Informacja dodatkowa

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe jednostki (nazwa jednostki): Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji Stare Babice mieszczącego się w Zielonkach-Parceli przy ul. Południowej 2B, 05-082 Stare Babice, zostało sporządzone zgonie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 tj.) z uwzględnieniem zasad określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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).

Jednostka, ze względu na specyfikację działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą nie określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Przedmiotem działalności OSiR jest zarządzanie gminnymi obiektami sportowymi i rekreacyjnymi oraz zaspokojenie potrzeb lokalnej społeczności w zakresie sportu, rekreacji i upowszechniania kultury fizycznej na terenie gminy Stare Babice.

Do podstawowych zadań należy w szczególności:

1) Prognozowanie, planowanie i rozwój wszystkich form kultury fizycznej i sportu w gminie przy współpracy ze specjalistycznymi organizacjami społecznymi jak również współdziałanie w rozwoju wychowania fizycznego dzieci i młodzieży w szkołach
2) Propagowanie, inicjowanie, popieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i turystyki we wszystkich jej formach jak również rozwoju sportu
3) Współdziałanie ze stowarzyszeniami kultury fizycznej i innymi organizacjami sportowymi w zakresie koordynowania odbywających się na terenie gminy zawodów sportowych, masowych imprez sportowo-rekreacyjnych
4) Tworzenie bazy sportowej i ustalenie zasad jej wykorzystania, planowanie działalności inwestycyjnej w zakresie kultury fizycznej
5) Prowadzenie prac remontowych obiektów oddanych w zarząd

6) Eksploatacja i utrzymanie bazy sportowej i rekreacyjnej
7) Organizowanie i prowadzenie działalności informacyjno-reklamowej, promującej sport i sportowy styl życia
8) Prowadzenie działalności szkoleniowej z zakresu sportu i rekreacji
9) Udostępnienie, w tym odpłatne, bazy sportowo-rekreacyjnej na rzecz:
   a) Klubów i związków sportowych
   b) Organizacji kultury fizycznej
   c) Innych organizacji i stowarzyszeń
   d) Osób indywidualnych
10) Odpłatne organizowanie zajęć sportowo-rekreacyjnych, zgodnie z potrzebami zainteresowanych
11) Prowadzenie zajęć w zespołach sportowo-rekreacyjnych, z uwzględnieniem zajęć rehabilitacyjnych osób niepełnosprawnych
12) Organizowanie imprez zleconych z zakresu kultury fizycznej, sportu i rekreacji
13) Współpraca z krajowymi związkami sportowymi, placówkami oświatowymi oraz innymi instytucjami, stowarzyszeniami i organizacjami w zakresie realizacji celów statutowych
14) Zapewnienie mieszkańcom gminy Stare Babice, a w szczególności dzieciom i młodzieży udział w rekreacji i sporcie masowym
15) Podnoszenie poziomu i umiejętności sportowych mieszkańców, rozwijanie zainteresowań sportem i rekreacją

Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Stare Babice działa na podstawie Uchwały nr X/63/11 Rady Gminy z dnia 1 września 2011 r.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez (nazwa jednostki) Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Stare Babice w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metody sporządzania rachunków zysków i strat.

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 tj.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych), ustalonych na dzień bilansowy (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza).

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wyceniane były według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami, traktowane były jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, spisywane były w koszty pod datą zakupu

Nieruchomości ewidencjonuje się w dniu przyjęcia do użytkowania:

1) w przypadku zakupu – wg ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
2) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości godziwej,
3) w przypadku darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
4) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

   i wycenia się:

na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych), ustalonych na dzień bilansowy.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały na dzień bilansowy wyceniane są w:

1) cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
2) wartości godziwej,
3) cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

Ewidencja szczegółowa zapewnia ustalenie wartości bilansowej (netto) poszczególnych rodzajów długoterminowych aktywów finansowych.

Należności

Należności krótkoterminowe - wycenione zostały w kwocie nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem ostrożnej wyceny tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy
o rachunkowości).

Należności długoterminowe - wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty. Kwotę należną ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. W zależności od charakteru należności dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Zapasy materiałów - finansuje się ze środków na bieżące wydatki i wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia, zakupu lub kosztów wytworzenia.

Inwestycje krótkoterminowe - wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Odpis aktualizujących należności

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na koniec roku obrotowego zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, w zależności od charakteru należności.

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 Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych **Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji**

Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem Zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie			Razem zwiększenia (14+15+16)	zmniejszenia			Razem zmniejszenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17+21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja wartości	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		dotyczace zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początku roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1	poz.1.2 Bilansu	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
2	poz.1.3 Bilansu	286 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 639,00	67 520,85	0,00	34 259,90	0,00	34 259,90	0,00	0,00	0,00	0,00	101 780,75	219 118,15	184 858,25
3	poz.1.4 Bilansu	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00
4	poz.1.5 Bilansu	6 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 900,00	4 945,00	0,00	690,00	0,00	690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 635,00	1 955,00	1 265,00
1	poz.I Bilansu- WNiP	5 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 535,00	5 258,25	0,00	276,75	0,00	276,75	0,00	0,00	0,00	0,00	5 535,00	276,75	0,00
						0,00				0,00	0,00					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		331 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 074,00	109 724,10	0,00	35 226,65	0,00	35 226,65	0,00	0,00	0,00	0,00	144 950,75	221 349,90	186 123,25

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy

Brak danych

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Brak danych

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

Brak danych

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 JST *(stan pożyczek zagrożonych)*

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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

Nie dotyczy

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

Brak danych

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.

