

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Wojewódzki Ośrodek Sportu i Rekreacji im. Zbigniewa Majewskiego w Drzonkowie</b> ul. Drzonków- Olimpijska 20  66-004 Zielona Góra	<b>BILANS</b> samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Urząd Marszałkowski Województwa Lubuskiego
		Wysłać bez pisma przewodniego 0EE7FC498FFB888E 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>970472908</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	50 991 776,41	56 984 283,10	A Fundusz	48 633 442,26	54 376 611,85
A.I Wartości niematerialne i prawne	64 580,59	55 379,59	A.I Fundusz jednostki	48 365 802,39	55 032 970,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	50 927 195,82	56 928 903,51	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	267 639,87	-656 359,12
A.II.1 Środki trwałe	33 678 308,29	32 645 730,75	A.II.1 Zysk netto (+)	267 639,87	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-656 359,12
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 039 390,06	32 092 570,29	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	480 815,83	403 924,06	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	152 722,74	141 512,74	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	5 379,66	7 723,66	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 688 039,00	2 844 828,54
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	17 248 887,53	24 283 172,76	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 688 039,00	2 844 828,54
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 196 354,75	1 249 644,42
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	214 594,79	345 397,08
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	738 000,28	668 691,45
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	298 979,04	320 718,92

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Lukasz Georgiczuk**  
(główny księgowy)

**WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI**  
im. Zbigniewa Majewskiego w Drzonkowie  
66-004 Zielona Góra, Drzonków-Olimpijska 20  
tel. 68 321 43 79, 321 43 77  
tel. 68 321 43 13, 321 43 71  
NIP 973-00-03-174  
2020-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

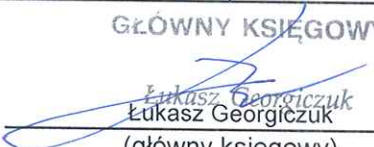
0EE7FC498FFB888E

**Bogusław Sułkowski**  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

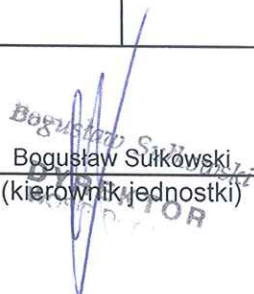
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	47 169,72	61 127,50
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	329 704,85	237 157,29	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	14 776,40	4 870,80	D.II.8 Fundusze specjalne	192 940,42	199 249,17
B.I.1 Materiały	14 776,40	4 870,80	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	192 940,42	199 249,17
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	253 135,16	198 176,98			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	220 917,97	186 150,39			
B.II.2 Należności od budżetów	7 660,19	2 949,59			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	24 557,00	9 077,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	43 288,69	17 630,99			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	34 828,18	14 242,31			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 460,51	3 388,68			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
**Łukasz Georgiczuk**  
(główny księgowy)

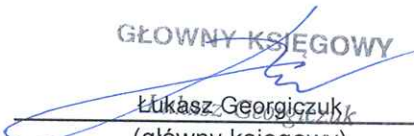
SJO BeSTia

WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
im. Zbigniewa Brzeźnego w Drzonkowie  
2020.03.30  
(rok, miesiąc, dzień)  
66-004 Złotów, Ciepła, Drzewian, Olimpijska 20  
tel. 68 321 43 41, 321 43 79, 321 43 77  
00007FC498FFB888E  
NIP 973-00-03-174

  
**Bogusław Sułkowski**  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	18 504,60	16 478,52			
<b>Suma aktywów</b>	<b>51 321 481,26</b>	<b>57 221 440,39</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>51 321 481,26</b>	<b>57 221 440,39</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
 Łukasz Georgiczuk  
 (główny księgowy)


SJO BeSTia

WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
 SPORTU I REKREACJI  
 im. Zbigniewa Majeuskiego w Drzonkowie  
 66-004 Zielona Góra, Drzonków-Olimpijska 20  
 tel. 68 371 43 79, 321 43 77  
 2020-03-30  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 NIP 973-00-03-174  
 0EE7FC498FFB888E

