

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2024 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 2024 .

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 wyposażenia”.

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
Dorota Janikowska

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PŁYWALNIA MIEJSKA W SIEMIANOWICACH ŚLĄSKICH ul. Jana Śniadeckiego 11 41-100 Siemianowice Śląskie Numer identyfikacyjny REGON 272957840	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Urząd Miasta Siemianowice Śl.
		Wysłać bez pisma przewodniego 5B64AADA38B65DFE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 842 505,02	5 661 252,39	A Fundusz	5 712 740,56	5 514 245,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 320 146,47	7 411 336,04
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 842 505,02	5 661 252,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 607 405,91	-1 897 090,69
A.II.1 Środki trwałe	5 842 505,02	5 661 252,39	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 (-)	-1 607 405,91	-1 897 090,69
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	5 699 106,99	5 518 819,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 630,91	4 665,62	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	189 312,01	161 220,59
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	189 312,01	161 220,59
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	45 183,35	57 293,55
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 533,00	6 941,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 536,87	30 293,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45 127,64	52 014,61

Danuta Dorota Janikowska
(główny księgowy)

2025-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5B64AADA38B65DFE

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 383,60	1 185,69
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	59 547,55	14 213,55	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	53 886,65	405,84
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	5 660,90	13 086,31
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 660,90	13 086,31
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	744,44			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	721,40			
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	23,04			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 547,55	13 469,11			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	58 891,55	13 086,31			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	656,00	382,80			
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)

2025-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5B64AADA38B65DFE

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 902 052,57	5 675 465,94	Suma pasywów	5 902 052,57	5 675 465,94

Danuta Dorota Janikowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

5B64AADA38B65DFE

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
(kierownik jednostki)


Danuta Dorota Janikowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

5B64AADA38B65DFE

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
PŁYWALNIA MIEJSKA W SIEMIANOWICACH ŚLĄSKICH			Urząd Miasta Siemianowice Śl.	
ul. Jana Śniadeckiego 11 41-100 Siemianowice Śląskie			Wysłać bez pisma przewodniego 9C5488399786B15D	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		
272957840				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		342 691,13	375 429,46
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		342 691,13	375 429,46
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 950 223,06	2 272 645,56
B.I.	Amortyzacja		181 252,63	181 252,63
B.II.	Zużycie materiałów i energii		433 861,52	530 516,45
B.III.	Usługi obce		128 635,51	136 748,74
B.IV.	Podatki i opłaty		23 636,77	26 690,77
B.V.	Wynagrodzenia		964 136,30	1 148 880,56
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		218 700,33	248 556,41
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)		-1 607 531,93	-1 897 216,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne		118,00	183,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		118,00	183,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	100,00

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2025-03-26
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	100,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 607 413,93	-1 897 133,10
G.	Przychody finansowe	8,02	42,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	8,02	42,41
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)	-1 607 405,91	-1 897 090,69
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)	-1 607 405,91	-1 897 090,69

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy


2025-03-26
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2025-03-26
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PŁYWAŁNIA MIEJSKA W SIEMIANOWICACH ŚLĄSKICH ul. Jana Śniadeckiego 11 41-100 Siemianowice Śląskie Numer identyfikacyjny REGON 272957840		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Urząd Miasta Siemianowice Śl. Wysłać bez pisma przewodniego 436D1A6023D1C193 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 350 065,21	7 320 146,47
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 743 894,60	2 073 528,95
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 743 894,60	2 073 528,95
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)		1 773 813,34	1 982 339,38
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 430 876,19	1 607 405,91
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		342 937,15	374 933,47
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)		7 320 146,47	7 411 336,04

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2025-03-26
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 607 405,91	-1 897 090,69
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 607 405,91	-1 897 090,69
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 712 740,56	5 514 245,35

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2025-03-26
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2025-03-26
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

PLYWALNIA MIEJSKA
 ul. Jana Śniadeckiego 11
 41-100 Siemianowice Śląskie
 tel. 32 228 04 15, 725 030 023

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	Oплата за траwały zarząd	B. IV.	83,29	§ 4520
2.	Urząd Miasta	Podatek od nieruchomości	B. IV.	23 092,00	§ 4480
3.	Urząd Miasta	Oплата за gospodarowanie odpadami komunaln.	B. IV.	3 515,48	§ 4520
4.					
	Razem:			26 690,77	

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Ma Przychody

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w rachunku zysku i strat	Kwota	Uwagi
1.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE		A. VI.	1 125,00	
2.	ZESPÓŁ SZKÓŁ SPORTOWYCH		A. VI.	400,20	
3.	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE		A. VI.	520,88	
4.	MOPS		A. VI.	1 827,00	
	Razem :			3 873,08	

Siemianowice Śl. dnia 25-03-2025

Pływalia Miejska

Sporządził : Danuta Janikowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Janikowska
 Danuta Janikowska

KIEROWNIK PLYWALNI MIEJSKIEJ

A. Lipko-Firlus
 mgr Aleksandra Lipko-Firlus

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 25-03-2025

Pływalnia Miejska

Sporządził : Danuta Janikowska

GLÓWNY 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 25-03-2025

Sporządził : Danuta Janikowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Janikowska
Danuta Janikowska

Pływalia Miejska

KIEROWNIK PLYWALNI 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 wieczysto

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 wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	NIE DOTYCZY			
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto 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

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.	Inne – odzież, obuwie robocze - § 3020	1 621,04	
2.	Inne – świadczenia z ZFŚS - § 4440	30 000,00	
3.	Nagrody jubileuszowe	29 809,69	
4.	Odprawy emerytalne	9 804,00	
5.	Inne- PPK - § 4710	7 066,64	
6.	Ogółem:	78 301,37	

1.16. Inne informacje

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

PLYWALNIA MIEJSKA
ul. Jana Śniadeckiego 11
41-100 Siemianowice Śląskie
tel. 32 228 04 15, 725 060 023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Janikowska
Danuta Janikowska

KIEROWNIK PLYWALNI 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.	Wartości niematerialne i prawne (poz.1+2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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.	Środki trwałe ogółem (od1.1 do 1.5)	7 358 913,93	0	0,00 zł	0	0,00 zł	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.

PLYWALNIA MIEJSKA
 ul. Jana Śniadeckiego 11
 41-100 Siemianowice Śląskie
 tel. 32 228 04 15, 725 030 028

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
1 512 386,87 zł		180 287,34 zł		180 287,34 zł				0	1 692 674,21 zł	5 699 106,99 zł	5 518 819,65
4 022,04 zł		965,29 zł		965,29 zł				0	4 987,33 zł	5 630,91 zł	4 665,62 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
1 516 408,91 zł	0	181 252,63 zł	0	181 252,63 zł	0	0	0	0	1 697 661,54 zł	5 842 505,02	5 661 252,39

29 2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
D. Janikowska
 Danuta Janikowska

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