

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W FIRLEJU UL. CHOINY 1 21-136 FIRLEJ		BILANS jednostki budżetowej URZĄD GMINY FIRLEJ wpłynęło dnia 2021-03-26 Nr Zał. <i>Lewtak</i> Załatwiający sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: WÓJT GMINY FIRLEJ
Numer identyfikacyjny REGON 060450328			Wysłać bez pisma przewodniego 4091019E6711B3E4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 692 710,57	1 677 472,88	A Fundusz	1 731 500,37	1 670 679,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 752 547,04	1 706 285,19
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 692 710,57	1 677 472,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-21 046,67	-35 605,73
A.II.1 Środki trwałe	1 646 891,64	1 620 284,16	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	951 167,00	951 167,00	A.II.2 Strata netto (-)	-21 046,67	-35 605,73
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	679 043,41	658 580,97	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 287,97	7 276,85	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	6 393,26	3 259,34	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 143,26	15 393,82
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	45 818,93	57 188,72	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	20 143,26	15 393,82
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 325,82	1 139,94
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	947,00	849,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 173,69	4 907,41
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	10 696,75	8 497,46

Mirosława Kubik
(główny księgowy)

BeSTia

Mirosława Kubik

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

4091019E6711B3E4

GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
w Firleju
21-136 Firlej, ul. Choiny 1
tel. 609-336-533
REGON 060450328. NIP 7142009693

Damian Lewtak

(kierownik jednostki)
DYREKTOR GOSIR
w FIRLEJU

Damian Lewtak
mgr Damian Lewtak

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,01
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	58 933,06	8 600,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 314,72	3 566,33	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	4 314,72	3 566,33	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	54 618,34	5 034,07			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	54 183,43	4 820,92			
B.II.2 Należności od budżetów	434,91	213,15			
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	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Mirosława Kubik
(główny księgowy)

BeSTia

Mirosława Kubik

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

4091019E6711B3E4

21-136 Firlej, ul. Choiny 1
tel. 609-336-533
REGON 060450328. NIP 7142009693

Damian Lewtak

(kierownik jednostki)

w FIRLEJU

Damian Lewtak
mgr Damian Lewtak

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 751 643,63	1 686 073,28	Suma pasywów	1 751 643,63	1 686 073,28

GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
w Firleju
21-136 Firlej, ul. Choiny 1
tel. 609-336-533
REGON 060450328, NIP 7142009693

DYREKTOR GOSI
w FIRLEJU

mgr Damian Lewtak

Mirosława Kubik
(główny księgowy)

2021-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Lewtak
(kierownik jednostki)

BeSTia



4091019E6711B3E4

Wyjaśnienia do bilansu

Mirosława Kubik
(główny księgowy)

BeSTia

Mirosława Kubik

GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
w Firleju
21-136 Firlej, ul. Choiny 1
tel. 609-336-533
REGON 060450328, NIP 7142009693

2021-03-24


(rok, miesiąc, dzień)

4091019E6711B3E4

DYREKTOR GOSiR
w FIRLEJU
Damian Lewtak
mgr Damian Lewtak

Damian Lewtak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W FIRLEJU UL. CHOINY 1 21-136 FIRLEJ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: WÓJT GMINY FIRLEJ	
Numer identyfikacyjny REGON 060450328		Wysłać bez pisma przewodniego 6B62BBEBEC6118C5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	582 458,43	659 209,92	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	582 458,43	659 209,92	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	605 730,97	657 193,95	
B.I. Amortyzacja	27 114,30	24 867,84	
B.II. Zużycie materiałów i energii	69 667,58	82 387,07	
B.III. Usługi obce	87 572,70	109 418,39	
B.IV. Podatki i opłaty	91 256,54	96 430,66	
B.V. Wynagrodzenia	272 433,30	288 370,13	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	57 441,40	55 449,71	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	245,15	270,15	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-23 272,54	2 015,97	
D. Pozostałe przychody operacyjne	400,00	15 963,57	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	400,00	15 963,57	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 711,00	45 620,14	