  
 Bogusław Sułkowski  
 (kierownik jednostki)



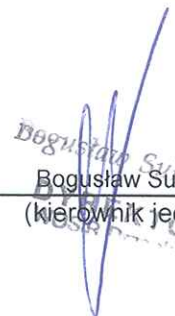
GŁÓWNY KSIĘGOWY


  
Lukasz Georgiczuk  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
im. Zbigniewa Majeuskiego w Drzonkowie  
66-004-700-060 Drzonków-Olimpijska 20  
tel. 68 321 43 41, 321 43 70, 321 43 77  
(rok, miesiąc, dzień) 68 321 43 71  
NIP 973 00-03-174

2020-03-30  
0EE7FC498FFB888E

  
Bogusław Sułkowski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wojewódzki Ośrodek Sportu i Rekreacji im. Zbigniewa Majewskiego w Drzonkowie ul. Drzonków- Olimpijska 20  66-004 Zielona Góra	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Marszałkowski Województwa Lubuskiego	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>970472908</b>		Wysłać bez pisma przewodniego C0132E4E19836017 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	7 631 751,70	7 744 289,55	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 535 651,70	4 835 189,55	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	3 096 100,00	2 909 100,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	9 228 597,49	10 012 757,59	
B.I. Amortyzacja	1 422 847,03	1 049 228,54	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 341 321,02	1 486 712,59	
B.III. Usługi obce	1 963 991,52	2 678 874,87	
B.IV. Podatki i opłaty	437 081,94	409 174,28	
B.V. Wynagrodzenia	3 388 404,65	3 670 036,84	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	656 744,05	698 812,85	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 207,28	19 917,62	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 596 845,79	-2 268 468,04	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 910 079,86	1 644 953,30	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 910 079,86	1 644 953,30	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	38 022,82	27 250,32	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Łukasz Georgiczuk  
główny księgowy  
Łukasz Georgiczuk

WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
2020-03-30  
rok, miesiąc, dzień  
im. Zbigniewa Majewskiego w Drzonkowie  
66-004 Zielona Góra, ul. Drzonków-Olimpijska 20  
tel. 68 321 43 41, 321 43 79, 321 43 77  
tel. 68 321 43 12, fax 68 321 43 71  
C0132E4E19836017

Bogusław Sułkowski  
kierownik jednostki  
Bogusław Sułkowski  
**DYREKTOR**  
WOSiR Drzonków

SJO BeSTia

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	38 022,82	27 250,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	275 211,25	-650 765,06
G.	Przychody finansowe	2 304,41	4 298,59
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 506,85	4 184,61
G.III.	Inne	797,56	113,98
H.	Koszty finansowe	9 875,79	9 892,65
H.I.	Odsetki	7 639,95	8 729,12
H.II.	Inne	2 235,84	1 163,53
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	267 639,87	-656 359,12
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	267 639,87	-656 359,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Lukasz Georgiczuk*  
Lukasz Georgiczuk  
główny księgowy

SJO BeSTia

WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
im. Zbigniewa Mazowieckiego Drżonków  
66-004 Zielona Góra, ul. Drżonkowska 20  
tel. 68 321 43 41, 68 321 43 77  
tel. 68 321 43 12, fax: 68 321 43 71  
C0132E4E1983601774

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

*Bogusław Sulkowski*  
Bogusław Sulkowski  
kierownik jednostki  
KIEROWNIK  
WOSR Drżonków

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Lukasz Georgiozuc*  
Lukasz Georgiozuc

główny księgowy

SJO BeSTia

WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
im. Zbigniewa Majeuskiego w Drzonkowie  
66-004 Zielona Góra, Drzonków-Olimpijska 20  
tel. 68 321 43 41, 68 321 43 79, 321 43 77  
tel. 68 321 43 12, fax 68 321 43 71


