

BILANS

Kozienickie Centrum Rekreacji i Sportu samorządowej jednostki budżetowej sporządzony
26-900 Kozienice, ul. Legionów 4
na dzień 31 grudnia 2022

NIP 812-190-70-51 Regon 142724908
tel. 48 611-72-00

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A	AKTYWA TRWAŁE	47 736 692,15	46 019 279,53
I	Wartości niematerialne i prawne	6 599,94	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	47 730 092,21	46 019 279,53
1	Środki trwałe	47 665 043,70	45 954 231,02
1.1	Grunty	12 316 433,64	12 291 486,64
1.1.1.	<i>Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</i>		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 041 160,32	32 485 318,09
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	401 783,01	380 102,97
1.4	Środki transportu	144 580,30	105 368,92
1.5	Inne środki trwałe	761 086,43	691 954,40
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	65 048,51	65 048,51
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
III	Należności długoterminowe		
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1	Akcje i udziały		
2	Inne papiery wartościowe		
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
B	AKTYWA OBROTOWE	505 233,19	217 583,56
I	Zapasy	7 472,72	6 918,59
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary	7 472,72	6 918,59
II	Należności krótkoterminowe	356 026,49	184 730,40
1	Należności z tytułu dostaw i usług	98 277,29	100 893,65
2	Należności od budżetów	256 149,12	83 657,35
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4	Pozostałe należności	1 600,08	179,40
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	141 733,98	25 934,57
1	Środki pieniężne w kasie	6 050,00	7 801,01
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	135 683,98	10 423,48
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		
4	Inne środki pieniężne		7 710,08
5	Akcje i udziały		
6	Inne papiery wartościowe		
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA AKTYWÓW	48 241 925,34	46 236 863,09

BILANS

samorządowej jednostki budżetowej sporządzony

na dzień 31 grudnia 2022

Koziennickie Centrum Rekreacji i Sportu
 26-900 Koziennice, ul. Legionów 4
 NIP 812-190-70-51 Regon 142724908
 tel. 48 611-72-00

Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A	FUNDUSZE	47 534 312,81	45 595 516,54
I	Fundusz jednostki	57 962 281,01	56 994 054,00
II	Wynik finansowy netto (+,-)	10 427 968,20	11 398 537,46
1	Zysk netto (+)		
2	Strata netto (-)	10 427 968,20	11 398 537,46
III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
B	FUNDUSZE PLACÓWEK		
C	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE		
D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	707 612,53	641 346,55
I	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe	707 612,53	641 346,55
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	44 012,40	43 148,24
2	Zobowiązania wobec budżetów		
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	82 879,48	91 093,52
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	438 986,67	480 377,11
5	Pozostałe zobowiązania	0,00	793,11
6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	140 576,83	10 255,90
7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		15 511,09
8	Fundusze specjalne	1 157,15	167,58
8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 157,15	167,58
8.2.	Inne fundusze		
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
	SUMA PASYWÓW	48 241 925,34	46 236 863,09

Główny Księgowy


 mgr Beata Bazył

(główny księgowy)

03 LUT. 2023

(data)

DYREKTOR


 Marcin Zmitrowicz

(kierownik jednostki)

tel. 48 611-72-00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (wariant porównawczy) SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022r.		URZĄD MIEJSKI UL. PARKOWA 5 26 - 900 KOZIENICE	
Numer identyfikacyjny REGON 142724908			
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A	PRZYCHODY NETTO Z PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 835 515,95	4 421 289,49
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		59 589,69
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 835 515,95	4 361 699,80
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	13 492 895,18	15 906 637,75
I	Amortyzacja	1 980 009,29	2 015 941,92
II	Zużycie materiałów i energii	2 593 263,72	3 248 900,61
III	Usługi obce	1 521 185,57	1 794 764,73
IV	Podatki i opłaty	333 469,10	325 934,12
V	Wynagrodzenia	5 838 659,59	6 887 766,39
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 110 881,39	1 473 915,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	94 525,27	115 407,82
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 901,25	44 006,44
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X	Pozostałe obciążenia		
C	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ (A-B)	-10 657 379,23	-11 485 348,26
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	412 858,30	132 008,96
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 000,00	9 326,62
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	411 858,30	122 682,34
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	190 251,72	59 355,31
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II	Pozostałe koszty operacyjne	190 251,72	59 355,31
F	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-10 434 772,65	-11 412 694,61
G	PRZYCHODY FINANSOWE	9 778,90	14 157,15
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	9 778,90	14 157,15
III	Inne		
H	KOSZTY FINANSOWE	2 974,45	0,00
I	Odsetki	2 974,45	0,00
II	Inne		
I	ZYSK/STRATA BRUTTO (F+G-H)	-10 427 968,20	-11 398 537,46
J	PODATEK DOCHODOWY		
K	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
L	ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K)	-10 427 968,20	-11 398 537,46

