

BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego			Urząd Dzielnicy Białoleka ul. Modlińska 197 03-122 Warszawa		
jednostki budżetowej					
Numer identyfikacyjny REGON 013160067	sporządzony na dzień 2021-12-31				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	29 941 500,19	29 981 340,94	A. FUNDUSZE	29 513 699,80	29 455 494,93
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	37 241 280,72	36 545 780,07
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29 941 500,19	29 981 340,94	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-7 727 580,92	-7 090 285,14
1. Środki trwałe	29 860 835,19	29 487 674,24	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-7 727 580,92	-7 090 285,14
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	28 886 662,36	28 549 777,91	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	29 197,05	15 580,55	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	944 975,78	922 315,78	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	588 009,76	689 557,96
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	80 665,00	493 666,70	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	588 009,76	689 557,96
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	132 694,06	176 760,75
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	40 006,85	75 377,89
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	113 366,18	131 798,68
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	200 673,86	222 184,55
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 766,65	0,00
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	33 454,04	19 631,33
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	160 209,37	163 711,95	8. Fundusze specjalne	66 048,12	63 804,76
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	66 048,12	63 804,76
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 przychodów	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	89 409,21	119 068,57	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	32 816,24	0,00			
2. Należności od budżetów	27 639,40	16 695,92			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	28 953,57	102 372,65			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	70 800,16	44 643,38			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 346,12	25 012,05			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	33 454,04	19 631,33			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	30 101 709,56	30 145 052,89	SUMA PASYWÓW	30 101 709,56	30 145 052,89

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu  
*Rafał Bettlejewski*  
Rafał Bettlejewski

Data  
2022-03-30

Kierownik jednostki  
Białoleckiego Ośrodka Sportu  
*Tomasz Kucharski*  
Tomasz Kucharski

<b>BIALOLEŃSKI 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 jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień</b>	Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 013160067			wysłać bez pisma przewodniego
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>1 882 737,12</b>	<b>2 192 323,32</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 882 737,12	2 192 323,32
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>9 609 257,95</b>	<b>9 261 549,85</b>
I. Amortyzacja		1 432 911,88	1 319 851,77
II. Zużycie materiałów i energii		1 189 907,55	1 032 549,84
III. Usługi obce		1 639 178,69	1 264 351,02
IV. Podatki i opłaty		22 948,00	28 809,70
V. Wynagrodzenia		4 381 158,73	4 575 873,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		920 535,42	1 016 735,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		22 617,68	23 378,25
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>-7 726 520,83</b>	<b>-7 069 226,53</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>22 087,54</b>	<b>38 759,21</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		22 087,54	38 759,21
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>25 312,26</b>	<b>62 206,42</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		25 312,26	62 206,42
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-7 729 745,55</b>	<b>-7 092 673,74</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>3 249,92</b>	<b>2 722,89</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		2 785,67	2 429,26
III. Inne		464,25	293,63
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>1 085,29</b>	<b>334,29</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		1 085,29	334,29
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-7 727 580,92</b>	<b>-7 090 285,14</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>-7 727 580,92</b>	<b>-7 090 285,14</b>

Główny Księgowy  
Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

Rafał Bątlewski

61

Data

2022-03-30

Kierownik jednostki

Dyrektor  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

Tomasz Kuczborski

70

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej sporządzone na dzień 2021-12-31**

Urząd Dzielnicy Białoleńska  
ul.Modlińska 197  
03-122 Warszawa

Numer identyfikacyjny REGON 013160067		wysłać bez pisma przewodniego
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>36 882 270,80</b>	<b>37 241 280,72</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>10 421 426,87</b>	<b>10 622 238,26</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 310 291,51	9 261 162,57
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	1 111 135,36	1 361 075,69
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>10 062 416,95</b>	<b>11 317 738,91</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	7 006 882,01	7 727 580,92
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 944 399,58	2 229 082,30
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 111 135,36	1 361 075,69
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>37 241 280,72</b>	<b>36 545 780,07</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący</b>	<b>-7 727 580,92</b>	<b>-7 090 285,14</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-7 727 580,92	-7 090 285,14
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+/-III)</b>	<b>29 513 699,80</b>	<b>29 455 494,93</b>

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

Rafał Bettlejewski

(67)

Data

2022-03-30

Kierownik jednostki

Dyrektor  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

Tomasz Kuczborski

(70)

# Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
31 grudnia 2021 r.

