

Białolecki Ośrodek Sportu ul.Światowida 56 03-144 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego			Warszawa BIAŁOLECKI 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	
	jednostki budżetowej				
Numer identyfikacyjny REGON 013160067	sporządzony na dzień 2019-12-31				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	30 567 926,23	30 263 962,11	A. FUNDUSZE	30 196 617,59	29 875 388,79
I. Wartości niematerialne i prawne	635,85	0,00	I. Fundusz jednostki	37 020 228,71	36 882 270,80
II. Rzeczowe aktywa trwałe	30 567 290,38	30 263 962,11	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-6 823 611,12	-7 006 882,01
1. Środki trwałe	30 567 290,38	30 249 805,41	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-6 823 611,12	-7 006 882,01
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	30 161 387,74	29 002 054,22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	383 164,31	190 324,13	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	22 738,33	1 057 427,06	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	564 990,61	604 461,95
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	14 156,70	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	564 990,61	604 461,95
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	73 110,22	96 450,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	66 159,37	68 158,48
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	98 500,68	112 682,06
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	170 014,76	201 686,52
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 766,65	1 766,65
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	49 936,98	50 305,94
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	193 681,97	215 888,63	8. Fundusze specjalne	105 501,95	73 411,85
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	105 501,95	73 411,85
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
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	0,00	0,00

*Bogdan*

przychodów				
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>69 800,04</b>	<b>105 954,84</b>	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 125,50	45 254,17		
2. Należności od budżetów	34 117,54	44 372,81		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		
4. Pozostałe należności	31 557,00	16 327,86		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>123 881,93</b>	<b>109 933,79</b>		
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	73 944,95	59 627,85		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		
4. Inne środki pieniężne	49 936,98	50 305,94		
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>30 761 608,20</b>	<b>30 479 850,74</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>30 761 608,20</b>
				<b>30 479 850,74</b>

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

Główny Księgowy

Dyrektor

Białoleckiego Ośrodka Sportu

Białoleckiego Ośrodka Sportu

Rafał Betlejewski

(61)

2020-03-30

Tomasz Kaczubski



<b>BIALOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU</b> 03-144 Warszawa, ul. Światowida 56 tel.: 22 676-50-72, fax: 22 676-82 15 NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067		<b>Rachunek zysków i strat</b> <b>jednostki (wariant</b> <b>porównawczy)</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>(wariant porównawczy)</b> <b>sporządzony na dzień</b> <b>2019-12-31</b>	Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 013160067			wysłać bez pisma przewodnego
		<b>Stan na koniec roku</b> <b>poprzedniego</b>	<b>Stan na</b> <b>koniec roku</b> <b>bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>2 654 337,16</b>	<b>2 915 867,92</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 654 337,16	2 915 867,92
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>9 551 028,92</b>	<b>9 938 651,26</b>
I. Amortyzacja		1 291 564,48	1 368 093,91
II. Zużycie materiałów i energii		1 042 378,64	1 365 969,85
III. Usługi obce		2 388 423,43	1 868 661,48
IV. Podatki i opłaty		12 809,00	12 792,00
V. Wynagrodzenia		3 986 355,28	4 416 498,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		804 809,05	884 465,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		24 689,04	22 169,34
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>-6 896 691,76</b>	<b>-7 022 783,34</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>115 828,11</b>	<b>56 291,92</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		115 828,11	56 291,92
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>43 608,15</b>	<b>41 648,51</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		43 608,15	41 648,51
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-6 824 471,80</b>	<b>-7 008 139,93</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>1 945,70</b>	<b>2 397,86</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		1 715,84	2 120,17
III. Inne		229,86	277,69
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>1 085,02</b>	<b>1 139,94</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		1 085,02	1 139,94
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-6 823 611,12</b>	<b>-7 006 882,01</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>-6 823 611,12</b>	<b>-7 006 882,01</b>

Główny Księgowy  
Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu  
*Rafał Gęblewski*  
Rafał Gęblewski

Data  
2020-03-30

Kierownik jednostki  
Dyrektor  
Białoleckiego Ośrodka Sportu  
*Tomasz Kuczbowski*  
Tomasz Kuczbowski



Białoleński Ośrodek Sportu  
ul.Światowida 56  
03-144 Warszawa

Zestawienie zmian w  
funduszu jednostki  
jednostki budżetowej  
sporządzone na dzień  
2019-12-31

