

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIAŁOSTOCKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI UL. WŁÓKIENNICZA 4 15-465 BIAŁYSTOK		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2022		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
..... Numer identyfikacyjny REGON		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	86 658 716,35	85 371 283,56	A. Fundusze	88 323 965,63	87 309 601,33
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	88 694 839,35	87 438 282,80
II. Rzeczowe aktywa trwałe	86 658 716,35	85 371 283,56	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-370 873,72	-128 681,47
1. Środki trwałe	86 592 210,07	85 261 330,08	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
I.1. Grunty	30 444 500,00	30 444 500,00	2. Strata netto (-)	-370 873,72	-128 681,47
I.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 661 247,77	54 213 123,16	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	282 943,75	466 216,16	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
I.4. Środki transportu	117 745,99	72 551,34	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
I.5. Inne środki trwałe	85 772,56	64 939,42	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 815 549,12	7 757 019,78
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	66 506,28	109 953,48	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 643 495,89	2 309 029,74
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	494 129,60	1 012 527,24
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	69 322,00	51 205,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	390 199,55	419 508,05
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	443 423,27	543 249,52
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	26 750,58	40 356,46
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	149 690,54	176 860,14
B. Aktywa obrotowe	6 480 798,40	9 695 337,55	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	16 104,38	9 621,01	8. Fundusze specjalne	69 980,35	65 323,33
1. Materiały	3 299,42	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	69 980,35	65 323,33
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	2 245 246,52	4 297 311,92
4. Towary	12 804,96	9 621,01	IV. Rozliczenia międzyokresowe	926 806,71	1 150 678,12
II. Należności krótkoterminowe	434 881,88	506 561,20			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	278 505,96	346 853,06			
2. Należności od budżetów	0,00	402,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	156 375,92	159 306,14			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 029 812,14	9 179 155,34			
1. Środki pieniężne w kasie	94 837,12	103 350,64			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 934 975,02	9 075 804,70			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	93 139 514,75	95 066 621,11	Suma pasywów	93 139 514,75	95 066 621,11

2023-03-24 08:17:50
Główny Księgowy
Katarzyna Konończuk

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2023-03-24 08:43:43
Kierownik jednostki
Paweł Orpik

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIAŁOSTOCKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI UL. WŁÓKIENNICZA 4 15-465 BIAŁYSTOK Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2022	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	16 541 469,39	23 891 593,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 054 690,98	15 255 968,40
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	65 848,41	85 055,22
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	7 420 930,00	8 550 570,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	18 507 670,35	23 351 556,36
I. Amortyzacja	2 705 068,09	2 698 368,37
II. Zużycie materiałów i energii	2 939 857,61	5 679 294,48
III. Usługi obce	2 497 029,71	3 019 615,97
IV. Podatki i opłaty	1 100 808,07	1 118 402,02
V. Wynagrodzenia	7 452 303,23	8 740 758,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 715 101,37	1 981 236,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	76 073,65	80 730,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 428,62	33 150,54
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 966 200,96	540 037,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 560 323,97	3 496 123,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	359,25	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 559 964,72	3 496 123,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	945 397,37	4 186 751,88
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	930 693,88	4 155 656,64
II. Pozostałe koszty operacyjne	14 703,49	31 095,24
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-351 274,36	-150 590,91
G. Przychody finansowe	2 008,92	43 024,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 008,92	43 024,44
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	242,28	0,00
I. Odsetki	58,00	0,00
II. Inne	184,28	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-349 507,72	-107 566,47
J. Podatek dochodowy	21 366,00	21 115,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-370 873,72	-128 681,47

2023-03-24 08:29:03
Główny Księgowy
Katarzyna Konończuk

2023-03-24 08:42:25
Kierownik jednostki
Paweł Orpik

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
24-03-2023 08:47:36 [Status: Przekazane]
20-03-2023 10:27:13 [Ukonczenie] BOSIR_KKONONCZUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIAŁOSTOCKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI UL. WŁÓKIENNICZA 4 15-465 BIAŁYSTOK Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2022	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	90 726 443,79	88 694 839,35	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	688 612,48	1 410 935,58	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	688 612,48	1 258 454,96	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	152 480,62	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 720 216,92	2 667 492,13	
2.1. Strata za rok ubiegły	417 048,99	370 873,72	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	2 303 167,93	2 296 618,41	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	88 694 839,35	87 438 282,80	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-370 873,72	-128 681,47	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	370 873,72	128 681,47	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +,- III)	88 323 965,63	87 309 601,33	

