
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)	10 490 047,84	11 693 526,10
2.1. Strata za rok ubiegły	7 090 285,14	7 649 726,02
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 399 762,70	4 043 800,08
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny 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)	35 742 957,44	37 508 394,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-7 649 726,02	-8 447 473,86
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-7 649 726,02	-8 447 473,86
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	28 093 231,42	29 060 920,59

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu

2024-03-27

Białoleckiego Ośrodka Sportu

Tomasz Kaczborski 76

Rafał Bettlejewski 61

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel.: 22 676-50-72, fax: 22 676-82-15
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067

Załącznik nr 20

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie
operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy
i jednostkach organizacyjnych m. st.
Warszawy

Załącznik nr 26

do sprawozdania finansowego
na dzień 31.12.2023 r.

1. Informacje o Białołęckim Ośrodku Sportu

1.1 Nazwa jednostki

Białołęcki Ośrodek Sportu

1.2 Siedziba jednostki

ul. Światowida 56, 03-144 Warszawa

1.3 Adres jednostki

ul. Światowida 56, 03-144 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności Ośrodka jest realizacja zadań własnych m.st. Warszawy w zakresie zaspokajania zbiorowych potrzeb mieszkańców m.st. Warszawy obejmującym sprawy kultury fizycznej, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 1 stycznia 2023 r. do 31.12.2023 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) Białołęcki Ośrodek Sportu (BOS) posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- zkładowy plan kont,
- wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

Białecki

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

stanowiących załączniki do Zarządzenia Nr 30/2021 Dyrektora Białołęckiego Ośrodka Sportu z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Białołęckim Ośrodku Sportu.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. W przypadku zaistnienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego dokonuje się odpisu aktualizującego jego wartość. Odpisy odnoszone są na fundusz jednostki. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie odpowiedniej decyzji, mogą być przyjęte do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową zwaną metodą równomiernych odpisów, według stawek amortyzacyjnych zgodnie z załącznikiem do w/w Zarządzenia Dyrektora BOS, nie rzadziej niż raz w roku. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000 zł. podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania.

Środki trwałe w budowie wycenia się w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie są amortyzowane do momentu zakończenia budowy i oddania do użytkowania.

W BOS nie prowadzi się magazynu, w związku z tym zakupione w niewielkich ilościach i wydane bezpośrednio do użycia materiały biurowe, środki czystości, drobne materiały przeznaczone do napraw sprzętu, a także materiały promocyjne, foldery, drobne upominki odnoszone są w koszty bezpośrednio po zakupie.

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem, że odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetowych zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych, a odpisy są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny. Należności przedawnione zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności przedawnione, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartości lub dokonano ich w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. Zaksięgowanie kwoty odpisu aktualizującego należności za rok bieżący powinno być poprzedzone wyksięgowaniem odpisu aktualizującego wartość należności za rok ubiegły na przychody operacyjne bądź finansowe zależnie od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Pożyczki udzielane ze środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych kwalifikowane są do należności krótkoterminowych niezależnie od terminów ich zapadalności.

BOS nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników.

Ustalenie wyniku finansowego jednostki następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego:

- a) na stronie Wn konta 860 „Wynik finansowy”:
 - sumy poniesionych kosztów operacyjnych w korespondencji z kontami zespołu 4 „Koszty wg. Rodzajów i ich rozliczenie”,
 - sumy poniesionych kosztów w korespondencji z poszczególnymi kontami

Białolecki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- zespołu 7,
- b) na stronie Ma konta 860 „Wynik finansowy”:
 - sumy uzyskanych przychodów w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7

5. Inne informacje

Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2023 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Białolecki Ośrodek Sportu nie dokonywał korekt sprawozdania finansowego za 2022 r.