Warszawa

Numer identyfikacyjny  
REGON  
013160067

wysłać bez pisma  
przewodnego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>35 290 153,87</b>	<b>37 020 228,71</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>10 052 446,67</b>	<b>10 721 763,62</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 129 054,37	9 657 633,83
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	923 392,30	1 064 129,79
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>8 322 371,83</b>	<b>10 859 721,53</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	4 515 332,48	6 823 611,12
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 883 647,05	2 971 980,62
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	923 392,30	1 064 129,79
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>37 020 228,71</b>	<b>36 882 270,80</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący</b>	<b>-6 823 611,12</b>	<b>-7 006 882,01</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-6 823 611,12	-7 006 882,01
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+/-III)</b>	<b>30 196 617,59</b>	<b>29 875 388,79</b>

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

Główny Księgowy

Dyrektor

Białoleńskiego Ośrodka Sportu

Białoleńskiego Ośrodka Sportu

2020-04-15

Rafał Bettlejewski

(61)

Tomasz Kozłowski (76)



# Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
31 grudnia 2019 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: 015360173

### 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 31.12.2019 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

Do zakresu działania Ośrodka należy w szczególności:

- 1) organizacja zajęć sportowych i rekreacyjnych, zawodów i imprez sportowo – rekreacyjnych, w szczególności dla uczniów szkół Dzielnicy Białołęka m.st. Warszawy,
- 2) tworzenie warunków uczestnictwa w życiu sportowo – rekreacyjnym osobom niepełnosprawnym,
- 3) zapewnianie kadry trenersko-instruktorskiej do prowadzenia zajęć i imprez sportowo- rekreacyjnych,
- 4) tworzenie warunków do upowszechniania uprawiania sportu,
- 5) popularyzacja rekreacji ruchowej i turystyki,
- 6) tworzenie i udostępnianie bazy sportowo-rekreacyjnej,
- 7) eksploatacja i zarządzanie obiektami sportowo-rekreacyjnymi,
- 8) wykonywanie innych zadań o charakterze użyteczności publicznej z zakresu sportu i rekreacji.

## 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 1 stycznia 2019 r. do 31.12.2019 r.

## 3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

*Bokgerold*

**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 (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) 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,

stanowiących załączniki do Zarządzenia Nr 8/2016 Dyrektora Białołęckiego Ośrodka Sportu z dnia 15 marca 2016 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



## Białolecki Ośrodek Sportu

### Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r.

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

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 prześięgowanie 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 zespołu 7,

b) na stronie Ma konta 860 „Wynik finansowy”:

- sumy uzyskanych przychodów w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7

#### 5. Inne informacje

a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2019 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Białolecki Ośrodek Sportu nie dokonywał korekt sprawozdania finansowego za 2018 rok.

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(61)

Białolecki Ośrodek Sportu  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE							RAZEM
	Grunt	w tym: Grunt 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	
<b>Wartość początkowa</b>								
Saldo otwarcia (BO)	0,00	0,00	46 373 341,04	1 436 118,11	0,00	1 188 015,61	0,00	48 997 474,76
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 049 973,09	14 156,70	1 064 129,79
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 049 973,09	14 156,70	1 064 129,79
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	0,00	0,00	51 124,21	0,00	51 124,21
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 124,21	0,00	51 124,21
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia (BZ)	0,00	0,00	46 373 341,04	1 436 118,11	0,00	2 186 864,49	14 156,70	50 010 480,34
<b>Umorzenie + Amortyzacja</b>								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	16 211 953,30	1 052 953,80	0,00	1 165 277,28	0,00	18 430 184,38
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 159 333,52	192 840,18	0,00	15 284,36	0,00	1 367 458,06
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	1 159 333,52	192 840,18	0,00	15 284,36	0,00	1 367 458,06
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	0,00	0,00	51 124,21	0,00	51 124,21
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 124,21	0,00	51 124,21
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	17 371 286,82	1 245 793,98	0,00	1 129 437,43	0,00	19 746 518,23
<b>Odpisy aktualizujące</b>								
Saldo otwarcia	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
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	30 161 387,74	383 164,31	0,00	22 738,33	0,00	30 567 290,38
Salgo zamknięcia	0,00	0,00	29 002 054,22	190 324,13	0,00	1 057 427,06	14 156,70	30 263 962,11

