

Białolecki Ośrodek Sportu ul.Światowida 56 03-144 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego			Warszawa	
	jednostki budżetowej				
Numer identyfikacyjny REGON 013160067	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	29 738 497,25	28 554 281,60	A. FUNDUSZE	29 060 920,59	27 783 141,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	37 508 394,45	38 241 349,57
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29 738 497,25	28 554 281,60	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-8 447 473,86	-10 458 207,62
1. Środki trwałe	29 244 830,55	27 995 470,28	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-8 447 473,86	-10 458 207,62
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	28 525 426,55	27 248 687,67	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 106,39	76 413,58	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	708 297,61	670 369,03	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	874 760,08	1 465 774,33
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	493 666,70	558 811,32	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	874 760,08	1 465 774,33
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	299 385,28	297 741,43
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	37 575,40	45 728,11
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	157 678,97	192 118,57
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	256 575,53	317 524,49
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 108,30	4 190,32
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	40 981,60	500 704,00
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,10

*[Podpis]*

<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>197 183,42</b>	<b>694 634,68</b>	8. Fundusze specjalne	81 455,00	107 767,31
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	81 455,00	107 767,31
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>138 049,74</b>	<b>129 049,27</b>	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	8 111,73	11 218,16			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	129 938,01	117 831,11			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>59 133,68</b>	<b>565 585,41</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,10			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 152,08	64 881,31			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	40 981,60	500 704,00			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>29 935 680,67</b>	<b>29 248 916,28</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>29 935 680,67</b>	<b>29 248 916,28</b>

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

Główny Księgowy

Białoleckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bartłojewski

01

2025-03-27

Dyrektor  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

Tomasz Kuczborski

76



**BIALOLEŃSKI 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

Białoleński Ośrodek Sportu  
ul.Światowida 56  
03-144 Warszawa

(8)

**Rachunek zysków i strat  
jednostki (wariant  
porównawczy)  
jednostki budżetowej  
(wariant porównawczy)**

**sporządzony na dzień  
2024-12-31**

Warszawa

Numer identyfikacyjny  
REGON  
013160067

wysłać bez pisma  
przewodnego

**Stan na koniec roku  
poprzedniego**

**Stan na koniec  
roku bieżącego**

<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>4 026 128,49</b>	<b>4 860 642,26</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 026 128,49	4 860 642,26
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>12 483 801,26</b>	<b>15 272 053,77</b>
I. Amortyzacja	1 395 643,57	1 411 207,18
II. Zużycie materiałów i energii	1 924 457,61	2 149 356,79
III. Usługi obce	2 192 991,77	3 119 619,56
IV. Podatki i opłaty	93 161,24	93 145,32
V. Wynagrodzenia	5 601 977,38	6 896 261,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 236 350,41	1 561 213,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39 219,28	41 250,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-8 457 672,77</b>	<b>-10 411 411,51</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>26 041,03</b>	<b>31 163,49</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	294,74	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	25 746,29	31 163,49
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>16 622,71</b>	<b>79 049,33</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	16 622,71	79 049,33
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-8 448 254,45</b>	<b>-10 459 297,35</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 711,49</b>	<b>2 006,35</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 711,49	2 006,35
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>930,90</b>	<b>916,62</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	930,90	916,62
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-8 447 473,86</b>	<b>-10 458 207,62</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-8 447 473,86</b>	<b>-10 458 207,62</b>

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

2025-03-27

Tomasz Kuczborski (76)

Rafał Betlejewski (67)



**BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU**

03-144 Warszawa, ul. Światowida 56

tel.: 22 676-50-72, fax: 22 676-52-19

NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067

Białolecki Ośrodek Sportu  
ul.Światowida 56  
03-144 Warszawa

Białolecki Ośrodek Sportu ul.Światowida 56 03-144 Warszawa		Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostki budżetowej sporządzone na dzień		Warszawa	
Numer identyfikacyjny REGON 013160067		2024 -12- 31		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		35 742 957,44		37 508 394,45	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		13 458 963,11		14 306 991,51	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		10 975 560,35		14 081 431,80	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
1.4. Środki na inwestycje		0,00		225 559,71	
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		2 483 402,76		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)		11 693 526,10		13 574 036,39	
2.1. Strata za rok ubiegły		7 649 726,02		8 447 473,86	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		4 043 800,08		4 901 002,82	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00		225 559,71	
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)		37 508 394,45		38 241 349,57	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący		-8 447 473,86		-10 458 207,62	
1. zysk netto (+)		0,00		0,00	
2. strata netto (-)		-8 447 473,86		-10 458 207,62	
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00	
IV. Fundusz (II+/-III)		29 060 920,59		27 783 141,95	