Główny Księgowy

mgr Beata Bazył

(główny księgowy)

03 LUT. 2023


(data)

DYREKTOR

Marcin Zmitrowicz

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022 r.		URZĄD MIEJSKI UL. PARKOWA 5 26 - 900 KOZIENICE	
		Numer identyfikacyjny REGON 142724908	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I	FUNDUSZ JEDNOSTKI NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	59 503 762,60	57 962 281,01
1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	13 193 424,15	14 523 639,25
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	12 174 658,73	14 257 349,16
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	532 665,42	266 290,09
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	486 100,00	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	14 734 905,74	15 491 866,26
2.1.	Strata za rok ubiegły	10 987 863,31	10 427 968,20
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	3 064 922,30	4 730 753,54
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	532 665,42	266 290,09
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	24 947,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	149 454,71	41 907,43
II	FUNDUSZ JEDNOSTKI NA KONIEC OKRESU (BZ)	57 962 281,01	56 994 054,00
III	WYNIK FINANSOWY NETTO ZA ROK BIEŻĄCY (+,-)	10 427 968,20	11 398 537,46
1	Zysk netto (+)		
2	Strata netto (-)	10 427 968,20	11 398 537,46
3	Nadwyżka środków obrotowych		0,00
V	FUNDUSZ (II+,-III)	47 534 312,81	45 595 516,54

Główny Księgowy

 mgr Beata Bażył
 (główny księgowy)

03 LUT. 2023

(data)

DYREKTOR


 Marcin Zmitrowicz

(kierownik jednostki)

sporządzonego za okres 01.01.2022 – 31.12.2022

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Kozienickie Centrum Rekreacji i Sportu jest samorządową jednostką budżetową nieposiadającą osobowości prawnej, utworzoną Uchwałą Rady Miejskiej w Kozienicach Nr IV/7/2010 z dnia 21 grudnia 2010 roku. Centrum rozpoczęło działalność od dnia 01 stycznia 2011.

1.2. Siedzibą jednostki jest budynek krytej pływalni „Delfin” w Kozienicach.

1.3. Adres: 26 – 900 Kozienice, ul. Legionów 4.

1.4. Podstawowym celem działania Kozienickiego Centrum Rekreacji i Sportu jest realizacja zadań w zakresie kultury fizycznej, rekreacji i turystyki, w tym utrzymywanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 roku.

3. Sprawozdanie finansowe za 2022 rok nie zawiera danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów:

4.1. Zasady wyceny środków trwałych.

4.1.1 Do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe, nie zaliczone do inwestycji, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku, przeznaczone na potrzeby jednostki, których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekraczają 10.000,00zł., a także stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby Centrum.

4.1.2 Przedmioty długotrwałego użytkowania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok i o jednostkowej cenie nabycia lub koszcie wytworzenia przekraczającym 1.500,00 zł. nie wyższym niż 10.000,00 zł. włącznie, zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i umarza się w 100% w miesiącu oddania do użytkowania.

4.1.3 Przedmioty długotrwałego użytkowania o wartości początkowej do 1.500,00 zł. i równej 1.500,00 zł. traktowane są jak materiały i odnoszone bezpośrednio

w koszty w miesiącu oddania do używania. Podlegają ewidencji pozabilansowej ilościowej.

4.2. Metody wyceny towarów i materiałów.

4.2.1. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się na dzień bilansowy wg rzeczywistych cen zakupu lub kosztów wytworzenia. Zakupione materiały są bezpośrednio przekazywane do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. Materiały nie podlegają korekcie kosztów na dzień bilansowy. Wyceny towarów dokonuje się metodą polegającą na odpisywaniu w koszty wartości towarów w momencie ich zakupu. Nie później, niż na ostatni dzień roku obrotowego niesprzedane towary inwentaryzuje się metodą spisu z natury i wycenia wg cen zakupu. O tak ustaloną wartość towarów koryguje się koszty.

4.3. Przyjęta metoda odpisów umorzeniowych.

4.3.1. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r..

4.3.2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane nieodpłatnie amortyzuje się wg stawek określonych w decyzji właściwego organu.

4.4. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących - wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy.

4.5. Zasady ewidencji i rozliczania kosztów - ewidencję kosztów prowadzi się wg rozwiązania zakładającego ujęcie ich w zespołach: 4 - koszty wg rodzaju i 5 - koszty wg typów działalności lub miejsc powstawania.

