

PLYWALNIA MIEJSKA  
ul. Jana Śniadeckiego 11  
41-100 Siemianowice Śląskie  
tel. 32 228 04 15, 725 080 028

## INFORMACJA DODATKOWA

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 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 2023 .

### 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 stanowić 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 umarzane 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  
*D. Janikowska*  
Danuta Janikowska

KIEROWNIK PLYWALNI MIEJSKIEJ  
*A. Lipko-Firlus*  
mgr Aleksandra Lipko-Firlus







A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 076,21	4 383,60
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	4 302,51	59 547,55	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	256,70	53 886,65
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	3 925,81	5 660,90
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 925,81	5 660,90
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	120,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	120,00	0,00			
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	4 182,51	59 547,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 925,81	58 891,55			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	256,70	656,00			
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			

Danuta Dorota Janikowska  
(główny księgowy)

2024-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Aleksandra Anna Lipko-Firlus  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5670756F166A88CB

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 028 060,16</b>	<b>5 902 052,57</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 028 060,16</b>	<b>5 902 052,57</b>

\_\_\_\_\_  
Danuta Dorota Janikowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
5670756F166A88CB

\_\_\_\_\_  
Aleksandra Anna Lipko-Firlus  
(kierownik jednostki)




Wyjaśnienia do bilansu

Danuta Dorota Janikowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
5670756F166A88CB

Aleksandra Anna Lipko-Firlus  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PLYWALNIA MIEJSKA W SIEMIANOWICACH ŚLĄSKICH ul. Jana Śniadeckiego 11 41-100 Siemianowice Śląskie Numer identyfikacyjny REGON 272957840		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: Urząd Miasta Siemianowice Śl.  Wysłać bez pisma przewodniego 00487E88CFA6B270 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				7 345 375,27	7 350 065,21
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				1 493 922,94	1 743 894,60
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				1 493 922,94	1 743 894,60
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)				1 489 233,00	1 773 813,34
I.2.1. Strata za rok ubiegły				1 225 403,40	1 430 876,19
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				263 829,60	342 937,15
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)				7 350 065,21	7 320 146,47

Danuta Dorota Janikowska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus  
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 430 876,19	-1 607 405,91
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 430 876,19	-1 607 405,91
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 919 189,02	5 712 740,56

Danuta Dorota Janikowska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus  
kierownik jednostki


## Wyjaśnienia do sprawozdania

Danuta Dorota Janikowska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PŁYWAŁNIA MIEJSKA W SIEMIANOWICACH ŚLĄSKICH</b> ul. Jana Śniadeckiego 11  41-100 Siemianowice Śląskie  Numer identyfikacyjny REGON  <b>272957840</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>   <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  <b>Urząd Miasta Siemianowice Śl.</b>  Wysłać bez pisma przewodniego <b>5A0CC27579CF8684</b> 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	261 614,00	342 691,13
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	261 614,00	342 691,13
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 694 825,79	1 950 223,06
B.I. Amortyzacja	181 252,63	181 252,63
B.II. Zużycie materiałów i energii	367 279,59	433 861,52
B.III. Usługi obce	149 047,96	128 635,51
B.IV. Podatki i opłaty	19 582,47	23 636,77
B.V. Wynagrodzenia	796 198,98	964 136,30
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	181 464,16	218 700,33
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 433 211,79	-1 607 531,93
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 327,00	118,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	2 327,00	118,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

Danuta Dorota Janikowska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus  
kierownik jednostki



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)	-1 430 884,79	-1 607 413,93
G.	Przychody finansowe	8,60	8,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	8,60	8,02
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)	-1 430 876,19	-1 607 405,91
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)	-1 430 876,19	-1 607 405,91

Danuta Dorota Janikowska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus  
kierownik jednostki



Danuta Dorota Janikowska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus  
kierownik jednostki

## 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.	20 038,00	§ 4480
3.	Urząd Miasta	Opłata za gospodarowanie odpadami komunaln.	B. IV.	3 515,48	§ 4520
4.					
	<b>Razem:</b>			<b>23 636,77</b>	

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Ma Przychody

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w rachunku zysku i strat	Kwota	Uwagi
1.	OŚRODEK INTERWENCJI KRYZYSOWEJ		A. VI.	304,80	
2.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE		A. VI.	1 050,00	
3.	ZESPÓŁ SZKÓŁ SPORTOWYCH		A. VI.	400,20	
4.	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 2		A. VI.	27,00	
5.	MOPS		A. VI.	132,50	
6.	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE		A. VI.	496,88	
	<b>Razem :</b>			<b>2 411,38</b>	

Siemianowice Śl. dnia 25-03-2024

Pływalia Miejska

Sporządził : Danuta Janikowska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Danuta Janikowska*  
 Danuta Janikowska

**KIEROWNIK PLYWALNI MIEJSKIEJ**

*Aleksandra Lipko-Firlus*  
 mgr Aleksandra Lipko-Firlus



# 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 25-03-2024

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 25-03-2024

Pływalia Miejska

Sporządził : Danuta Janikowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*D. Janikowska*  
Danuta Janikowska

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



**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 wieczystie**

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 wieczystie ustalona na podstawie dokumentów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)	NIE DOTYCZY			
2.	łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunku	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		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**



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)	<b>NIE DOTYCZY</b>	
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	<b>NIE DOTYCZY</b>	
	Ogółem		

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

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

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Inne – odzież, obuwie robocze - § 3020	<b>2 045,19</b>	
2.	Inne – świadczenia z ZFŚS - § 4440	<b>27 000,00</b>	
3.	Inne- PPK - § 4710	<b>6 050,50</b>	
4.	Ogółem:	<b>35 095,69</b>	

**1.16. Inne informacje**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*D. Janikowska*  
**Danuta Janikowska**

**KIEROWNIK PŁYWALNI MIEJSKIEJ**  
*Aleksandra Lipko-Firlu*  
**mgr Aleksandra Lipko-Firlu**

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

PŁYWAŁNIA MIEJSKA  
ul. Jana Śniadeckiego 11  
41-100 Siemianowice Śląskie  
tel. 32 228 04 15, 725 080 028

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Danuta Janikowska*  
Danuta Janikowska

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



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	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
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0				0	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0				0	0
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne (poz. 1+2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1	Grunty	137 767,12 zł				0,00 zł				0	137 767,12 zł
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0				0	0
1.2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 211 493,86				0				0	7 211 493,86
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 652,95 zł				0				0	9 652,95 zł
1.4	Środki transportu					0				0	0
1.5	Inne środki trwałe	0,00				0				0	0,00
II.	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>7 358 913,93</b>	<b>0</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 358 913,93</b>

\* 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.



Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3- 13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
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
				0				0	0	137 767,12 zł	137 767,12 zł
				0				0	0	0,00 zł	0,00 zł
1 332 099,53 zł		180 287,34 zł		180 287,34 zł				0	1 512 386,87 zł	5 879 394,33 zł	5 699 106,99
3 056,75 zł		965,29 zł		965,29 zł				0	4 022,04 zł	6 596,20 zł	5 630,91 zł
				0,00 zł				0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
0,00 zł		0,00 zł		0,00 zł				0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1 335 156,28 zł	0	181 252,63 zł	0	181 252,63 zł	0	0	0	0	1 516 408,91 zł	6 023 757,65	5 842 505,02

29 2023r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*D. Janikowska*  
**Danuta Janikowska**

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