Mirosława Kubik
główny księgowy

2021-03-24
rok, miesiąc, dzień

Damian Lewtak
kierownik jednostki

BeSTia

Mirosława Kubik

GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
w Firleju
21-136 Firlej, ul. Choiny 1
tel. 609-336-533
REGON 060450328, NIP 7142009693

DYREKTOR GOSiR
w FIRLEJU
Damian Lewtak
mgr Damian Lewtak

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	1 711,00	45 620,14
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-24 583,54	-27 640,60
G.	Przychody finansowe	3 536,87	2 907,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 536,87	2 907,57
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	10 872,70
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	10 872,70
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-21 046,67	-35 605,73
J.	Podatek dochodowy	0,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-21 046,67	-35 605,73

GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
w Firleju
21-136 Firlej, ul. Choiny 1
tel. 609-336-533
REGON 060450328, NIP 7142009893

DYREKTOR GOSiR
w FIRLEJU

mgr Damian Lewtak

Mirosława Kubik
główny księgowy

2021-03-24
rok, miesiąc, dzień

Damian Lewtak
kierownik jednostki

BeSTia

Mirosława Kubik

6B62BBEBEC6118C5

Mirosława Kubik
główny księgowy

BeSTia

Mirosława Kubik

GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
w Firleju
21-136 Firlej, ul. Choiny 1
tel. 609-336-533
REGON 060450328. NIP 7142009693

2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

6B62BBEBEC6118C5

DYREKTOR GOSiR
w FIRLEJU

Damian Lewtak

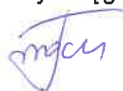
Damian Lewtak

kierownik jednostki

URZĄD GMINY FIRLEJ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W FIRLEJU UL. CHOINY 1 21-136 FIRLEJ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki wpłynęło dnia 2021-05-31 Nr Załącznik nr sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: WÓJT GMINY FIRLEJ	
		Wysłać bez pisma przewodniego 597C08C9D5080861 	
Numer identyfikacyjny REGON 060450328		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 688 313,55	1 752 547,04
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		682 491,04	647 341,36
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		39 187,72	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		608 806,64	635 971,57
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		34 496,68	11 369,79
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)		618 257,55	693 603,21
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	21 046,67
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		583 760,87	655 267,17
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		34 496,68	11 369,79
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	1 739,64
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	4 179,94
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 752 547,04	1 706 285,19

Katarzyna Trochimiuk
główny księgowy



GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
2021-05-06
rok, miesiąc, dzień
21-136 Firlej, ul. Choiny 1
tel. 609-336-533
REGON 060450328, NIP 7142009627

Damian Lewtak
kierownik jednostki
DIREKTOR GOSIAR
w FIRLEJU

mgr Damian Lewtak

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-21 046,67	-35 605,73
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-21 046,67	-35 605,73
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 731 500,37	1 670 679,46

GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
w Firleju
21-136 Firlej, ul. Choiny 1
tel. 609-336-533
REGON 060450328, NIP 714200912

DYREKTOR GOSiR
w FIRLEJU

mgr Damian Lewtak

Katarzyna Trochimiuk
główny księgowy

2021-05-06
rok, miesiąc, dzień

Damian Lewtak
kierownik jednostki

GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
w Firleju
21-136 Firlej, ul. Choiny 1
tel. 609-336-533
REGON 060450328. NIP 7142009693

DYREKTOR GOSiR
w FIRLEJU




mgr *Damian Lewtak*
Damian Lewtak

Katarzyna Trochimiuk
główny księgowy

2021-05-06
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W FIRLEJU UL. CHOINY 1 21-136 FIRLEJ	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' wpłynęło dnia 2021-05-31 NrZal..... Załatwiający  sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: WÓJT GMINY FIRLEJ
Numer identyfikacyjny REGON 060450328	B03B556C397FC039 	

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

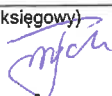
Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
 21-136 Firlej, ul. Choiny 1
 tel. 609-336-533
 REGON 060450328, NIP 7142009693

DYREKTOR GOSiR
 w FIRLEJU

 mgr Damian Lewtak

 Katarzyna Trochimiuk
 (główny księgowy)



 2021.05.31
 rok mies. dzień

 Damian Lewtak
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Trochimiuk
(główny księgowy)



GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
w Firleju
21-136 Firlej, ul. Choiny 1
tel. 71 711 533
REGON 000450328; NIP 714200969

2021.05.31
rok mies. dzień

DYREKTOR GOSiR
w FIRLEJU



mgr Damian Lewtak

Damian Lewtak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Firleju zwany dalej „GOSiR”
1.2	siedzibę jednostki
	Siedzibą GOSiR jest miejscowość Firlej.
1.3	adres jednostki
	21-136 Firlej, ul. Choiny 1.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> • administrowanie i zarządzanie mieniem przekazanym w zarząd, • udostępnianie bazy turystycznej, rekreacyjnej i sportowej oraz prowadzenie działalności usługowej z tym związanej, • efektywne wykorzystanie bazy obiektów rekreacyjnych oraz innych środków materialnych oddanych do dyspozycji GOSiR, • utrzymanie bazy obiektów, urządzeń oraz sprzętu w pełnej sprawności, gotowości eksploatacyjnej i usługowej, • organizowanie imprez rekreacyjnych i sportowych, widowiskowych także o charakterze masowym, • promocja kultury fizycznej i sportu, zwłaszcza wśród dzieci i młodzieży, • inicjowanie i realizowanie rozbudowy oraz modernizacji powierzonej bazy rekreacyjnej, turystycznej i sportowej, • udostępnianie obiektów dla organizowania imprez sportowych i rekreacyjnych, • prowadzenie działalności promocyjnej związanej z realizowanymi celami i zadaniami, • pozyskiwanie środków zewnętrznych na prowadzenie działalności statutowej, • współpraca z klubami sportowymi w zakresie szkolenia sportowego i organizacji imprez sportowo-rekreacyjnych, • współdziałanie ze stowarzyszeniami kultury fizycznej oraz udzielanie im pomocy w realizacji zadań statutowych, • zapewnienie bezpieczeństwa osób pływających, kąpiących się w miejscach wyznaczonych oraz uprawiających sporty wodne na wodach otwartych, • działalność w przedmiocie organizacji wypoczynku dzieci i młodzieży, • działalność na rzecz rozwoju turystyki, w tym prowadzenie punktów informacji turystycznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, lecz wyłącznie dane jednostki budżetowej -GOSiR.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Uwzględniając te przepisy, ustala się w Gminnym Ośrodku Sportu i Rekreacji w Firleju zasady wyceny aktywów i pasywów:</p> <p>1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:</p> <p>a) pochodzące z zakupu – według ceny nabycia (cena nabycia jest cena z podatkiem od towarów i usług, gdy podatek nie podlega odliczeniu lub bez podatku od towarów i usług gdy podatek podlega odliczeniu)</p> <p>b) wytworzone w drodze inwestycji (środki trwałe w budowie) – wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego</p> <p>c) nie odpłatnie otrzymane:</p> <ul style="list-style-type: none"> - na podstawie decyzji właściwego organu Skarbu Państw lub jednostki samorządu terytorialnego – w wartości określonej w tej decyzji, - na podstawie darowizny – w wartości określonej w umowie, - w przypadku braku wartości w decyzji lub umowie przyjmuje się do wyceny cenę sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. <p>Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</p>