4.6. Przyjęte uproszczenia w zakresie rozliczania kosztów w czasie - opłacone z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne koszty nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, zalicza się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione,

4.7. Inne informacje - nie dotyczy.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Część 1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych został przedstawiony w:

Tabeli Nr 1. Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31.12.2022.

Tabeli nr 2. Zmiana stanu amortyzacji / umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31.12.2022.

1.2. Centrum nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych na dzień 31.12.2022 nie wystąpiły.

1.4. Centrum nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

1.5. Centrum, na podstawie Porozumienia z dnia 28 czerwca 1995 roku zawartego na czas nieokreślony, pomiędzy Zarządem Miasta i Gminy Kozenice, a Miejsko – Gminnym Ośrodkiem Sportu i Rekreacji w Kozenicach, prowadzi działalność rekreacyjną na gruncie Skarbu Państwa przekazanym w użytkowanie Gminie Kozenice, położonym w Janikowie. Powierzchnia gruntów obejmuje: działkę nr 1/6 o powierzchni 2,4695 ha oraz działkę nr 1/7 o powierzchni 0,5845 ha. Centrum nie posiada informacji o wartości gruntu. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Centrum środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31.12.2022 prezentuje Tabela nr 4.

1.6. Centrum nie posiada papierów wartościowych.

1.7. Odpisy aktualizujące należności na dzień 31.12.2022 prezentuje:

Tabela nr 6. Stan odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2022.

1.8. Rezerwy na dzień 31.12.2022 nie wystąpiły.

1.9. Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2022 nie wystąpiły.

1.10. Na dzień 31.12.2022r. nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu.

1.11. Centrum nie posiada zabezpieczeń na majątku.

1.12. Centrum nie posiada zobowiązań warunkowych.

1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2022 nie wystąpiły.

1.14. Centrum nie posiada gwarancji i poręczeń ubezpieczeniowych tytułem należytego wykonania umów na dzień 31.12.2022r.

1.15. Wypłacona w 2022 roku łączna kwota środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wyniosła 160.206,63 zł. w tym: nagrody jubileuszowe – 101.863,51, odprawy emerytalne – 50.184,00, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy – 8.159,12.

1.16. Inne informacje

Zmiany w funduszu jednostki w 2022 roku

Stan funduszu jednostki na dzień 01.01.2022		57 962 281,01
I	zwiększenia	14 523 639,25
1	Zrealizowane wydatki budżetowe w 2022 roku	14 257 349,16
2	Środki na inwestycje	266 290,09
II	zmniejszenia	15 491 866,26
1	Strata za rok ubiegły	10 427 968,20
2	Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	266 290,09
3	Zrealizowane dochody budżetowe w 2022 roku	4 730 753,54
4	Inne zmniejszenia	66 854,43
4.1.	wygaszenie trwałego zarządu z mocy prawa na działce 1601/11 o pow.404 m2- oddanie działki pod inwestycję drogową – Decyzja Nr 100/2022 z dnia 15.03.2022 o zezwoleniu dla Burmistrza Gminy Kozienice na realizację inwestycji drogowej pn.: „budowa drogi gminnej do ośrodka w miejscowości Kozienice wraz z budową oświetlenia ulicznego, gmina Kozienice”	24 947,00
4.2.	zmniejszenie wartości początkowej środków trwałych - częściowa rozbiórka budynku w stanie surowym przy Barze pod sosną,	31 187,43
4.3.	zmniejszenie wartości początkowej środków trwałych - demontaż 16 szt. opraw oświetleniowych na boisku przy PSP Nr 2	10 720,00
Stan funduszu jednostki na dzień 31.12.2022		56 994 054,00

Część 2.

2.1. W 2022 roku Centrum nie dokonywało odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w 2022 r. wyniósł 365.866,73 zł.

Nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

2.3. Przychody i koszty incydentalne w 2022 roku nie wystąpiły.

2.4. Informacja 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 mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły.