2023-03-24 08:28:12
Główny Księgowy
Katarzyna Konończuk

2023-03-24 08:44:50
Kierownik jednostki
Paweł Orpik

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

24-03-2023 08:47:29 [Status: Przekazane]

20-03-2023 10:25:47 [Ukonczenie] BOSIR_KKONONCZUK

INFORMACJA DODATKOWA

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
	Dane wykazane w tabeli nr 1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BOSiR nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	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
	1. Zeskok do skoku wzwyż – użytkowany przez BOSiR na stadionie LA na podstawie umowy użyczenia z Polskim Związkiem Lekkiej Atletyki nr 138/15 z dnia 01.12.2015r. – wartość kompletu 32.020,00zł. Powyższy obcy środek trwały zaewidencjonowany jest na koncie pozabilansowym 092. 2. Elektroniczna tablica wyników – użytkowana przez BOSiR na Lodowisku na podstawie umowy użyczenia z Stowarzyszeniem Sportowym „Białostocki Krążek” nr 27/2017/BOSiR. W umowie nie została określona wartość przedmiotu użyczenia.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	W trakcie roku obrotowego nie dokonywano odpisów aktualizujących należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	840-2 Rezerwy na realizację inwestycji BO (2.245.246,52); zmniejszenia (1.857.409,60), w tym: wykonanie wydatków na zaplanowane zadania inwestycyjne (697.516,38), rozwiązanie niewykorzystanych rezerw z zadań zakończonych w przychody operacyjne (1.159.893,22) zwiększenia dotyczące zawiązania nowych rezerw, tj. zwiększenia środków na zaplanowane zadania inwestycyjne i na nowe zaplanowane zadania (3.909.475) BZ (4.297.311,92)
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
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 występują

PK

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Na dzień 31.12.2022 nie występują zobowiązania warunkowe.
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
	Nie wystąpiły.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	508.761,58zł – gwarancje z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy oraz w zakresie usunięcia wad i usterek w okresie rękojmi i gwarancji wynikających z umów na roboty budowlane
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze: Dane zostały zawarte w tabeli 1.15 W tabeli 1.15 w punkcie 6. INNE ujęto: § 3020 świadczenia bhp – 44.282,39zł § 4280 badania medycyny pracy – 6.138,00zł § 4440 odpis na ZFSS – 244.423,28zł § 4410 podróże służbowe – 25.397,39zł Ogółem wydatki na świadczenia dla pracowników w punkcie 6 – 320.241,06zł ZUS pracodawcy od powyższych wynagrodzeń – 1.347.139,45zł Fundusz Pracy od powyższych wynagrodzeń – 142.269,75zł Wpłaty pracodawcy na PPK – 27.256,28zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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
	Dane wykazane w tabeli 1.1.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kozłowska
(główny księgowy)

04.03.2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik BOSiR

Grzegorz Orpik
(kierownik jednostki)

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	120 782 602,88	1 367 488,38	73 487,31	122 076 603,95
013	Pozostałe środki trwałe	2 200 134,45	265 820,99	1 711,53	2 464 243,91
014	Zbiory biblioteczne	0,00			0,00
016	Dobra kultury	0,00			0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	207 207,29	0,00	0,00	207 207,29
080	Inwestycje rozpoczęte	66 506,28	1 410 935,58	1 367 488,38	109 953,48
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	34 331 400,19	2 698 368,37	73 487,31	36 956 281,25
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 266 334,36	265 820,99	1 711,53	2 530 443,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Kuciończuk

dyrektor BOSiR
Dawid Orlik

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	7 511 795,02
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	441 607,15
3	Odprawy emerytalne i rentowe	82 936,14
4	Nagrody jubileuszowe	163 956,43
5	Ekwiwalenty za urlop	26 748,58
6	Inne	320 241,06
RAZEM		8 547 284,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Kozłowska

Dyrektor BOSiR
Paweł Orpik