	<p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł podlegają umorzeniu i amortyzacji metodą liniową.</p> <p>Dla wartości niematerialnych i prawnych ustalono stawkę amortyzacji:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 30% 2) pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 20% <p>Środki trwałe o wartości 10 000 zł i powyżej podlegają umorzeniu i amortyzacji metodą liniową zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. Odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 zł dokonuje się jednorazowo na koniec roku obrotowego. Rozpoczęcie ich amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania, a zakończenie z chwilą zrównania odpisów z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.</p> <p>Wartości nie materialne i prawne o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. do 10 000 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Dla wartości tych prowadzone są księgi inwentarzowe. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ewidencji wartościowo ilościowej .</p> <p>Pozostałe środki trwałe to środki o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. od wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie do oddania ich do używania. Dla wartości tych prowadzone są księgi inwentarzowe. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ewidencji ilościowo-wartościowej . Dla pozostałych środków trwałych ustala się granicę wartości 1 000 zł, powyżej której objęte będą ewidencją bilansową ilościowo-wartościową, a od kwoty 200 zł do 1 000 zł będą objęte ewidencją pozabilansową ilościową</p> <p>Środki trwałe nisko cenne do kwoty 200 zł o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt, nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu.</p> <p>Składniki majątkowe zakwalifikowane jako materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową prowadzoną ręcznie w formie kartotek.</p> <p>Długoterminowe aktywa finansowe takie jak udziały czy akcje na dzień nabycia wycenia się w cenach nabycia lub cenach zakupu, jeżeli koszty przeprowadzonej transakcji są nieistotne. Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia lub zakupu pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Krótkoterminowe aktywa finansowe (krótkoterminowe papiery wartościowe – weksle obce, czeki obce itp.) na dzień nabycia wycenia się zgodnie z art. 35 ust.1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Na dzień bilansowy krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia lub w cenie rynkowej, w zależności od tego, która z nich jest niższa.</p> <p>Aktywa pieniężne – środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank.</p> <p>Należności wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wartości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami, uwzględniając odpisy aktualizujące. Odpisu aktualizującego dokonuje się w wysokości wiarygodnie oszacowanej, biorąc pod uwagę procent niezapłaconych należności w ostatnich trzech latach. Odpisy aktualizujące należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.</p> <p>Zobowiązania – wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.</p> <p>Odsetki od zobowiązań wymagalnych ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – wycenia się według wartości nominalnej. Zalicza się do nich koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych.</p> <p>Przychody przyszłych okresów – to równowartość przychodów które występują w jednostce z tytułu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zaliczek wpłacanych na poczet przyszłych usług - z góry opłaconych usług, które dotyczą przyszłego okresu <p>Nadwyżki/niedobory – inwentaryzacyjne składników majątkowych należy powiązać z zapisami ksiąg rachunkowych, a ustalone różnice między stanem wykazany w księgach rachunkowych a stanem rzeczowym należy rozliczyć w księgach tego roku obrotowego, na który przypada termin inwentaryzacji oraz ująć je w pozostałych przychodach/kosztach operacyjnych.</p> <p>Otrzymane odszkodowania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.</p> <p>Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty.</p>
5.	inne informacje
	<p>Wzajemne rozliczenia między jednostkami (wyłączenia) - koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Woda- 8.348,67 zł • Ścieki- 15.850,14 zł • Podatki i opłaty- zł <p style="margin-left: 40px;">w tym: podatek od nieruchomości -87. 289,00 zł trwały zarząd -9.034,50 zł</p>
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

	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych został przedstawiony na końcu informacji dodatkowej w postaci tabeli nr: 6, 7, 8 i 9.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Na dzień bilansowy w jednostce nie zaszyły przesłanki dokonania odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Na dzień bilansowy jednostka budżetowa nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość.
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
	Na dzień bilansowy GOSiR nie posiada niemortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy czy leasingu.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Na dzień bilansowy GOSiR nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
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)
	Na dzień bilansowy dokonano odpisu aktualizującego wartość należności od Spółdzielni Socjalnej PLANETARIUM w wysokości równej ich wartości wraz z odsetkami. <ul style="list-style-type: none"> • Odpis należności-45.620,14 zł • Odpis odsetek od ww. należności- 10.872,70 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce budżetowej nie zostały utworzone rezerwy.
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Na dzień bilansowy GOSiR nie posiada umów leasingu.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Na dzień bilansowy GOSiR nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Na dzień bilansowy GOSiR nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń.
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
	Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe nie występują.