Nie dotyczy

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 2 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0
2.	nagrody jubileuszowe	0
3.	Średnia urlopowa	0
SUMA		0

1.16. Inne informacje

W roku 2020 w związku z COVID-19 zakupiono środki czystości (rękawiczki, środki dezynfekcyjne, maseczki) na kwotę 2 722,74 zł.
Jednostka została zwolniona z opłacania należności z tytułu składek ZUS za marzec 2020r w kwocie 8 664,12 zł oraz za maj 2020r w kwocie 9 053,16 zł.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują

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

Brak danych.

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

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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

Nie dotyczy

2.5. inne informacje

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Stare Babice Południowa 2b 05-082 Zielonki Parcele		Gmina Stare Babice
Numer identyfikacyjny REGON ***145911775***	**sporządzony na dzień 31-12-2020 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 7C9F415BC612A432

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	221 349,90	186 123,25	A Fundusz	183 325,75	112 006,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	276,75	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 471 796,60	2 031 043,67
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	221 073,15	186 123,25	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 288 470,85	-1 919 036,88
A.II.1 Środki trwałe	221 073,15	186 123,25	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 288 470,85	-1 919 036,88
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	219 118,15	184 858,25	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 955,00	1 265,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72 370,33	94 020,14
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	72 370,33	94 020,14
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 238,88	31 256,01
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	2 034,81
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 289,00	8 371,22
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 118,98	44 027,84

Anna Szczepkowska	2021-03-25	Sławomir Sumka
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia 7C9F415BC612A432

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.22

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	135,00	21,00
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	34 346,18	19 903,68	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	8 588,47	8 309,26
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 588,47	8 309,26
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	25 757,71	11 594,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	25 253,16	11 594,42			
B.II.2 Należności od budżetów	504,55	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 588,47	8 309,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 588,47	8 309,26			
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			

Anna Szczepkowska	2021-03-25	Sławomir Sumka
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7C9F415BC612A432

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.22

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**255 696,08**	**206 026,93**	**Suma pasywów**	**255 696,08**	**206 026,93**

Anna Szczepkowska	2021-03-25	Sławomir Sumka
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7C9F415BC612A432

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.22

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Szczepkowska	2021-03-25	Sławomir Sumka
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7C9F415BC612A432

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.22

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Stare Babice Południowa 2b 05-082 Zielonki Parcele		Gmina Stare Babice
Numer identyfikacyjny REGON ***145911775***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2020 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 9DA95942146799F6

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	136 497,79	142 228,37
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	136 497,79	142 228,37
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	2 425 755,66	2 079 223,45
B.I.	Amortyzacja	17 857,57	35 226,65
B.II.	Zużycie materiałów i energii	486 553,99	436 982,66
B.III.	Usługi obce	863 466,14	699 136,82
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	850 249,22	712 695,79
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	148 991,64	135 063,78
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	21 305,10	24 957,75
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	37 332,00	35 160,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-2 289 257,87	-1 936 995,08
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	182,00	17 853,28
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	182,00	17 853,28
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00

Anna Szczepkowska	2021-03-19	Sławomir Sumka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.22

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	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-2 289 075,87	-1 919 141,80
G.	**Przychody finansowe**	605,02	104,92
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	605,02	104,92
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-2 288 470,85	-1 919 036,88
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)**	-2 288 470,85	-1 919 036,88

Anna Szczepkowska	2021-03-19	Sławomir Sumka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.22

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Szczepkowska	2021-03-19	Sławomir Sumka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.22

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Stare Babice** Południowa 2b 05-082 Zielonki Parcele	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**	Adresat: Gmina Stare Babice
Numer identyfikacyjny REGON ***145911775***	**sporządzone** **na dzień 31-12-2020 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego B5D203DCA4236A64

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	1 779 047,58	2 471 796,60
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 553 458,56	2 013 751,80
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 553 458,56	2 013 751,80
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00	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)	1 860 709,54	2 454 504,73
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 732 855,98	2 288 470,85
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	127 853,56	155 713,09
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	0,00	10 320,79
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	2 471 796,60	2 031 043,67

Anna Szczepkowska	2021-05-14	Katarzyna Sońta
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.18

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-2 288 470,85	-1 919 036,88
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 288 470,85	-1 919 036,88
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	183 325,75	112 006,79

Anna Szczepkowska	2021-05-14	Katarzyna Sońta
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.18

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Szczepkowska	2021-05-14	Katarzyna Sońta
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.18