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

61



Białolecki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Wartości niematerialne i prawne ogółem
<b>Wartość początkowa</b>	
Saldo otwarcia (BO)	53 595,27
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabycie	0,00
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Saldo zamknięcia (BZ)	53 595,27
<b>Umorzenie</b>	
Saldo otwarcia	52 959,42
Zwiększenia, w tym:	635,85
Amortyzacja okresu	635,85
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Saldo zamknięcia	53 595,27
<b>Odpisy aktualizujące</b>	
Saldo otwarcia	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00
<b>Wartość netto</b>	
Saldo otwarcia	635,85
Saldo zamknięcia	0,00

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafal Bielewski*  
Rafał Bielewski

61

**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 okresu	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
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 okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>				
Odpisy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(61)



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  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

*Bellgrerski*  
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
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
<b>Stan na koniec roku</b>	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

61



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  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Batlejewski*  
Rafał Batlejewski

61

**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 (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
Wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu ( <b>ewidencja pozabilansowa</b> )	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 Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

61



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

Lp.	Nazwa podmiotu	Liczba udziałów/akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/strata netto za rok zakończony dnia 31 grudnia bieżącego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia bieżącego roku
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu  
Rafał Bełlejewski

(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 obrotowego
		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	21 628,53	1 139,94	0,00	277,69	22 490,78
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:	21 628,53	1 139,94	0,00	277,69	22 490,78

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu  
*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski



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

	Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
1	Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	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  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

67

**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  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

61



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

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

*Rafał Ballejewski*  
Rafał Ballejewski

61

**II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Wyszczególnienie	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 Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(61)



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

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

61

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

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
1 na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00
2 za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
3 za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00
4 na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00
5 na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
6 za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
7 za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00
8 na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	0,00	0,00
9 Inne sprawy sporne, w tym:	0,00	0,00
o zasiedzenie	0,00	0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości	0,00	0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego	0,00	0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego	0,00	0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	0,00	0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia	0,00	0,00
z tyt. poniesionych nakładów	0,00	0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	0,00	0,00
z tyt. utraty praw własności	0,00	0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0,00	0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	0,00	0,00
kary umowne	0,00	0,00
za użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	0,00	0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	0,00	0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00	0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	0,00	0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00	0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00	0,00
pozostałe**	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* zgodnie z ewidencją pozabilansową

**pozostałe\*\*** - tytuł i kwotę wyszczególnić w przypadku, gdy roszczenie z tytułu spraw spornych jest wyższe od 50 tys.

Tytuł	Kwota
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski



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

<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<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 (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpieczenia, wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

61

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

<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<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
v tym: koszty mediów	0,00	0,00
pozostałe *	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pozostałe</b>		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne - pozostałe</b>		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bytlejewski*  
Rafał Bytlejewski

61

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

Rodzaj należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku bieżącego
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	134 850,55	501 118,25
<b>Razem:</b>	<b>134 850,55</b>	<b>501 118,25</b>

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bolejewski*  
Rafał Bolejewski

61



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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
1	Świadczenia pracownicze	123 653,30	226 507,42

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bolejewski*  
Rafał Bolejewski

(61)

**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	Ogółem	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Grunty stanowiące własność m.st. Warszawy oddane w wieczyste użytkowanie	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
<b>Stan na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- przyszacowanie	0,00	0,00	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	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wieczyste użytkowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przyszacowanie	0,00	0,00	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	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	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	0,00	0,00
- zwrot użytkowanego gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bętlewski*  
Rafał Bętlewski

(61)

**II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto**

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
Należności z tytułu dostaw i usług	4 125,50	45 254,17
Należności od budżetów	34 117,54	44 372,81
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	<b>31 557,00</b>	<b>16 327,86</b>
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto) (2-3)	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	31 557,00	13 784,00
dochody budżetowe	0,00	0,00
wadia i kaucje	0,00	0,00
nne	0,00	2 543,86
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem</b>	<b>69 800,04</b>	<b>105 954,84</b>

\* po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, za wyjątkiem poz. 2

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Bejlejewski

(61)



BIAŁOLEŃSKI OŚRODEK SPORTU  
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56  
tel.: 22 676-50-72, fax: 22 676-82 5  
NIP: 524-100-111-11

Białoleński Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

*Rafał Brzilewski*  
Rafał Brzilewski

61

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2019

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 obrotowy
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 Bartłojewski*  
Rafał Bartłojewski

(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	0,00	0,00
)	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
<b>Koszty</b>	0,00	0,00
<b>o nadzwyczajnej wartości</b>	0,00	0,00
w tym:		
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
<b>które wystąpiły incydentalnie</b>	0,00	0,00
w tym:		
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00
0	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