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie																								
	Na dzień bilansowy GOSIR nie otrzymał żadnych gwarancji i poręczeń.																								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																								
	<p>Tabela 1. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2020 r.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2. Nagrody jubileuszowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3. Świadczenia urlopowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5. Inne (nagroda roczna)</td> <td>4.300,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">Razem:</td> <td>4.300,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr.	1. Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	2. Nagrody jubileuszowe	0,00	3. Świadczenia urlopowe	0,00	4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	0,00	5. Inne (nagroda roczna)	4.300,00	Razem:	4.300,00										
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr.																								
1. Odprawy emerytalne i rentowe	0,00																								
2. Nagrody jubileuszowe	0,00																								
3. Świadczenia urlopowe	0,00																								
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	0,00																								
5. Inne (nagroda roczna)	4.300,00																								
Razem:	4.300,00																								
1.16.	inne informacje																								
	<p>Tabela 2. Zestawienie zmian w funduszu GOSIR:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Zmniejszenia</th> <th>kwota</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przebieganie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych dochodów budżetowych z konta 222</td> <td>655.267,17</td> <td>Przebieganie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych wydatków budżetowych z konta 223</td> <td>635.971,57</td> </tr> <tr> <td>Przebieganie, w końcu roku obrotowego, dotacji z budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje z konta 810</td> <td>11.369,79</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Przebieganie straty bilansowej z roku ubiegłego z konta 860</td> <td>21.046,67</td> <td>Równowartość dokonanych wydatków na inwestycje (modernizacja Pawilonu GOSIR)</td> <td>11.369,79</td> </tr> <tr> <td>Sprzedaz 2 rowerów wodnych</td> <td>7.377,04</td> <td>Dotychczasowe umorzenie sprzedanych rowerów wodnych</td> <td>5.637,40</td> </tr> <tr> <td>Przebieganie nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym</td> <td>4.179,94</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Zmniejszenia	kwota	Zwiększenia	Kwota	Przebieganie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych dochodów budżetowych z konta 222	655.267,17	Przebieganie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych wydatków budżetowych z konta 223	635.971,57	Przebieganie, w końcu roku obrotowego, dotacji z budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje z konta 810	11.369,79			Przebieganie straty bilansowej z roku ubiegłego z konta 860	21.046,67	Równowartość dokonanych wydatków na inwestycje (modernizacja Pawilonu GOSIR)	11.369,79	Sprzedaz 2 rowerów wodnych	7.377,04	Dotychczasowe umorzenie sprzedanych rowerów wodnych	5.637,40	Przebieganie nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym	4.179,94		
Zmniejszenia	kwota	Zwiększenia	Kwota																						
Przebieganie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych dochodów budżetowych z konta 222	655.267,17	Przebieganie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych wydatków budżetowych z konta 223	635.971,57																						
Przebieganie, w końcu roku obrotowego, dotacji z budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje z konta 810	11.369,79																								
Przebieganie straty bilansowej z roku ubiegłego z konta 860	21.046,67	Równowartość dokonanych wydatków na inwestycje (modernizacja Pawilonu GOSIR)	11.369,79																						
Sprzedaz 2 rowerów wodnych	7.377,04	Dotychczasowe umorzenie sprzedanych rowerów wodnych	5.637,40																						
Przebieganie nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym	4.179,94																								
2.																									
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																								
	W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.																								
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																								
	<p>Tabela 3. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Koszty wytworzenia ogółem</th> <th colspan="2">W tym koszty finansowania</th> </tr> <tr> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Środki trwałe w budowie</td> <td>57.188,72</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>W 2020 roku kontynuowane były rozpoczęte w 2018 roku prace modernizacyjne Pawilonu GOSIR polegające na przystosowaniu budynku do wymogów PPOŻ. W 2021 roku planowane jest zakończenie modernizacji budynku.</p>	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania		odsetki	różnice kursowe	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00	Środki trwałe w budowie	57.188,72	0,00	0,00										
Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem			W tym koszty finansowania																					
		odsetki	różnice kursowe																						
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00																						
Środki trwałe w budowie	57.188,72	0,00	0,00																						

