

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2022 rok

Nazwa jednostki: Pływalnia Miejska
Adres i siedziba : 41-100 Siemianowice Śląskie, ul. Śniadeckiego 11

Podstawowy przedmiot działalności:
Przedmiotem działalności Pływalni Miejskiej jest świadczenie usług rekreacyjno – sportowych.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok 2022 .

Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości) w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Składniki majątkowe o wartości początkowej powyżej 10 000.00 zł jednostka zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu – według ceny nabycia. W przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny rzeczoznawcy.

Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe od Skarbu Państwa lub samorządu terytorialnego wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w decyzji organu przekazującego.

W przypadku nieodpłatnego otrzymania od innej jednostki budżetowej – według wartości określonej w dokumencie przekazania. Najczęściej stanowiąc je będzie wartość początkowa z jednostki przekazującej pomniejszona o dotychczasowe umorzenie.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe umarzone i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.

Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej 500 zł lub okresie przewidywanego użytkowania ponad 1 rok ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmuje się na koncie 072

„Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Inne środki stanowiące wyposażenie placówki ujmowane są w ewidencji ilościowej.

Należności z tytułu dochodów budżetowych ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych” w kwocie wymagalnej zapłaty.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, ponieważ koszty przechodzące z roku na rok są w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju.

Rozliczenia międzyokresowe bierne w jednostce nie występują.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Janikowska
Danuta Janikowska

KIEROWNIK PŁYWALNI MIEJSKIEJ
Aleksandra Lipko-Firlus
mgr Aleksandra Lipko-Firlus

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Pływalnia Miejska ul. Jana Śniadeckiego 11 41-100 Siemianowice Śl.		BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Miasta Siemianowice Śl.	
Numer identyfikacyjny REGON 272957840			Wysłać bez pisma przewodniego 1CBFB73ABCC5539A 	
		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	6 205 010,28	6 023 757,65	A Fundusz	6 119 971,87	5 919 189,02
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 345 375,27	7 350 065,21
A.II Rzeczowe aktywa trwale	6 205 010,28	6 023 757,65	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 225 403,40	-1 430 876,19
A.II.1 Środki trwale	6 205 010,28	6 023 757,65	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	137 767,12	137 767,12	A.II.2 Strata netto (-)	-1 225 403,40	-1 430 876,19
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	6 059 681,67	5 879 394,33	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 561,49	6 596,20	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 trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	90 622,78	108 871,14
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	90 622,78	108 871,14
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 175,40	36 048,65
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 811,00	5 570,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 057,65	23 294,83
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	34 110,11	36 698,94

Danuta Dorota Janikowska
(główny księgowy)

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1CBFB73ABCC5539A

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 884,25	3 076,21
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	5 584,37	4 302,51	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	296,00	256,70
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	5 288,37	3 925,81
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 288,37	3 925,81
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	0,00	120,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	120,00			
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	5 584,37	4 182,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 288,37	3 925,81			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	296,00	256,70			
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			

Danuta Dorota Janikowska
(główny księgowy)

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
1CBFB73ABCC5539A

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 210 594,65	6 028 060,16	Suma pasywów	6 210 594,65	6 028 060,16

Danuta Dorota Janikowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

1CBFB73ABCC5539A

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Danuta Dorota Janikowska
(główny księgowy)

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1CBFB73ABCC5539A

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Pływalnia Miejska ul. Jana Śniadeckiego 11 41-100 Siemianowice Śl.		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Miasta Siemianowice Śl.	
Numer identyfikacyjny REGON 272957840			Wysłać bez pisma przewodniego 5F32B7B7653B3812 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		211 054,88	261 614,00
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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		211 054,88	261 614,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 436 587,44	1 694 825,79
B.I.	Amortyzacja		181 252,63	181 252,63
B.II.	Zużycie materiałów i energii		226 993,93	367 279,59
B.III.	Usługi obce		110 308,55	149 047,96
B.IV.	Podatki i opłaty		17 821,17	19 582,47
B.V.	Wynagrodzenia		736 717,58	796 198,98
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		163 493,58	181 464,16
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00
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)		-1 225 532,56	-1 433 211,79
D.	Pozostałe przychody operacyjne		128,00	2 327,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		128,00	2 327,00