2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

C0132E4E19836017

*Bogusław Sułkowski*  
Bogusław Sułkowski  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wojewódzki Ośrodek Sportu i Rekreacji im. Zbigniewa Majewskiego w Drzonkowie ul. Drzonków- Olimpijska 20 66-004 Zielona Góra	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Marszałkowski Województwa Lubuskiego	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>970472908</b>		Wysłać bez pisma przewodniego BE90D51D24A1BFEC 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	48 914 584,85	48 365 802,39	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 169 482,78	9 304 138,69	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	267 639,87	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 024 934,00	9 036 498,82	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	144 548,78	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 718 265,24	2 636 970,11	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	690 147,35	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	2 028 117,89	2 636 970,11	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	48 365 802,39	55 032 970,97	

Łukasz Georgiczuk  
główny księgowy

WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
im. Zbigniewa Majewskiego w Drzonkowie  
66-004 Zielona Góra, ul. Olimpijska 20  
tel. 68 321 43 41, 321 43 79, 321 43 77  
tel. 68 321 43 12, fax 68 321 43 71  
NIP 973-00-03-174

Bogusław Sulkowski  
kierownik jednostki  
WOSiR Drzonków



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	267 639,87	-656 359,12
III.1.	zysk netto (+)	267 639,87	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-656 359,12
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	48 633 442,26	54 376 611,85

Łukasz Georgiczuk  
główny księgowy

SJO BeSTia

WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
im. Zbigniewa Brzezińskiego w Drzonkowie  
66-004 Drzonków, ul. Olimpijska 20  
tel. 68 321 43 41, 321 43 79, 321 43 77  
tel. 68 321 43 12, fax 68 321 43 71  
NIP 973-00-03-174

2020-05-04

rok, miesiąc, dzień

Bogusław Sułkowski

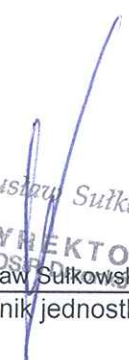
DYREKTOR  
Bogusław Sułkowski  
kierownik jednostki

BE90D51D24A1BFEC Korekta nr 1

  
Łukasz Georgiczuk  
główny księgowy

WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
*im. Zbigniewa Wojciechowskiego* w Drzonkowie  
66-004 Zielona Góra, Drzonków-Olimpijska 20  
tel. 68 321 43 71, 321 43 79, 321 43 77  
tel. 68 321 43 12, fax 68 321 43 71  
NIP 973-00-03-174

2020-05-04  
rok, miesiąc, dzień

  
Bogusław Sułkowski  
DYREKTOR  
WOSP  
kierownik jednostki

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie(nazwa jednostki)

**Wojewódzki Ośrodek Sportu i Rekreacji imienia Zbigniewa Majewskiego w Drzonkowie z siedzibą w Zielonej Górze za rok 2019** na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzania ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 30.03.2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Lukasz Georgiczuk*

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

*Bogusław Sułkowski*

DYREKTOR  
WOSiK Drzonków

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
im. Zbigniewa Majewskiego w Drzonkowie  
66-004 Zielona Góra, Drzonków-Olimpijska 20  
tel. 68 321 43 41, 321 43 79, 321 43 77  
tel. 68 321 43 12, fax 68 321 43 71  
NIP 973-00-03-174



## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 nazwa jednostki

**Wojewódzki Ośrodek Sportu i Rekreacji imienia Zbigniewa Majewskiego w Drzonkowie**

1.2 siedziba jednostki

**Zielona Góra**

1.3 adres jednostki

**66-004 Zielona Góra ul Drzonków-Olimpijska 20**

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

**Działalność usługowa w zakresie krzewienia kultury fizycznej i sportu**

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

**01.01.2019 – 31.12.2019**

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

**NIE DOTYCZY**

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym **2019** stosowano zasady wynikające ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 z późn. zm) .) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu Państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego , jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342 ).