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### 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 23

do sprawozdania finansowego  
na dzień 31.12.2021 r.

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

## 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 2021 r. do 31.12.2021 r.

## 3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

*Białe*



## **Białolecki Ośrodek Sportu**

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**

### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

---

#### **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 2021 r. poz. 217 z późn. zm. ) Białolecki 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 30/2021 Dyrektora Białoleckiego Ośrodka Sportu z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Białoleckim 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 2021 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 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 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 2021 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Białolecki Ośrodek Sportu nie dokonywał korekt sprawozdania finansowego za 2020 r.

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bettlejewski*  
Rafał Bettlejewski


61

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY  
 URZĄD DZIELNICY BIAŁOŁĘKA  
 WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY  
 DLA DZIELNICY BIAŁOŁĘKA

dn. 2022 -04- 27

Podpis

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

Podpis 

Rzeczowy majątek trwały	Grunty	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	ŚRODKI TRWAŁE				Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
			Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe		
Wartość początkowa								
Stan na początek roku	0,00	0,00	47 417 282,70	1 436 118,11	0,00	2 693 387,77	80 665,00	51 627 453,58
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	850 319,12	12 979,51	0,00	166 632,71	1 359 692,52	2 389 623,86
Nabycie	0,00	0,00	850 319,12	12 979,51	0,00	166 632,71	1 359 692,52	2 389 623,86
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	41 754,88	0,00	223 363,27	946 690,82	1 211 808,97
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	41 754,88	0,00	223 363,27	0,00	265 118,15
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	946 690,82	946 690,82
Stan na koniec roku	0,00	0,00	48 267 601,82	1 407 342,74	0,00	2 636 657,21	493 666,70	52 805 268,47
Umorzenie								
Stan na początek roku	0,00	0,00	18 530 620,34	1 406 921,06	0,00	1 748 411,99	0,00	21 685 953,39
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 187 203,57	26 596,01	0,00	189 292,71	0,00	1 403 092,29
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	1 187 203,57	26 596,01	0,00	106 052,19	0,00	1 319 851,77
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 240,52	0,00	83 240,52
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	41 754,88	0,00	223 363,27	0,00	265 118,15
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	41 754,88	0,00	223 363,27	0,00	265 118,15
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	19 717 823,91	1 391 762,19	0,00	1 714 341,43	0,00	22 823 927,53
Odpisy aktualizujące								
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto								
Stan na początek roku	0,00	0,00	28 886 662,36	29 197,05	0,00	944 975,78	80 665,00	29 941 500,19
Stan na koniec roku	0,00	0,00	28 549 777,91	15 580,55	0,00	922 315,78	493 666,70	29 981 340,94

Główny Księgowy  
 Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Betlejewski*  
 Rafał Betlejewski

67

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

<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem</b>
<b>Wartość początkowa</b>	
<b>Stan na początek roku</b>	<b>53 235,93</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>
Nabywanie	0,00
Inne	0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>53 235,93</b>
<b>Ujemność</b>	
<b>Stan na początek roku</b>	<b>53 235,93</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>53 235,93</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>	
<b>Stan na początek roku</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>	
<b>Stan na początek roku</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

81



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne (likwidacja)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>				
Odpisy na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<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 Bełejewski*  
Rafał Bełejewski



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

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

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bejlejewski*  
Rafał Bejlejewski

**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>	<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>
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>	<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  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

⑥1

**II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie**

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

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Betlejewski*  
Rafał Betlejewski

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

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu  
Rafał Bełlejewski

(61)

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

**Stan na koniec roku**

**Stan na początek roku**

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(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>	4 742,00	8 084,29	4 448,37	293,63	8 084,29
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>4 742,00</b>	<b>8 084,29</b>	<b>4 448,37</b>	<b>293,63</b>	<b>8 084,29</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) - astąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

Główny Księgowy  
 Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Batłojewski*  
 Rafał Batłojewski

61

**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*  
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*  
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  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bejlejewski*  
Rafał Bejlejewski

⑥1

## 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
	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 weksłowe**