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 225 404,56	-1 430 884,79
G.	Przychody finansowe	1,16	8,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1,16	8,60
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)	-1 225 403,40	-1 430 876,19
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)	-1 225 403,40	-1 430 876,19

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy


2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Pływalnia Miejska ul. Jana Śniadeckiego 11 41-100 Siemianowice Śl.		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Urząd Miasta Siemianowice Śl.	
Numer identyfikacyjny REGON 272957840			Wysłać bez pisma przewodniego 7DE5B1BE7F7102B4 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 607 803,31	7 345 375,27
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 250 393,47	1 493 922,94
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 250 393,47	1 493 922,94
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 512 821,51	1 489 233,00
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 301 788,27	1 225 403,40
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		211 033,24	263 829,60
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		7 345 375,27	7 350 065,21

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 225 403,40	-1 430 876,19
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 225 403,40	-1 430 876,19
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 119 971,87	5 919 189,02

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II 1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie obrotowego	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej				ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne *		zbycie	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0				0	0	
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0				0	0	
1.	Wartości niematerialne i prawne (poz.1+2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.1	Gruntowy	137 767,12 zł				0,00 zł					0 137 767,12 zł	
1.1.1	Gruntowy stanowiący własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0					0	
1.1.1.1	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 211 493,86				0					0 7 211 493,86	
1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	9 652,95 zł				0					0 9 652,95 zł	
1.3	Środki transportu					0					0	
1.4	Inne środki trwałe	0,00				0					0 0,00	
1.5	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	7 358 913,93	0	0,00 zł	0	0,00 zł	0	0	0	0	0 7 358 913,93	

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową, w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

PŁYWALNIA MIEJSKA
 ul. Jana Śniadeckiego 11
 41-100 Siemianowice Śląskie
 tel. 322280415, 725 080 028

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku			ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku			ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec obrotowego roku (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
	14 aktualizacja	15 amortyzacja za rok obrotowy	16 inne zwiększenia		17	18 z tytułu zbycia	19 z tytułu likwidacji			20 inne zmniejszenia	21
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137 767,12 zł	137 767,12 zł
1 151 812,19 zł	180 287,34 zł	180 287,34 zł	180 287,34 zł	180 287,34 zł	0	0	0	0	1 332 099,53 zł	6 059 681,67 zł	5 879 394,33
2 091,46 zł	965,29 zł	965,29 zł	965,29 zł	965,29 zł	0	0	0	0	3 056,75 zł	7 561,49 zł	6 596,20 zł
0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0	0	0	0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1 153 903,65 zł	0 181 252,63 zł	0 181 252,63 zł	0 181 252,63 zł	0 181 252,63 zł	0	0	0	0	1 335 156,28 zł	6 205 010,28	6 023 757,65

GLÓWNY KSIĘGOWY
D. Janikowska
 Danuta Janikowska

KIEROWNIK PŁYWALNI MIEJSKIEJ
A. Lipko-Firlus
 mgr Aleksandra Lipko-Firlus

II. Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami – Wn Koszty

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w rachunku zysku i strat	Kwota	Uwagi
1.	Urząd Miasta	Opłata za trwały zarząd	B. IV.	83,29	§ 4520
2.	Urząd Miasta	Podatek od nieruchomości	B. IV.	17 886,00	§ 4480
3.	Urząd Miasta	Opłata za gospodarowanie odpadami komunaln.	B. IV.	1 613,18	§ 4520
4.					
	Razem:			19 582,47	

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Ma Przychody

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w rachunku zysku i strat	Kwota	Uwagi
1.	MDK JORDAN		A. VI.	95,00	
2.	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO- - WYCHOWAWCZA		A. VI.	313,00	
3.	ZESPÓŁ SZKÓŁ SPORTOWYCH		A. VI.	232,00	
4.	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO- - WYCHOWAWCZA NR 2		A. VI.	27,00	
5.	MOPS		A. VI.	110,00	
	Razem :			777,00	

Siemianowice Śl. dnia 23-03-2023

Sporządził : Danuta Janikowska

GLÓWNY KSIĘGOWY
D. Janikowska
Danuta Janikowska

Pływalia Miejska

KIEROWNIK PLYWALNI MIEJSKIEJ

A. Lipko-Firius
mgr Aleksandra Lipko-Firius

PLYWALNIA MIEJSKA
ul. Jana Śniadeckiego 11
41-100 Siemianowice Śląskie
tel. 322280415, 725 080 028

I. Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do bilansu

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Wn Należności

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w bilansie	Kwota	Uwagi
	Razem				

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Ma Zobowiązania

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w bilansie	Kwota	Uwagi
1.					
	Razem				

Siemianowice Śl. Dnia 23-03-2023

Pływalnia Miejska

Sporządził : Danuta Janikowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
D. Janikowska
Danuta Janikowska

KIEROWNIK PLYWALNI MIEJSKIEJ

A. Lipko-Firlus
mgr Aleksandra Lipko-Firlus

III. Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do Zestawienia zmian w funduszu jednostki

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Wn Zmniejszenia

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w zestawieniu zmian w funduszu	Kwota	Uwagi
	Razem :				

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Ma Zwiększenia

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w zestawieniu zmian w funduszu	Kwota	Uwagi
1.					
	Razem :				

Siemianowice Śl. dnia 23-03-2023

Sporządził : Danuta Janikowska

GLÓWNY KSIĘGOWY
D. Janikowska
 Danuta Janikowska

Pływalnia Miejska

KIEROWNIK PLYWALNI MIEJSKIEJ

Aleksandra Lipko-Firlus
 mgr Aleksandra Lipko-Firlus

PLYWALNIA MIEJSKA

ul. Jana Śniadeckiego 11

41-100 Siemianowice Śląskie

tel. 32 284 11 57 25 094 038

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	NIE DOTYCZY	
2.	Budynki	NIE DOTYCZY	
2.	Dobra kultury	NIE DOTYCZY	
	Ogółem		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	NIE DOTYCZY	
	Ogółem		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych w wieczyste ustalona na podstawie dokumentów	Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	NIE DOTYCZY			
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych w wieczyste ustalona na podstawie szacunku	Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	NIE DOTYCZY			

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

[Handwritten signature]

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	NIE DOTYCZY				
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	NIE DOTYCZY				
3.	Ogółem rezerwy					

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe	NIE DOTYCZY							
	Ogółem								

1.10. Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty		NIE DOTYCZY		
2.	Budynki		NIE DOTYCZY		
	Ogółem				

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

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały		NIE DOTYCZY			
2.	Dłużne papiery wartościowe		NIE DOTYCZY			
	Ogółem					

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)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	Uznane za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.		NIE DOTYCZY				
3.						
4.						
	Ogółem					




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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	NIE DOTYCZY				
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	NIE DOTYCZY				
3.	Ogółem rezerwy					

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe	NIE DOTYCZY							
	Ogółem								

1.10. Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	NIE DOTYCZY	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	NIE DOTYCZY	
	Ogółem		

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

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	NIE DOTYCZY							
2.	Hipoteka	NIE DOTYCZY							
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	NIE DOTYCZY							
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	NIE DOTYCZY							
5.	Ogółem								

1.12. Łączna kwota 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

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	NIE DOTYCZY	
2.	Kaucje i wadia	NIE DOTYCZY	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	NIE DOTYCZY	
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	NIE DOTYCZY	
5.	Inne		
6.	Ogółem		

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

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	NIE DOTYCZY	
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	NIE DOTYCZY	
	Ogółem		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	NIE DOTYCZY	
2.	Otrzymane poręczenia	NIE DOTYCZY	
3.	Ogółem:		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Nagrody jubileuszowe	6 480,00	
2.	Inne – odzież, obuwie robocze - § 3020	1 891,65	
3.	Inne – świadczenia z ZFŚS - § 4440	28 247,56	
4.	Inne- PPK - § 4710	4 191,71	
4.	Ogółem:	40 810,92	

1.16. Inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
D. Janikowska
Danuta Janikowska

KIEROWNIK PŁYWAJNI MIEJSKIEJ
mgr Aleksandra Lipko-Firlus

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	NIE DOTYCZY	
2.	Towary	NIE DOTYCZY	
	Ogółem		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	NIE DOTYCZY	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	NIE DOTYCZY	
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	NIE DOTYCZY	
	Ogółem		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

2.5. Inne informacje

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
D. Janikowska
Danuta Janikowska

KIEROWNIK PŁYWAŁNI MIEJSKIEJ
A. Lipko-Firlus
mgr Aleksandra Lipko-Firlus