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

*Środki trwałe wycenia się na dzień wprowadzenia do ewidencji według ich wartości początkowej stanowiącej cenę nabycia lub koszt wytworzenia. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji). Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Środki trwałe o wartości jednostkowej przekraczającej kwotę określoną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ww. ustawy.*

WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
im Zbigniewa Majewskiego w Drzonkowie  
66-004 Zielona Góra, Drzonków-Olimpijska 20  
tel. 68 321 43 41, 321 43 79, 321 43 77  
tel. 68 321 43 12, fax 68 321 43 71  
NIP 973-00-03-174

5.inne informacje

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

1.

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1.

**Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>45 766 189,43</b>		<b>35.492,03</b>							<b>45 801 681,46</b>
1.1.	Grunty										
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 628 271,38									37 628 271,38
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 911 106,07									5 911 106,07
1.4.	Środki transportu	458 852,96									458 852,96
1.5.	Inne środki trwałe	450 444,14		7 450,00							457 894,14
1.6.	Pozostałe środki trwałe (013)	1 317 514,88		28 042,03							1 345 556,91

Tabela 2.

**Stan i zmiany wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku sprawozdawczego**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	197 883,62									197 883,62
SUMA		197 883,62									197 883,62



Tabela 3.

## Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	12 087 881,14		1 068 069,57							13 155 950,71
1.1.	Umorzenie gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	4 588 881,32		946 819,77							5 535 701,09
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	5 430 290,24		76 891,77							5 507 182,01
1.4.	Umorzenie środków transportu	306 130,22		11 210,00							317 340,22
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	445 064,48		5 106,00							450 170,48
1.6.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 317 514,88		28 042,03							1 345 556,91
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	133 303,03		9 201,00							142 504,03
	SUMA	12 221 184,17		1 077 270,57							13 298 454,74

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami **NIE DOTYCZY**

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych **NIE DOTYCZY**

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto **NIE DOTYCZY**

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

**NIE DOTYCZY** w tym z tytułu umów leasingu 0,00 zł

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych **NIE DOTYCZY**

1.7 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)



Tabela 4.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności	
Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności
Stan na początek roku obrotowego	44 352,94
Zwiększenia	
Wykorzystanie	
Rozwiązanie	
Stan na koniec roku obrotowego	44 352,94

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 5.

## Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązane	
1.	-					0,00
2.	-					0,00
3.	-					0,00
4.	-					0,00
<b>Razem</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela 6.

## Zobowiązania długoterminowe

1.	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00
2.	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00
3.	powyżej 5 lat	0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>

1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego  
Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu 0,00 zł; w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego 0,00 zł;

- z tytułu leasingu zwrotnego 0,00 zł.

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń **NIE DOTYCZY**

1.12 łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń **NIE DOTYCZY**

1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

**16.478,52 zł – Kwoty dotyczą kosztów polis ubezpieczeniowych obciążających przyszłe okresy**

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie **NIE DOTYCZY**

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze **NIE DOTYCZY**

1.16 inne informacje **NIE DOTYCZY**

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów 0,00 zł

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

**Konto 080 – środki trwałe w budowie – załącznik do bilansu**

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

**Zestawienie kont wynikowych – załącznik do bilansu**

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych **2.949,59 zł rozliczenie podatku VAT w czasie**

2.5. inne informacje – **dołączono szereg załączników do bilansu z wykazem kwot analitycznych do poszczególnych pozycji sprawozdania.**

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - **dołączono szereg załączników do bilansu z wykazem kwot analitycznych do poszczególnych pozycji sprawozdania.**

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Łukasz Georgiczuk*

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

*Bogusław Sułkowski*

**DYREKTOR  
WOSiR Drzonków**

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

**WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
im. Zbigniewa Majewskiego w Drzonkowie**  
66-004 Zielona Góra, Drzonków-Olimpijska 20  
tel. 68 321 43 41, 321 43 79, 321 43 77  
tel. 68 321 43 12, fax 68 321 43 71  
NIP 973-00-03-174