

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | <i>Sprawozdanie finansowe Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gostyniu, z siedzibą w Gostyniu, ul. Starogostyńska 9 a zostało sporządzone zgodnie z zasadą rachunkowości, przewidzianą ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</i> |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gostyniu |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Starogostyńska 9a, 63 – 800 Gostyń |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Starogostyńska 9a, 63 – 800 Gostyń |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <i>Przedmiotem działalności określonym w statucie jednostki jest administrowanie obiektami oraz urządzeniami sportowymi i turystycznymi, jak również gospodarowanie nimi w zakresie właściwej eksploatacji i konserwacji, przygotowania i udostępniania obiektów dla organizatorów imprez sportowych i turystycznych, współpraca ze stowarzyszeniami kultury fizycznej, placówkami oświatowymi oraz innymi jednostkami (instytucjami) w zakresie prawidłowej realizacji procesu wychowania fizycznego, uprawiania sportu oraz prowadzenia rehabilitacji ruchowej. Dodatkową działalnością Jednostki jest udostępnianie na podstawie umowy najmu obiektu hotelarsko- gastronomicznego oraz lokali i pomieszczeń będących w administracji Ośrodka.</i> |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | <i>Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.</i> |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Nie dotyczy. |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <i>Jednostka nie wpisuje wszystkich zapisów polityki rachunkowości obowiązujących w jednostce, które są obligatoryjne i zgodne za przepisami prawa lecz wykazuje wybrane elementy, które jednostka może zastosować, ponieważ ustawa o rachunkowości daje możliwość wyboru m.in. przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów, tj:</i> 1) <i>zasad wyceny środków trwałych, wg cen nabycia lub po koszcie wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe;</i> Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu, według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią |

| | |
|------|---|
| | <p>istotnej wartości,</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, według kosztu wytworzenia, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji, według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny, według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w umowie o przekazaniu. <p>Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia.</p> <p>2) <i>metod wyceny materiałów,</i> jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej – zakupione materiały księguje bezpośrednio w koszty w cenie nabycia. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nieużytych materiałów i towarów oraz wprowadza na stan zapasów korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku, którą ujmuje się na koncie 310 „materiały” zmniejszając jednocześnie koszty działalności.</p> <p>3) <i>przyjętych zasad dokonywania odpisów amortyzacyjnych,</i> Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową, poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki.</p> <p>4) <i>zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów,</i> Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.</p> <p>5) <i>zasad ewidencji i rozliczania kosztów.</i> Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków, oraz ewidencja kosztów według typów działalności – w jednostce prowadzony jest zespół „5”. W celu rozliczenia pozycji kosztów ogólnozakładowych – „zarządu” przyjmuje się zasadę: dokonywania rozliczeń pozycji kosztów ogólnozakładowych na koniec każdego miesiąca, dzieląc ogólną miesięczną kwotę kosztów „zarządu” na konta kosztów poszczególnych działów usług, stosując przy tym wskaźnik procentowy, który odzwierciedla udział kosztów danego działu w sumie kosztów podstawowych ogółem.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | <p><i>W tej pozycji podaje się inne niewymienione wyżej informacje, które miały istotny wpływ na działalność jednostki, ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy, np. informacja, że sprawozdanie obejmuje majątek przejęty w wyniku likwidacji innej jednostki, zmiany przyjętych zasad rachunkowości rok do roku.</i></p> <p>Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub |