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

Dyrektor

Białoleckiego Ośrodka Sportu

2025-03-27

Główny Księgowy

Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Batłojewski*  
Rafał Batłojewski

61

*Tomasz Kuczbowski* 76



# Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
31 grudnia 2024 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 31.12.2024 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 2024 r. do 31.12.2024 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,
- zakładowy plan kont,
- wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego



## Białołęcki Ośrodek Sportu

### Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2024 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

*B. Jędrzejko*



## Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
31 grudnia 2024 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 2024 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Białołęcki Ośrodek Sportu nie dokonywał korekt sprawozdania finansowego za 2023 r.

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Bettejewski

(67)



**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 samorządu 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	
<b>Wartość początkowa</b>								
Stan na początek 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
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	67 876,81	0,00	345 686,49	65 144,62	478 707,92
Nabycie	0,00	0,00	0,00	67 876,81	0,00	345 686,49	65 144,62	478 707,92
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5 834,08	0,00	51 781,22	0,00	57 615,30
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	5 834,08	0,00	51 781,22	0,00	57 615,30
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	1 469 385,47	0,00	3 442 760,63	558 811,32	56 540 512,32
<b>Umorzenie</b>								
Stan na początek 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
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 276 738,88	2 569,62	0,00	383 615,07	0,00	1 662 923,57
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	1 276 738,88	2 569,62	0,00	131 898,68	0,00	1 411 207,18
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 716,39	0,00	251 716,39
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	5 834,08	0,00	51 781,22	0,00	57 615,30
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	5 834,08	0,00	51 781,22	0,00	57 615,30
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	23 820 867,23	1 392 971,89	0,00	2 772 391,60	0,00	27 986 230,72
<b>Odpisy aktualizujące</b>								
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
<b>Wartość netto</b>								
Stan na początek roku	0,00	0,00	28 525 426,55	11 106,39	0,00	708 297,61	493 666,70	29 738 497,25
Stan na koniec roku	0,00	0,00	27 248 687,67	76 413,58	0,00	670 369,03	558 811,32	28 554 281,60

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

*Rafał Belejewski*  
Rafał Belejewski



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
<b>Wartość początkowa</b>	
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
<b>Umorzenie</b>	
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
<b>Odpisy aktualizujące</b>	
Stan na początek roku	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec roku	0,00
<b>Wartość netto</b>	
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku	0,00

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Batlejewski

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
<b>Wartość początkowa</b>				
Wartość początkowa na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Odpisy aktualizujące</b>				
Odpisy na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Odpisy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>				
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 Betlejewski

(67)



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  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Bielejewski

(61)

## 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
<b>Stan na początek roku</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec roku</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Betlejewski*  
Rafał Betlejewski



**II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto**

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

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Betlejewski

(67)

**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:		
<i>Grunty</i>	0,00	0,00
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	0,00	0,00
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	0,00	0,00
<i>Środki transportu</i>	0,00	0,00
<i>Inne środki trwałe</i>	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Betlejewski*  
Rafał Betlejewski

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

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

**Stan na koniec roku**

**Stan na początek roku**

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Betlejewski

(61)

**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 <b>Należności długoterminowe</b>	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 <b>Należności krótkoterminowe</b>	17 300,63	966,62	10 721,09	0,00	7 546,16
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 <b>Należności alimentacyjne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>17 300,63</b>	<b>966,62</b>	<b>10 721,09</b>	<b>0,00</b>	<b>7 546,16</b>

\* 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 odpis aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Bielejewski

67



**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  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski

61

**II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Zobowiązania finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Bielejewski

(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

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(67)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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  
 Białołęckiego Ośrodka Sportu

  
 Rafał Betlejewski

67



**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  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Bętlejewski

(61)

**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 wywłaszczenie 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
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Bielejewski

(61)



**II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne**

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Razem długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bartłojewski*  
Rafał Bartłojewski

(67)

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

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Betlejewski

(61)

**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	412 703,31	501 532,62
Razem:	412 703,31	501 532,62

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(81)




