


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK SPORTU I REKREACJI SOKÓŁKA, UL. MARIAŃSKA 31 16-100 SOKÓŁKA	<p style="text-align: center;">URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE W P Ł Y N Ę Ł O Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' KANCELARIA OGÓLNA 21. 04. 2022</p> <p>Ilość załączników Nr. Dz. sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.</p>	Adresat: URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE
Numer identyfikacyjny REGON 000986700		A5974FE0F3CB2C67 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
Wyszczególnienie		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Witulska
(główny księgowy)

2022.04.21
rok mies. dzień

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sokółce

Piotr Rogasiewicz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Agnieszka Witulska

(główny księgowy)

2022.04.21
rok mies. dzień

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sokółce

[Signature]
Piotr Kwasiewicz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
 - 1.1 Nazwa jednostki:
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sokółce
 - 1.2 Siedziba jednostki:
16-100 Sokółka, ul. Mariańska 31
 - 1.3 Adres jednostki:
16-100 Sokółka, ul. Mariańska 31
 - 1.4 Podstawowy przedmiot działalności:
Celem działalności jest realizacja zadań Gminy Sokółka w zakresie kultury fizycznej, sportu, turystyki i rekreacji, administrowanie oraz zarządzanie terenem, obiektami, sprzętem i urządzeniami, które OSiR w Sokłce posiada w trwałym zarządzie lub zostały mu przekazane w użytkowanie przez Gminę Sokółka.
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
Sprawozdanie dotyczy roku obrotowego 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne
Nie dotyczy.
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
 1. *Sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych i składa się z:*
 - bilansu,
 - rachunku zysków i strat (wariant porównawczy),
 - zestawienia zmian w funduszu,
 - informacji dodatkowej.
 2. *Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz Rozporządzenia z dnia 13 września 2017 r. 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.*
 3. *Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:*
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych stosuje się stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 1 000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok oraz wartości początkowej powyżej 1 000 zł do 10 000 zł jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok oraz wartości początkowej powyżej 10 000 zł zalicza się do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok oraz wartości początkowej powyżej 10 000 zł zalicza się do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się raz w roku na dzień 31 grudnia, a naliczanie rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika majątku do użytkowania. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zapasy materiałów i towarów wycenia się według cen nabycia.
5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	wartość początkowa - stan na początek okresu	nabycie	przebieższczenia	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	wartość początkowa - stan na koniec okresu	Zmniejszenia														
											Zwiększenia		Zmniejszenia		Zwiększenia		Zmniejszenia		Zwiększenia		Zmniejszenia				
												1.1	1.2	1.	2.1	2.1.1	2.2	2.3	2.4	2.	3.	4.	II.		

1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	stan odpisów na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1	Akcje i udziały				
5.2	Inne papiery wartościowe				
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1				
2				
3				
...				
...				
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Grunty				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3	Urządzenia techniczne i maszyny				
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwałe				
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początku okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje								
2.	Udziały								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7 Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	zwiększenia	Zmniejszenia			stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	Należności długoterminowe						
2	Należności krótkoterminowe, z tego:						
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	3 512,17					3 512,17
2.2	Należności od budżetów						
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
2.4	Pozostałe należności						
	Razem	3 512,17	0,00	0,00	0,00	0,00	3 512,17

1.8 Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyłączenie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	zmniejszenia	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	koniec okresu
1							
2							
3							
...							
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyłączenie	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	Okres wymagalności			Razem
				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1							
2							
3							
4							
...							
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 zwrócenego

Nie dotyczy.

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Wyłączenie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	Weksel			
2	Hipoteka			
3	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy			
4	Inne			
Razem		0,00		0,00

1.12 Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyłączenie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyłączenie (forma i charakter zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	Udzielone gwarancje i poręczenia			
2	Kaucje i wadła			
3	Indos weksli			
4	Zawarte, lecz jeszcze niewykone umowy			
5	Nieuzwane rozszczenia wierzycieli			
6	Inne			
Razem		0,00		0,00

1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyłączenie	stan na początek okresu	koniec okresu
1		0,00	0
2		0,00	0
3			
...			
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

1.14 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowych

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1			
2			
...			
		0,00	0,00

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków
1	Odprawy emerytalne i rentowe, nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop i inne	73 475,00
	Razem	73 475,00

1.16 Inne informacje

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	stan odpisów na początek roku	zwiększenia	Zmniejszenia			stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1							
2							
...							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem		w tym	
				odsetki	różnice kursowe
1	środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym				
2	środki trwale oddane w budowie				

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

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Przychody, z tego:		
1.1	o nadzwyczajnej wartości które wystąpiły incydentalnie		
1.2			
2	Koszty, z tego:		
2.1	o nadzwyczajnej wartości które wystąpiły incydentalnie		
2.2			

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

Nie dotyczy.

2.5 Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mell
Agnieszka Witulska

2022-04-21

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sokółce

Piotr Rygasięwicz
Piotr Rygasięwicz

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
W SOKÓLCE
 16-100 Sokółka, ul. Mariańska 31
 tel./fax (85) 711-25-71