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(61)

II.1.1.a. Rzeczowe majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE							RAZEM
	Grunty	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	
Wartość początkowa								
Stan na początek roku	0,00	0,00	48 267 601,82	1 407 342,74	0,00	2 735 786,17	493 666,70	52 904 397,43
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	2 801 953,08	0,00	0,00	428 998,51	0,00	3 230 951,59
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 998,51	0,00	388 998,51
Inne	0,00	0,00	2 801 953,08	0,00	0,00	40 000,00	0,00	2 841 953,08
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 929,32	0,00	15 929,32
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 929,32	0,00	15 929,32
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	51 069 554,90	1 407 342,74	0,00	3 148 855,36	493 666,70	56 119 419,70
Umorzenie								
Stan na początek roku	0,00	0,00	20 924 513,96	1 393 999,27	0,00	1 935 146,14	0,00	24 253 659,37
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 619 614,39	2 237,08	0,00	521 340,93	0,00	2 143 192,40
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	1 265 064,07	2 237,08	0,00	128 342,42	0,00	1 395 643,57
Inne	0,00	0,00	354 550,32	0,00	0,00	392 998,51	0,00	747 548,83
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 929,32	0,00	15 929,32
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 929,32	0,00	15 929,32
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	22 544 128,35	1 396 236,35	0,00	2 440 557,75	0,00	26 380 922,45
Odpisy aktualizujące								
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto								
Stan na początek roku	0,00	0,00	27 343 087,86	13 343,47	0,00	800 640,03	493 666,70	28 650 738,06
Stan na koniec roku	0,00	0,00	28 525 426,55	11 106,39	0,00	708 297,61	493 666,70	29 738 497,25

Główny Księgowy
 Białołęckiego Ośrodka Sportu


 Rafał Bielejewski

II.1.1.b. Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Stan na początek roku	56 476,20
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabycie	0,00
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	56 476,20
Umorzenie	
Stan na początek roku	56 476,20
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	56 476,20
Odpisy aktualizujące	
Stan na początek roku	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec roku	0,00
Wartość netto	
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku	0,00

Główny Księgowy
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

Rafał Bartłojewski
Rafał Bartłojewski

II.1.1.c. Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne (likwidacja)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
 Białołęckiego Ośrodka Sportu


 Rafał Bielejewski

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Środki trwałe	0,00	0,00	
w tym:			
Dobra kultury	0,00	0,00	

Główny Księgowy
Biąłoleńskiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(01)

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe		
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

67

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel.: 22 676-50-72, fax: 22 676-82-15
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067

Białolecki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(61)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
Grunty	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Butlejewski
Rafał Butlejewski

67

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Stan na początek roku

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

®

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1 Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Należności krótkoterminowe	16 369,73	930,90	0,00	0,00	17 300,63
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	16 369,73	930,90	0,00	0,00	17 300,63

* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust 3 UoR).

** Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizującego (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

⑧

II.1.8. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne rezerwy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Biąłoleckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bettejewski
Rafał Bettejewski

67

II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Refal Bartlejewski
Refal Bartlejewski

61

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj (forma) zabezpieczenia	Kwota		w tym na aktywach	
	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
Stan na początek roku:				
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku:				
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

II.1.12.a. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli	0,00	0,00	
Poręczenia, w tym:	0,00	0,00	
- utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	
Gwarancje	0,00	0,00	
Kaucje i wadia	0,00	0,00	
Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy	0,00	0,00	
Umowy wsparcia	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bętlejewski
Rafał Bętlejewski

61

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.12.b. Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00
za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
za wyłączenie nieruchomości	0,00	0,00
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00
Inne sprawy sporne:	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

67

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,..)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem krótkoterminowe	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,..)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

II.1.13.b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozliczenia międzyokresowe bierne

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
wykup lokali, budynków	0,00	0,00
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,	0,00	0,00
wpłaty z ZUS za pensionariuszy	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
usługi wykonane a niezafakturowane	0,00	0,00
w tym: koszty mediów	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

(61)

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel.: 22 676-50-72, fax: 22 676-82-15
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	395 255,76	412 703,31
Razem:	395 255,76	412 703,31

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bętlejewski
Rafał Bętlejewski

(67)

Białolecki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.15. Informacja o kwocie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	73 462,36	163 287,88

