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 rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planu 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 GOSiR 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 2021 roku do 31 grudnia 2021 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 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 tj.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad 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	22 708 433,61	22 708 433,61	0,00	0,00	0,00	0,00	22 708 433,61	0,00	0,00	47 309,24	0,00	47 309,24	0,00	0,00	0,00	0,00	47 309,24	0,00	22 661 124,37
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	101 780,75	0,00	34 259,90	0,00	34 259,90	0,00	0,00	0,00	0,00	136 040,65	184 858,25	150 598,35
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	325 059,48	325 059,48	0,00	0,00	0,00	0,00	331 959,48	5 635,00	0,00	6 107,66	0,00	6 107,66	0,00	0,00	0,00	0,00	11 742,66	1 265,00	320 216,82
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	5 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 535,00	0,00	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	23 033 493,09	23 033 493,09	0,00	0,00	0,00	0,00	23 364 567,09	144 950,75	0,00	87 676,80	0,00	87 676,80	0,00	0,00	0,00	0,00	232 627,55	186 123,25	23 131 939,54

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	12 672,00
2.	nagrody jubileuszowe	27 270,75
3.	świadczenia urlopowe	0
SUMA		39 942,75

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

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

Anna Szczepkowska	2022.03.17	Magdalena Lech
…….	…….	……
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Stare Babice Południowa 2b 05-082 Zielonki Parcele	**BILANS** **jednostki budżetowej**	Gmina Stare Babice
Numer identyfikacyjny REGON ***145911775***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2021 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 2D70E9D73B1E6FAD

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	186 123,25	23 131 939,54	A Fundusz	112 006,79	22 978 304,69
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 031 043,67	25 193 033,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	186 123,25	23 131 939,54	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 919 036,88	-2 214 729,15
A.II.1 Środki trwałe	186 123,25	23 131 939,54	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 919 036,88	-2 214 729,15
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	22 661 124,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	184 858,25	150 598,35	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	1 265,00	320 216,82	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 020,14	166 651,80
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	94 020,14	166 651,80
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31 256,01	111 678,13
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 034,81	1 888,44
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 371,22	8 131,91
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	44 027,84	42 691,76

Anna Szczepkowska	2022-03-23	Magdalena Lech
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2D70E9D73B1E6FAD

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	21,00	23,00
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	19 903,68	13 016,95	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	8 309,26	2 238,56
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 309,26	2 238,56
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	11 594,42	10 778,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	11 594,42	10 778,39			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	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	8 309,26	2 238,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 309,26	2 238,56			
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	2022-03-23	Magdalena Lech
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2D70E9D73B1E6FAD

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**206 026,93**	**23 144 956,49**	**Suma pasywów**	**206 026,93**	**23 144 956,49**

Anna Szczepkowska	2022-03-23	Magdalena Lech
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2D70E9D73B1E6FAD

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Szczepkowska	2022-03-23	Magdalena Lech
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2D70E9D73B1E6FAD

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28

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 31-12-2021 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 9827575CF74E4A0F

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	142 228,37	131 288,87
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	142 228,37	131 288,84
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	2 079 223,45	2 346 820,28
B.I.	Amortyzacja	35 226,65	87 676,80
B.II.	Zużycie materiałów i energii	436 982,66	601 490,16
B.III.	Usługi obce	699 136,82	676 768,70
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	712 695,79	786 019,01
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	135 063,78	134 524,06
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	24 957,75	25 685,55
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	35 160,00	34 656,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-1 936 995,08	-2 215 531,41
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	17 853,28	168,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	17 853,28	168,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	188,61

Anna Szczepkowska	2022-03-23	Magdalena Lech
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28

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	188,61
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-1 919 141,80	-2 215 552,02
G.	**Przychody finansowe**	104,92	822,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	104,92	822,87
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)**	-1 919 036,88	-2 214 729,15
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)**	-1 919 036,88	-2 214 729,15

Anna Szczepkowska	2022-03-23	Magdalena Lech
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Szczepkowska	2022-03-23	Magdalena Lech
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28

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 31-12-2021 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 1F6FDDF761DE39FC

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	2 471 796,60	2 031 043,67
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 013 751,80	25 224 829,63
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 013 751,80	2 191 336,54
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	23 033 493,09
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)	2 454 504,73	2 062 839,46
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	2 288 470,85	1 919 036,88
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	155 713,09	132 760,76
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	10 320,79	11 041,82
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	2 031 043,67	25 193 033,84

Anna Szczepkowska	2022-03-23	Magdalena Lech
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-1 919 036,88	-2 214 729,15
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 919 036,88	-2 214 729,15
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	112 006,79	22 978 304,69

Anna Szczepkowska	2022-03-23	Magdalena Lech
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Szczepkowska	2022-03-23	Magdalena Lech
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28