**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	163 287,88	135 014,70

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

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Bielejewski

67

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Krótkoterminowe aktywa finansowa			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe		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 Betlejewski*  
Rafał Betlejewski

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024  
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	8 111,73	11 218,16
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	129 938,01	117 831,11
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	63 336,58	42 886,00
dochody budżetowe	66 349,86	74 945,11
wadia i kaucje	0,00	0,00
inne	251,57	0,00
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	138 049,74	129 049,27

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Bielejewski



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 31-12-2024

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  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Batłojewski

(61)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024  
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  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

61

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Przychody</b>	0,00	0,00
<b>o nadzwyczajnej wartości</b>	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
<b>które wystąpiły incydentalnie</b>	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
<b>Koszty</b>	0,00	0,00
<b>o nadzwyczajnej wartości</b>	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
<b>które wystąpiły incydentalnie</b>	0,00	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	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Betlejewski



**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 Bettlejewski

(61)

**II.2.5.a. Struktura przychodów**

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:</b>	<b>4 026 128,49</b>	<b>4 860 642,26</b>
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	1 001 748,26	1 221 136,72
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	3 024 380,23	3 639 505,54
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
<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Razem</b>	<b>4 026 128,49</b>	<b>4 860 642,26</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Betlejewski*  
Rafał Betlejewski



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych**

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	798 128,97	1 641 888,19
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	1 367 872,51	1 453 482,08
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remonotów-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	18 621,79	24 249,29
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	8 368,50	0,00
<b>Razem</b>	<b>2 192 991,77</b>	<b>3 119 619,56</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(61)

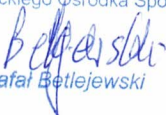


Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne**

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:</b>	<b>294,74</b>	<b>0,00</b>
sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	294,74	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	0,00	0,00
<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>25 746,29</b>	<b>31 163,49</b>
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	0,00	400,00
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	0,00	7 930,49
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	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. pieniężne	0,00	0,00
<b>inne</b> (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.)	25 746,29	22 833,00
<b>Razem</b>	<b>26 041,03</b>	<b>31 163,49</b>

Główny Księgowy  
 Białołęckiego Ośrodka Sportu

  
 Rafał Betlejewski

61

**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
<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>16 622,71</b>	<b>79 049,33</b>
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	251,57
<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>
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	0,00	50,00
<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>16 622,71</b>	<b>78 747,76</b>
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
<b>inne koszty operacyjne</b> (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.)	16 622,71	78 747,76
<b>Razem</b>	<b>16 622,71</b>	<b>79 049,33</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Pietlejewski*  
Rafał Pietlejewski

61




Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.e. Przychody finansowe**

Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>1 711,49</b>	<b>2 006,35</b>
<i>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.</i>	1 711,49	2 006,35
<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,</i>	0,00	0,00
<b>Inne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>zysk na sprzedaży udziałów i akcji</i>	0,00	0,00
<i>dodatnie różnice kursowe</i>	0,00	0,00
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>	0,00	0,00
<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	0,00	0,00
<i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,</i>	0,00	0,00
<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>	0,00	0,00
<i>pozostałe</i>	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 711,49</b>	<b>2 006,35</b>

Główny Księgowy  
 Białołęckiego Ośrodka Sportu

  
 Rafał Bielejewski

(61)



**2.5.f. Koszty finansowe**

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>odsetki od zobowiązań</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Inne, w tym:</b>	<b>930,90</b>	<b>916,62</b>
<i>ujemne różnice kursowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>	<i>930,90</i>	<i>916,62</i>
<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>umorzenie odsetek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>pozostałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Razem</b>	<b>930,90</b>	<b>916,62</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(8)

BIĄŁOLEŃSKI 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

Białoleński Ośrodek Sportu

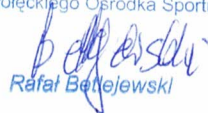
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi**

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Bolejewski

01

**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	73	72

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Betlejewski*  
Rafał Betlejewski





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		

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(61)

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 - Białołęcki Ośrodek Sportu	nie dotyczy	0,00		

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

Pieczętka i podpis Kierownika  
Jednostki

Główny Księgowy

2025 -03- 27

Dyrektor

Białołęckiego Ośrodka Sportu

Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski

(61)

Tomasz Kuczborski (76)