* płatności wynikające z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników (odprawy emerytalne i rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalent za urlop, nagrody jubileuszowe)

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

67

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.a. Inwestycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne	Krótkoterminowe aktywa finansowa			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Wartość początkowa na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
Należności od budżetów	15 899,17	8 111,73
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	88 603,31	129 938,01
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	0,00	0,00
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	52 587,00	63 336,58
dochody budżetowe	35 764,74	66 349,86
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	251,57	251,57
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	104 502,48	138 049,74

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Betlejewski

(61)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynoszą:	
Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie
(środki trwałe wytworzone siłami własnymi)**

Treść	Rok poprzedni	Rok bieżący
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy	0,00	0,00
w tym:		
skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

II.2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	325 677,97	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	325 677,97	0,00
w tym:		
środki własne: środki ochrony osobistej	0,00	0,00
koszty związane z rosyjską agresją na Ukrainę, w tym koszty udzielonej pomocy	325 677,97	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Betlejewski
Rafał Betlejewski

61

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel.: 22 676-50-72, fax: 22 676-82-15
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.4. Informacja 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

Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
0	0	

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Białejewski

61

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	3 350 853,37	4 026 128,49
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	800 934,80	1 001 748,26
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
sprzedaż usług	2 549 918,57	3 024 380,23
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	0,00	0,00
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości	0,00	0,00
podatek od środków transportu	0,00	0,00
podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00	0,00
podatek rolny, leśny	0,00	0,00
opłata targowa	0,00	0,00
opłata skarbową	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0,00	0,00
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji	0,00	0,00
przychody z tytułu subwencji	0,00	0,00
Pozostałe przychody, w tym:	0,00	0,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	0,00	0,00
przychody z tyt. odszkodowań	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania	0,00	0,00
przychody z tyt. mandatów	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	0,00	0,00
przychody z tytułu porozumień między gminami	0,00	0,00
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych	0,00	0,00
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	0,00	0,00
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych	0,00	0,00
opłaty za odpady komunalne	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Razem	3 350 853,37	4 026 128,49

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	961 491,43	798 128,97
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	1 128 122,94	1 367 872,51
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remontów-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	14 988,95	18 621,79
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	0,00	0,00
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	0,00	0,00
Inne	13 595,12	8 368,50
Razem	2 118 198,44	2 192 991,77

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

67

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowch aktywów trwałych, w tym:	0,00	294,74
sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	294,74
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	32 431,48	25 746,29
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	0,00	0,00
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	13 344,54	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniądze	0,00	0,00
inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	19 086,94	25 746,29
Razem	32 431,48	26 041,03

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

(67)

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	39 001,22	16 622,71
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	9 953,78	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	7 453,78	0,00
utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	7 453,78	0,00
Inne koszty operacyjne, w tym:	21 593,66	16 622,71
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzone rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	0,00	0,00
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)	21 593,66	16 622,71
Razem	39 001,22	16 622,71

Główny Księgowy
Białoleńskiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(61)

II.2.5.e. Przychody finansowe

Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	2 866,18	1 711,49
odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.	2 866,18	1 711,49
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,	0,00	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	2 866,18	1 711,49

Główny Księgowy
 Białołęckiego Ośrodka Sportu


 Rafał Bielejewski

61

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
Inne, w tym:	831,66	930,90
ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	831,66	930,90
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	0,00	0,00
umorzenie odsetek	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	831,66	930,90

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bałajewski

(61)

Biąłołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Biąłołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

67

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku bieżącego (osoby)
Pracownicy ogółem	71	73

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(67)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Lp.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Batłojewski

(61)

Białolecki Ośrodek Sportu
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a
 nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Jednostka	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
BIAŁOŁĘKA - Białolecki Ośrodek Sportu	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Główny Księgowy
 Białoleckiego Ośrodka Sportu
Rafał Bielejewski
 Rafał Bielejewski

Data

2024-03-27

Pieczętka i podpis Kierownika
 Jednostki

Dyrektor
 Białoleckiego Ośrodka Sportu
Tomasz Kuczborski
 Tomasz Kuczborski