Główny Księgowy

mgr Beata Baził
(główny księgowy)

03 LUT. 2023

(data)

DYREKTOR

Marcin Zmitrowicz
(kierownik jednostki)

Tabela Nr. 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31.12.2022

Kozienice Centrum Usług i Usług

26-900 Kozienice, ul. Legionów 4

NIP 812-190-70-51 Regon 142724908

tel. 48 611-72-00

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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	66 145,98				0,00				0,00	66 145,98
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	66 145,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 145,98
2.1.	Grunty	12 316 433,64				0,00				24 947,00	12 291 486,64
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 204 659,93	104 648,52			104 648,52		110 519,53	10 660,59	121 180,12	62 188 128,33
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 440 558,99	96 415,81	16 246,37		112 662,18		52 291,58		52 291,58	1 500 929,59
2.4.	Środki transportu	471 399,72				0,00		157 746,00		157 746,00	313 653,72
2.5.	Inne środki trwałe	2 805 921,95	164 319,40			164 319,40		121 765,80	5 585,78	127 351,58	2 842 889,77
2.	Razem środki trwałe	79 238 974,23	0,00	16 246,37	16 246,37	381 630,10	0,00	442 322,91	41 193,37	483 516,28	79 137 088,05
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje 080)	65 048,51				365 383,73			365 383,73		65 048,51
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	79 304 022,74	0,00	730 767,46	16 246,37	747 013,83	0,00	442 322,91	406 577,10	848 900,01	79 202 136,56

Główny Księgowy
mgr Beata Bazył

DYREKTOR
Marcin Zmitrowicz

03 LUT. 2023

Tabela Nr 2. Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31.12.2022

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy		inne	6	7			8	9	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	59 546,04		6 599,94		6 599,94				0,00	66 145,98	6 599,94	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	59 546,04	0,00	6 599,94	0,00	6 599,94	0,00	0,00	0,00	0,00	66 145,98	6 599,94	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 163 499,61		1 609 588,42		1 609 588,42		68 612,10	1 665,69	70 277,79	29 702 810,24	34 041 160,32	32 485 318,09
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 038 775,98		119 090,75	15 251,47	134 342,22		52 291,58		52 291,58	1 120 826,62	401 783,01	380 102,97
2.3.	Środki transportu	326 819,42		39 211,38		39 211,38		157 746,00		157 746,00	208 284,80	144 580,30	105 368,92
2.4.	Inne środki trwałe	2 044 835,52		241 451,43		241 451,43		121 765,80	13 585,78	135 351,58	2 150 935,37	761 086,43	691 954,40
2.	Razem środki trwałe	31 573 930,53	0,00	2 009 341,98	15 251,47	2 024 593,45	0,00	400 415,48	15 251,47	415 666,95	33 182 857,03	35 348 610,06	33 662 744,38
3.	Środki trwałe w budowie										0,00	65 048,51	65 048,51
4.	Zaliczki na środki trwałe										0,00		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	31 573 930,53	0,00	2 009 341,98	15 251,47	2 024 593,45	0,00	400 415,48	15 251,47	415 666,95	33 182 857,03	35 413 658,57	33 727 792,89

Główny Księgowy
mgr Beata Bazył

03 LUT. 2023

DYREKTOR
Marcin Zmitrowicz

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31.12.2022

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	jednostka przekazująca
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7
1.	Grunty	0,00	1 650,00	0,00	1 650,00	
1.1.	działka nr 290/2 w Świerżach Górnych o powierzchni 330 m2	0,00	1 650,00	0,00	1 650,00	Gmina Kozienice
1.2.	działka nr 1/6 o powierzchni 2,4695 ha oraz działka nr 1/7 o powierzchni 0,5845 ha w Janikowie	brak danych	0,00	0,00	brak danych	Gmina Kozienice
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	2 360,00	0,00	2 360,00	
2.1.	dwa pomieszczenia w budynku PSP Nr 2 w Kozienicach o łącznej powierzchni 55 m2	0,00	2 360,00	0,00	2 360,00	PSP Nr 2 im. Króla Zygmunta Staroego w Kozienicach
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	359 164,09	0,00	359 164,09	
4.	Środki transportu					
5.	Inne środki trwałe (urządzenia skateparku w Świerżach Górnych)		359 164,09		359 164,09	Gmina Kozienice
Razem		0,00	363 174,09	0,00	363 174,09	

OSTRZEWY KSIĘGOWY

mgr Beata Bąk

DYREKTOR

03 LUT. 2023

Marcin Zmitrowicz

Kozienickie Centrum Rekreacji i Sportu
26-900 Kozienice, ul. Legionów 4
NIP 812-190-70-51 Regon 142724908
tel. 48 611-72-00

Tabela nr 6. Stan odpisów aktualizujących wartości należności na 31.12.2022

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie (spłacone)	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	należności z tytułu dostaw, robót i usług	140 383,25	7 135,16	39 824,90		107 693,51
	razem	140 383,25	7 135,16	39 824,90	0,00	107 693,51

Główny Księgowy
Beata Bazył
mgr Beata Bazył

03 LUT. 2023

~~DYREKTOR~~

Marcin Zmitrowicz