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

Główny Księgowy  
Białołęckiego 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
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 Bątlejewski

(67)

**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 Bałajewski*  
Rafał Bałajewski

(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 pensjonariuszy	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 Bajtajewski*  
Rafał Bajtajewski

(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	556 732,76	586 117,37
<b>Razem:</b>	<b>556 732,76</b>	<b>586 117,37</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bożejewski*  
Rafał Bożejewski

61

**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	171 570,24	50 603,42

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

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Betlejewski*  
Rafał Betlejewski

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	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
<b>Wartość początkowa 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>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>
- przeliczanie	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
<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>
- przeliczanie	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
<b>Wartość początkowa 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>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości 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>
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
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości 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>Wartość netto 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>Wartość netto 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>

Główny Księgowy  
 Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
 Rafał Bielejewski

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

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Należności z tytułu dostaw i usług</b>	<b>32 816,24</b>	<b>0,00</b>
<b>Należności od budżetów</b>	<b>27 639,40</b>	<b>16 695,92</b>
<b>Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozostałe należności, w tym:</b>	<b>28 953,57</b>	<b>102 372,65</b>
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	28 702,00	39 421,00
dochody budżetowe	0,00	62 700,08
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	251,57	251,57
<b>Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem</b>	<b>89 409,21</b>	<b>119 068,57</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bełlejewski*  
Rafał Bełlejewski

61



**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 Bętlejewski*  
Rafał Bętlejewski

61

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

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

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*B. Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(61)

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

	<b>Obroty roku poprzedniego</b>	<b>Obroty roku bieżącego</b>
<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>	69 869,56	5 726,70
<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>	69 869,56	5 726,70
w tym:		
środki własne: środki ochrony osobistej	42 846,80	5 726,70
środki własne: zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania koniecznego do pracy zdalnej	25 950,24	0,00
środki własne: dostosowania miejsc do bezpiecznej pracy	1 072,52	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Bielejewski

(61)

**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  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski

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>1 882 737,12</b>	<b>2 192 323,32</b>
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	0,00	719 653,50
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	1 882 737,12	1 472 669,82
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>1 882 737,12</b>	<b>2 192 323,32</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bętlejewski*  
Rafał Bętlejewski

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

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	608 067,43	150 755,63
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	1 016 172,72	1 098 413,13
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remonotow-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	14 325,80	15 182,26
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	572,74	0,00
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	0,00	0,00
Inne	40,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 639 178,69</b>	<b>1 264 351,02</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(61)

## 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>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 gruntu 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>22 087,54</b>	<b>38 759,21</b>
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	0,00	35 923,22
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	5 712,12	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniądze	0,00	0,00
<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.)	16 375,42	2 835,99
<b>Razem</b>	<b>22 087,54</b>	<b>38 759,21</b>

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski

(61)



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

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<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>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>25 312,26</b>	<b>62 206,42</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>7 750,00</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	7 750,00
<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>25 312,26</b>	<b>54 456,42</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 (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.)</b>	<b>25 312,26</b>	<b>54 456,42</b>
<b>Razem</b>	<b>25 312,26</b>	<b>62 206,42</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

(61)

**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>2 785,67</b>	<b>2 429,26</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>	2 785,67	2 429,26
<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,</i>	0,00	0,00
<b>Inne, w tym:</b>	<b>464,25</b>	<b>293,63</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>	464,25	293,63
<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>3 249,92</b>	<b>2 722,89</b>

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski

(67)

**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>1 085,29</b>	<b>334,29</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>1 085,29</i>	<i>334,29</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>1 085,29</b>	<b>334,29</b>

Główny Księgowy  
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

*Rafał Bielejewski*  
Rafał Bielejewski

61

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

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

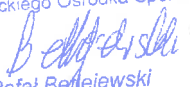
Rafał Bielejewski

(81)

## 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	70	72

Główny Księgowy  
Białoleckiego Ośrodka Sportu

  
Rafał Botlejewski

(81)

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 Bętlejewski

67

Białołęcki Ośrodek Sportu

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

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

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

Pieczęta i podpis Kierownika

Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bałajewski

(67)

Data

2022 -03- 3 1

Pieczęta i podpis Kierownika  
Jednostki

Dyrektor  
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Tomasz Kuczborski

(76)