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																				
Tabela 4. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																					
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="320 331 938 398">Wyszczególnienie</th> <th data-bbox="938 331 1118 398">Poprzedni rok obrotowy</th> <th data-bbox="1118 331 1334 398">Bieżący rok obrotowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="320 398 938 439">1. Przychody</td> <td data-bbox="938 398 1118 439">400,00</td> <td data-bbox="1118 398 1334 439">18.809,10</td> </tr> <tr> <td data-bbox="320 439 938 479">– o nadzwyczajnej wartości, w tym:</td> <td data-bbox="938 439 1118 479">0,00</td> <td data-bbox="1118 439 1334 479">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="320 479 938 519">– które wystąpiły incydentalnie, w tym:</td> <td data-bbox="938 479 1118 519">400,00</td> <td data-bbox="1118 479 1334 519">18.809,10</td> </tr> <tr> <td data-bbox="320 519 938 560">• Odwołanie rezerwacji-przekazanie kaucji na dochody</td> <td data-bbox="938 519 1118 560">400,00</td> <td data-bbox="1118 519 1334 560">200,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="320 560 938 600">• Sprzedaż rower wodny (3 sztuki)</td> <td data-bbox="938 560 1118 600">0,00</td> <td data-bbox="1118 560 1334 600">2.845,53</td> </tr> <tr> <td data-bbox="320 600 938 640">• Odszkodowanie za zgubioną kartę</td> <td data-bbox="938 600 1118 640">0,00</td> <td data-bbox="1118 600 1334 640">80,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="320 640 938 680">• Nadpłata składek ZUS (tarcza finansowa COVID-19)</td> <td data-bbox="938 640 1118 680">0,00</td> <td data-bbox="1118 640 1334 680">15.683,57</td> </tr> <tr> <td data-bbox="320 680 938 721">2. Koszty</td> <td data-bbox="938 680 1118 721">1.711,00</td> <td data-bbox="1118 680 1334 721">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="320 721 938 761">– o nadzwyczajnej wartości, w tym:</td> <td data-bbox="938 721 1118 761">0,00</td> <td data-bbox="1118 721 1334 761">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="320 761 938 801">– które wystąpiły incydentalnie, w tym:</td> <td data-bbox="938 761 1118 801">0,00</td> <td data-bbox="1118 761 1334 801">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="320 801 938 869">• Opłata za wpis sądowy (dotyczy postępowania sądowego przeciw Planetarium</td> <td data-bbox="938 801 1118 869">1.711,00</td> <td data-bbox="1118 801 1334 869">0,00</td> </tr> </tbody> </table>		Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	1. Przychody	400,00	18.809,10	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	400,00	18.809,10	• Odwołanie rezerwacji-przekazanie kaucji na dochody	400,00	200,00	• Sprzedaż rower wodny (3 sztuki)	0,00	2.845,53	• Odszkodowanie za zgubioną kartę	0,00	80,00	• Nadpłata składek ZUS (tarcza finansowa COVID-19)	0,00	15.683,57	2. Koszty	1.711,00	0,00	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	• Opłata za wpis sądowy (dotyczy postępowania sądowego przeciw Planetarium	1.711,00	0,00
Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy																																			
1. Przychody	400,00	18.809,10																																			
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00																																			
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	400,00	18.809,10																																			
• Odwołanie rezerwacji-przekazanie kaucji na dochody	400,00	200,00																																			
• Sprzedaż rower wodny (3 sztuki)	0,00	2.845,53																																			
• Odszkodowanie za zgubioną kartę	0,00	80,00																																			