| | |
|------|---|
| | umorzenia |
| | <p><i>W celu przedstawienia powyższych informacji załączono tabele Nr 1 i 2.</i></p> <p><i>Dane wykazane w tabelach muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie według stanu na początek i na koniec okresu.</i></p> |
| 1.2. | <p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p><i>Wypełnienie tej pozycji ma charakter warunkowy, tzn. jest wypełniana pod warunkiem posiadania dokumentów takich jak: decyzja dotycząca ustalenia opłat za trwałe zarząd, z której wynika aktualna wartość rynkowa nieruchomości, ustalona przez rzeczoznawców, aktualna wartość stanowiąca podstawę ubezpieczenia, posiadanie operatu szacunkowego np. w celu sprzedaży środka trwałego.</i></p> <p><i>Wskazanie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych ma na celu wykazanie różnicy między aktualną wartością rynkową a wartością ewidencyjną, będącą wartością historyczną, która ze względu na fakt, iż ostatnia aktualizacja środków trwałych była dokonywana na 01.01.1995 r. odbiega na ogół w istotny sposób od ceny rynkowej.</i></p> <p><i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 3.</i></p> <p>Jednostka nie posiada informacji o wycenie rynkowej środków trwałych.</p> |
| 1.3. | <p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p><i>Pozycja ta wymaga prowadzenia ewidencji analitycznej odpisów aktualizujących dla poszczególnych składników aktywów trwałych. Aktywa trwałe są prezentowane w bilansie w wartości netto. Wartość początkowa środków trwałych jest pomniejszana nie tylko o wartość umorzenia, ale również o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</i></p> <p><i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 4 i 5. Nie dotyczy</i></p> |
| 1.4. | <p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p><i>Obejmuje wartość gruntów przejętych (otrzymanych, nabytych) przez jednostki w wieczyste użytkowanie i pozostające w ich posiadaniu na koniec okresu sprawozdawczego.</i></p> <p><i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 6. Nie dotyczy</i></p> |
| 1.5. | <p>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p><i>Należy wykazać wartość obcych środków trwałych, użytkowanych przez jednostkę na podstawie ww. umów, które charakteryzuje fakt, że środki trwałe użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Wartość środków trwałych winna wynikać z umowy, bądź w przypadku braku danych w umowie, winna być oszacowana na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu lub informacji uzyskanych od właścicieli. Dane powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej.</i></p> <p><i>W pozycji tej nie wykazuje się wartości środków trwałych będących przedmiotem leasingu finansowego, ze względu na fakt, że środki te podlegają ewidencji bilansowej i są wykazywane w aktywach bilansu, w pozycji odpowiadającej grupie rodzajowej użytkowanych środków trwałych.</i></p> <p><i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 7. Nie dotyczy</i></p> |
| 1.6. | <p>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> |
| | <p><i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 8. Nie dotyczy</i></p> |

| | |
|-------|---|
| 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) |
| | <p><i>Odpisy aktualizujące wartość należności zwiększa się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczy.</i></p> <p><i>Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy odpisów wartości należności oraz pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych. Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio aktualizujące ich wartość, a powstałe w ten sposób zmniejszenie wykazuje się jako wykorzystane. Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności następuje w przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu przez zwiększenie o kwotę rozwiązanych odpisów wartości należności oraz przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych. Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</i></p> <p><i>W celu przedstawienia powyższych informacji załączono tabelę Nr 9.</i></p> |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | <i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 10. Nie dotyczy</i> |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Nie dotyczy |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | <i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 11. Nie dotyczy</i> |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | <i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 11. Nie dotyczy</i> |
| c) | powyżej 5 lat |
| | <i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 11. Nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | <p><i>Informacja dotyczy zobowiązań wykazanych w bilansie, które wskazują na ograniczenia w dysponowaniu majątkiem jednostki. Ograniczenia mogą wynikać z ustanowienia zabezpieczeń w formie hipoteki, przewłaszczenia na zabezpieczeniu, zastawu, kaucji pieniężnej. W głównej mierze zabezpieczenia mogą pojawić się w umowach kredytowych i pożyczkowych zawieranych przez jednostkę samorządu terytorialnego.</i></p> <p><i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 12. Nie dotyczy</i></p> |
| 1.12. | łącznie 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 |
| | <i>Najczęściej zobowiązania powstają w związku z udzieleniem przez jednostkę samorządu terytorialnego gwarancji i poręczeń innym podmiotom i nie są przedmiotem ewidencji bilansowej.</i> |

| | |
|-------|---|
| | <i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 13. Nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>Jednostka, która stosuje uproszczenia w zakresie rezygnacji z rozliczania kosztów w czasie zamieszcza informację „nie dotyczy”. Nie dotyczy</i> |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | <i>Jednostka wykazuje łączną kwotę otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie. W celu przedstawienia powyższych informacji załączono tabelę Nr 14</i> |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | <i>W celu przedstawienia powyższych informacji załączono tabelę Nr 14</i> |
| 1.16. | inne informacje |
| | <i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 14. Nie dotyczy</i> |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | <i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 14. jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej</i> |
| 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 |
| | <i>W celu przedstawienia powyższych informacji należy wypełnić tabelę Nr 14. Nie dotyczy</i> |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | <i>W celu przedstawienia powyższych informacji załączono tabelę nr 14</i> |
| 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 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
OSiR w Gostyniu

Alina Gaściniak

(główny księgowy)

27. 03. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OSiR
w Gostyniu

(kierownik jednostki)

Zbigniew Kordus

Gostyń, dnia 27 marca 2024 r.