67



**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
0	0

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bettlejewski*  
Rafał Bettlejewski

(61)

### II.2.5.a. Struktura przychodów

Poz. w RZIS-A	Struktura przychodów (RZiS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku obrotowego
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:</b>	<b>2 654 337,16</b>	<b>2 915 867,92</b>
	przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	0,00	0,00
	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	2 654 337,16	2 915 867,92
	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>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI</b>	<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	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
2.	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
3.	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
4.	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 ( z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)	0,00	0,00
<b>A.</b>	<b>Razem</b>	<b>2 654 337,16</b>	<b>2 915 867,92</b>



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

Usługi obce		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
1	Zakup usług remontowych - § 427	1 540 734,14	883 580,16
2	Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
3	Zakup usług pozostałych § 430	834 426,96	971 594,38
4	Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s.terytorialnego - § 433	0,00	0,00
5	Zakup usług remonotow-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
6	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	13 262,33	12 974,94
7	Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
8	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	0,00	0,00
9	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	0,00	0,00
10	Inne	0,00	512,00
<b>Razem</b>		<b>2 388 423,43</b>	<b>1 868 661,48</b>

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(61)



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

Poz.D- RZIS	Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowch aktywów trwałych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
	sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
	opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>115 828,11</b>	<b>56 291,92</b>
	opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
	opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
	kary umowne, odszkodowania	111 533,25	54 482,13
	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 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
	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.)	4 294,86	1 809,79
<b>Razem</b>		<b>115 828,11</b>	<b>56 291,92</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(61)

**II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne**

Pozostałe koszty operacyjne		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>I Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>		<b>43 608,15</b>	<b>41 648,51</b>
<b>Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość należności		0,00	0,00
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		0,00	0,00
<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>		<b>43 608,15</b>	<b>41 648,51</b>
z tyt. zaokrąglenia podatków ( w szczególności VAT)		43 608,15	41 648,51
utworzonych rezerw 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, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..)		0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>43 608,15</b>	<b>41 648,51</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bełlejewski*  
Rafał Bełlejewski

(61)



**II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne**

Pozostałe koszty operacyjne		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>I</b>	<b>Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>43 608,15</b>	<b>41 648,51</b>
	<b>Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
	odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
	umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
	<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>43 608,15</b>	<b>41 648,51</b>
	z tyt. zaokrąglenia podatków ( w szczególności VAT)	43 608,15	41 648,51
	utworzonych rezerw 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, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..)	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>43 608,15</b>	<b>41 648,51</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Białejewski*  
Rafał Białejewski


(61)



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

Przychody finansowe		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	dywidendy	0,00	0,00
	zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>1 715,84</b>	<b>2 120,17</b>
	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.	1 715,84	2 120,17
	odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inne, w tym:</b>	<b>229,86</b>	<b>277,69</b>
	dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
	rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	229,86	277,69
	rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,	0,00	0,00
	pozostałe przychody finansowe *	0,00	0,00
	rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>1 945,70</b>	<b>2 397,86</b>
Pozostałe przychody finansowe			
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

  
 Rafał Bielejewski

**2.5.f. Koszty finansowe**

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>I Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
<b>II Inne, w tym:</b>	<b>1 085,02</b>	<b>1 139,94</b>
korekty podatków	0,00	0,00
korekty błędnych naliczeń odpłatności	0,00	0,00
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	1 085,02	1 139,94
utworzenie rezerwy na sprawy sądowe z tyt. odsetek	0,00	0,00
umorzenie odsetek	0,00	0,00
pozostałe *	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 085,02</b>	<b>1 139,94</b>
Pozostałe		
	0,00	0,00
	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

(61)

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Należności <i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	Zobowiązania <i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	Przychody <i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	Koszty <i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
Nie dotyczy				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

61



**II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
1.	Pracownicy ogółem	71	67

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bejlejewski*  
Rafał Bejlejewski

61

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 Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

Biąłoleński 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
BIĄŁOLEŃKA - Biąłoleński Ośrodek Sportu	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

Pieczętka i podpis Kierownika  
Jednostki

Główny Księgowy  
Biąłoleńskiego Ośrodka Sportu

2020 -03- 3 0

Dyrektor  
Biąłoleńskiego Ośrodka Sportu

Rafał Betlejewski

67

Tomasz Kuczkowski

18