• Nadpłata składek ZUS (tarcza finansowa COVID-19)	0,00	15.683,57																																			
2. Koszty	1.711,00	0,00																																			
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00																																			
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00																																			
• Opłata za wpis sądowy (dotyczy postępowania sądowego przeciw Planetarium	1.711,00	0,00																																			
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																																				
W wyniku toczącego się postępowania sądowego przeciwko Spółdzielni Socjalnej PLANETARIUM jednostka GOSIR uzyskała od Sądu uprawnienie do egzekucji należności od dłużnika. Skierowany został wniosek o wszczęcie egzekucji do Komornika Sądowego w Lubartowie. Wysokość egzekwowanej należności wynosi 45.620,14 zł wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie. Niestety, w związku z błędnym zapisem Nipu, wniosek jest w trakcie dokonywania korekty. Na dzień składania sprawozdania jednostka GOSIR nie otrzymała ww. należności.																																					
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																				
W związku z zatrudnieniem w 2020 roku 2 osób bezrobotnych zarejestrowanych w urzędzie pracy, GOSIR otrzymał wsparcie finansowe z Powiatowego Urzędu Pracy w postaci zwrotu części kosztów poniesionych na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne. Kwota refundacji w 2020 r. wyniosła 15.151,50 zł .																																					
Tabela 5. Kwota refundacji wynagrodzeń w 2020 roku.																																					
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="252 1424 475 1570">Miesiąc refundacji</th> <th data-bbox="475 1424 691 1570">Kwota refundacji wynagrodzenia</th> <th data-bbox="691 1424 1078 1570">Kwota składek na ubezpieczenie społeczne od refundowanych wynagrodzeń</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="252 1570 475 1619">Maj</td> <td data-bbox="475 1570 691 1619">3.000,00</td> <td data-bbox="691 1570 1078 1619">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="252 1619 475 1668">Czerwiec</td> <td data-bbox="475 1619 691 1668">3.000,00</td> <td data-bbox="691 1619 1078 1668">537,90</td> </tr> <tr> <td data-bbox="252 1668 475 1718">Lipiec</td> <td data-bbox="475 1668 691 1718">3.000,00</td> <td data-bbox="691 1668 1078 1718">537,90</td> </tr> <tr> <td data-bbox="252 1718 475 1767">Sierpień</td> <td data-bbox="475 1718 691 1767">3.000,00</td> <td data-bbox="691 1718 1078 1767">537,90</td> </tr> <tr> <td data-bbox="252 1767 475 1816">Wrzesień</td> <td data-bbox="475 1767 691 1816">3.000,00</td> <td data-bbox="691 1767 1078 1816">537,90</td> </tr> <tr> <td data-bbox="252 1816 475 1877">Razem</td> <td data-bbox="475 1816 691 1877">15.000,00</td> <td data-bbox="691 1816 1078 1877">2.151,60</td> </tr> </tbody> </table>		Miesiąc refundacji	Kwota refundacji wynagrodzenia	Kwota składek na ubezpieczenie społeczne od refundowanych wynagrodzeń	Maj	3.000,00	0,00	Czerwiec	3.000,00	537,90	Lipiec	3.000,00	537,90	Sierpień	3.000,00	537,90	Wrzesień	3.000,00	537,90	Razem	15.000,00	2.151,60															
Miesiąc refundacji	Kwota refundacji wynagrodzenia	Kwota składek na ubezpieczenie społeczne od refundowanych wynagrodzeń																																			
Maj	3.000,00	0,00																																			
Czerwiec	3.000,00	537,90																																			
Lipiec	3.000,00	537,90																																			
Sierpień	3.000,00	537,90																																			
Wrzesień	3.000,00	537,90																																			
Razem	15.000,00	2.151,60																																			