W sytuacji, kiedy dana pozycja informacji dodatkowej nie występuje w jednostce wpisujemy "nie dotyczy"

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | | | | Zmniejszenia | | | | | Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14) |
|-------|--|----------------------------------|-------------|----------------------------|--------------|------|------------------------------|--------|------------|----------------------------|--------------|------|-------------------------------------|---------------|---|
| | | | Nabycie | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Zbycie | Likwidacja | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne ogółem | 36 194,73 | | | | | 0,00 | | | | | | | 0,00 | 36 194,73 |
| 2. | Wartość początkowa środków trwałych ogółem | 32 078 049,59 | 536 436,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 536 436,07 | 0,00 | 31 231,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 231,83 | 32 583 253,83 | |
| 2.1. | Gruntury | 1 238 128,01 | | | | | 0,00 | | | | | | | 0,00 | 1 238 128,01 |
| 2.1.1 | Gruntury stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 29 318 677,53 | 317 080,18 | | | | 317 080,18 | | | | | | | 0,00 | 29 635 757,71 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 391 374,69 | 199 918,70 | | | | 199 918,70 | | | | | | | 0,00 | 591 293,39 |
| 2.4. | Środki transportu | 144 682,40 | | | | | 0,00 | | | | | | | 0,00 | 144 682,40 |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 985 186,96 | 19 437,19 | | | | 19 437,19 | | 31 231,83 | | | | | 31 231,83 | 973 392,32 |

GELOWY KSIĘGOWY
OSR w Gosławiniu
data / Słownik Księgowy

27.03.2024r

DYREKTOR OSIR
w Gosławiniu
Zbigniew Kordeus

data / Kierownik jednostki

Zmiana stanu umorzenia /amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzenia | | | | | Zmniejszenia umorzenia | | | | | Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14) | |
|--------|--|----------------------------------|-----------------------------|--------------|----------------------------|------|------------------------------|------------------------|------------|--------------|----------------------------|------|---|-------------------------------------|
| | | | Amortyzacja za rok obrotowy | Aktualizacja | Przemieszczenie wewnętrzne | Inne | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Zbycie | Likwidacja | Aktualizacja | Przemieszczenie wewnętrzne | Inne | | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| 1. | Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych ogółem | 36 194,73 | | | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 2. | Wartość początkowa środków trwałych ogółem | 9 881 056,95 | 772 185,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 772 185,40 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 10 622 010,52 |
| 2.1. | Gruntury | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| 2.1.1. | Gruntury stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 8 391 635,48 | 735 522,70 | | | | 735 522,70 | | | | | | | 9 127 158,18 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 376 329,14 | 11 609,40 | | | | 11 609,40 | | | | | | | 387 938,54 |
| 2.4. | Środki transportu | 143 462,76 | 1 219,64 | | | | 1 219,64 | | | | | | | 144 682,40 |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 969 629,57 | 23 833,66 | | | | 23 833,66 | | 31 231,83 | | | | 31 231,83 | 962 231,40 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
data / Główny księgowy
ANNA GOŚCINIĄK

27.03.2024r

DYREKTOR
data / Kierownik jednostki
Zdzisław Kotłach

97 09 2024

Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|-----|--|--|---|--|---------------------------|--------------------------|--|
| | | | | Wykorzystanie | Uznanie odpisów za zbędne | Zmniejszenia razem (5+6) | |
| 1 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Należności długoterminowe | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Należności krótkoterminowe, z tego: | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | należności z tytułu dostaw i usług | 16 507,27 | 12 636,23 | 132,21 | | 132,21 | 29 011,29 |
| 2.2 | należności od budżetów | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | pozostałe należności | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 16 507,27 | 12 636,23 | 132,21 | 0,00 | 132,21 | 29 011,29 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
OSIR w Gosławiniu
Anna Gosłowiak

27.03.2024

data / Główny księgowy

DYREKTOR OSIR
w Gosławiniu
Zbigniew Kordeus

data / Kierownik jednostki



Pozostałe informacje mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość | Uwagi |
|-----|---|--------------|---|
| 1 | łącznie kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 22 258,80 | dotyczy zabezpieczenia właściwego usunięcia wad i usterek |
| 2 | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | 3 098 506,38 | |
| 2.1 | wynagrodzenia | 2 375 029,20 | zasadnicze, premia, wysługa, dodatek funkcyjny, zmianowy, nadliczbowe, nagrody, specjalny, dopłata do mln. Wyn. |
| 2.2 | pochodne od wynagrodzeń | 479 596,94 | składki zus oraz fundusz pracy (bez składek wypłaconych do umów zlecenie) |
| 2.3 | odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 | odprawy emerytalne i rentowe |
| 2.4 | nagrody jubileuszowe | 44 493,35 | jubileusze |
| 2.5 | świadczenia urlopowe | 0,00 | ekwiwalent za urlop |
| 2.6 | inne świadczenia: "13" BHP, badania lekarskie odzież bhp i inne | 199 386,89 | paragraf 3020;4040;4280;orazdostawa odzieży BHP |
| 3 | Inne informacje | brak | |
| 4 | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | brak | jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej |
| 5 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w danym roku | brak | |
| 6 | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | brak | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
w Goszynie
data / Główny księgowy

27.03.2024

DYREKTOR
w Goszynie
data / Kierownik jednostki
Zbigniew Korndus