Tabela 6. Majątek trwały

MAJĄTEK TRWAŁY											
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	9.547,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.547,08
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1.992.365,86	0,00	11.369,79	0,00	11.369,79	7.377,04	0,00	0,00	7.377,04	1.996.358,61
I.	Środki trwałe	1.946.546,93	0,00	0,00	0,00	0,00	7.377,04	0,00	0,00	7.377,04	1.939.169,89
1.1	Grunty	951.167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	951.167,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	869.269,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	869.269,36
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	64.973,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.973,18
1.4.	Środki transportu	31.255,56	0,00	0,00	0,00	0,00	7.377,04	0,00	0,00	7.377,04	23.878,52
1.5.	Inne środki trwałe	29.881,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.881,83
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	45.818,93	0,00	11.369,79	0,00	11.369,79	0,00	0,00	0,00	0,00	57.188,72
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2.001.912,94	0	11.369,79	0	11.369,79	7.377,04	0	0	7.377,04	2.005.905,69

Tabela 7. Majątek trwały-umorzenie

MAJĄTEK TRWAŁY-UMORZENIE										
Lp.	Składniki majątku trwałego	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększe nie umorzeni a	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amorty zacja za rok obroto wy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
I.	Wartości niematerialne i prawne	9.547,08	0,00	0,00	0,00	0,00	9.547,08	0,00	0,00	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	299.655,29	0,00	24.867,84	0,00	24.867,84	318.885,73	1.646.891,64	1.620.284,16	
1.	Środki trwałe	299.655,29	0,00	24.867,84	0,00	24.867,84	318.885,73	1.646.891,64	1.620.284,16	
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	951.167,00	951.167,00	
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	190.225,95	0,00	20.462,44	0,00	20.462,44	210.688,39	679.043,41	658.580,97	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	54.685,21	0,00	3011,12	0,00	3011,12	57.696,33	10.287,97	7.276,85	
1.4.	Środki transportu	24.862,30	0,00	1.394,28	0,00	1.394,28	20.619,18	6.393,26	3.259,34	
1.5.	Inne środki trwałe	29.881,83	0,00	0,00	0,00	0,00	29.881,83	0,00	0,00	
Razem		309.202,37	0,00	24.867,84	0,00	24.867,84	328.432,81	1.646.891,64	1.620.284,16	

Tabela 8. Pozostałe środki trwałe-wartość brutto:

Stan na początku roku BO	Zwiększenia		razem	Zmniejszenia		Stan na koniec roku BZ
	Nazwa pozostałego środka trwałego	kwota		Nazwa pozostałego środka trwałego	kwota	
	Przyjęcie do użytkowania otrzymanych 10 rowerów wodnych	49.200,00				
	Przyjęcie do użytkowania 2 otrzymanych zestawów ratownictwa medycznego	8.208,00				
	Przyjęcie do użytkowania 2 otrzymanych desek Arttop	3.240,00				
	Przyjęcie do użytkowania 2 otrzymanych drabin	3.299,99				
	Przyjęcie do użytkowania 9 otrzymanych kajaków	14.022,00				
106.034,26	Przyjęcie do użytkowania otrzymanego stołu konferencyjnego	1.092,05	103.310,40	Sprzedaż roweru wodnego	4.920,00	204.424,66
	Przyjęcie do użytkowania zakupionej zabudowy kontenerowej (covid-19)	6.000,00				
	Przyjęcie do użytkowania zakupionego generatora ozonu (covid-19)	1.626,02				
	Przyjęcie do użytkowania 3 zakupionych rowerów wodnych	14.227,64				
	Przyjęcie do użytkowania zakupionego zestawu mebli	1.300,00				
	Przyjęcie do użytkowania kasy fiskalnej	1.094,70				

Tabela 9. Pozostałe środki trwałe-umorzenie

Stan na początku roku BO	Zwiększenia		razem	Zmniejszenia		Stan na koniec roku BZ
	Nazwa pozostałego środka trwałego	kwota		Nazwa pozostałego środka trwałego	kwota	
106.034,26	Przyjęcie do użytkowania otrzymanych 10 rowerów wodnych	49.200,00				
	Przyjęcie do użytkowania 2 otrzymanych zestawów ratownictwa medycznego	8.208,00				
	Przyjęcie do użytkowania 2 otrzymanych desek Artop	3.240,00				
	Przyjęcie do użytkowania 2 otrzymanych drabin	3.299,99				
	Przyjęcie do użytkowania 9 otrzymanych kajaków	14.022,00				
	Przyjęcie do użytkowania otrzymanego stołu konferencyjnego	1.092,05		103.310,40		204.424,66
	Przyjęcie do użytkowania zakupionej zabudowy kontenerowej (covid-19)	6.000,00			4.920,00	
	Przyjęcie do użytkowania zakupionego generatora ozonu (covid-19)	1.626,02				
	Przyjęcie do użytkowania 3 zakupionych rowerów wodnych	14.227,64				
	Przyjęcie do użytkowania zakupionego zestawu mebli	1.500,00				
	Przyjęcie do użytkowania kasy fiskalnej	1.094,70				
						Sprzedaż roweru wodnego

**DYREKTOR GOSiR
w FIRLEJU**

mgr Damian Lewtak

Damian Lewtak
(kierownik jednostki)

**GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
w Firleju**
21-136 Firlej, ul. Choiny 1
tel. 609-336-533
REGON 060450328, NIP 7142009500

31.05.2021 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Trochimiuk
(główny księgowy)



