


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej KOŚCIERSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W KOŚCIERZYŃNIE ul. Kamienna 7 83-400 Kościerzyna	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Miejska Kościerzyna
		Wysłać bez pisma przewodniego 16068B7A815CEEEA 
Numer identyfikacyjny REGON 221859197	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 944 541,51	6 548 112,52	A Fundusz	6 869 400,34	6 479 107,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 525 585,74	8 158 502,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 944 541,51	6 548 112,52	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 656 185,40	-1 679 395,64
A.II.1 Środki trwałe	6 944 541,51	6 548 112,52	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	3 632 165,90	3 632 165,90	A.II.2 Strata netto (-)	-1 656 185,40	-1 679 395,64
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	3 159 893,41	2 796 574,14	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	109 678,90	91 410,55	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	9 014,83	2 416,49	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	33 788,47	25 545,44	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	95 541,22	87 727,83
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	95 541,22	87 727,83
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 953,93	28 957,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 989,04	6 200,62
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 100,81	18 566,53
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 856,75	30 742,16

GLÓWNY KSIĘGOWY


Barbara Maszka

(główny księgowy)

2025-01-13

(rok, miesiąc, dzień)

16068B7A815CEEEA

DYREKTOR


Szymon Słomiński

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 307,47	0,40
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	20 400,05	18 722,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	8 583,44	1 680,45	D.II.8 Fundusze specjalne	3 333,22	3 260,87
B.I.1 Materiały	8 583,44	1 680,45	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 333,22	3 260,87
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	8 483,39	13 781,07			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	11,20	901,37			
B.II.2 Należności od budżetów	6,67	11,81			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 020,03			
B.II.4 Pozostałe należności	8 465,52	11 847,86			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 333,22	3 260,87			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 333,22	3 260,87			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Maszka
Barbara Maszka
(główny księgowy)

2025-01-13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szymon Stomirski
Szymon Stomirski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

16068B7A815CEEEA

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 964 941,56	6 566 834,91	Suma pasywów	6 964 941,56	6 566 834,91

GLÓWNY KSIĘGOWY

B. Maszka
Barbara Maszka
(główny księgowy)

2025-01-13

(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR

Szymon Stomilski
Szymon Stomilski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

16068B7A815CEEEA

Strona 3 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej KOŚCIERSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W KOŚCIERZYNI ul. Kamienna 7 83-400 Kościerzyna	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Miejska Kościerzyna
Numer identyfikacyjny REGON 221859197		CAE0A0AF18E47B86 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Maszka
Barbara Maszka
(główny księgowy)

2025.01.13

rok mies. dzień

DYREKTOR

Szymon Stomirski
Szymon Stomirski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
CAE0A0AF18E47B86	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	
0.00		
0.00		
0.00		
0.00		
0.00		
0.00		

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Maszka
Barbara Maszka

Barbara Maszka
(główny księgowy)


2025.01.13

rok mies. dzień

DYREKTOR

Szymon Słomiński
Szymon Słomiński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej KOŚCIERSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W KOŚCIERZYNIE ul. Kamienna 7 83-400 Kościerzyna	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Miejska Kościerzyna	
Numer identyfikacyjny REGON 221859197	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 0E9C97A8C1BE5169 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	171 070,51	178 392,64	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	171 070,51	178 392,64	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 874 994,64	1 911 383,52	
B.I. Amortyzacja	206 964,99	200 195,65	
B.II. Zużycie materiałów i energii	364 876,57	369 698,05	
B.III. Usługi obce	282 373,25	264 235,18	
B.IV. Podatki i opłaty	49 635,93	53 268,35	
B.V. Wynagrodzenia	760 741,11	793 859,67	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	156 890,73	157 246,81	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	53 512,06	72 879,81	
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)	-1 703 924,13	-1 732 990,88	
D. Pozostałe przychody operacyjne	41 413,97	48 857,94	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	41 413,97	48 857,94	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Maszka

Główny księgowy

2025-01-13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Szymon Słominski

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)	-1 662 510,16	-1 684 132,94
G.	Przychody finansowe	6 324,76	4 737,30
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	6 324,76	4 737,30
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)	-1 656 185,40	-1 679 395,64
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)	-1 656 185,40	-1 679 395,64

GLÓWNY KSIĘGOWY

B. Maszka
Barbara Maszka
główny księgowy

2025-01-13
rok, miesiąc, dzień

Szymon Słomiński
DYSKUSJA
Szymon Słomiński
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Maszka
Barbara Maszka

główny księgowy


2025-01-13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Szymon Słomkowski
Szymon Słomkowski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej KOŚCIERSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W KOŚCIERZYŃNIE ul. Kamienna 7 83-400 Kościerzyna	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Miejska Kościerzyna
Numer identyfikacyjny REGON 221859197		Wysłać bez pisma przewodniego 26EFBF9AFEB61930 
		Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 675 700,17	8 525 585,74
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 632 985,02	1 714 318,01
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 632 985,02	1 714 318,01
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)	1 783 099,45	2 081 401,03
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 565 158,97	1 656 185,40
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	217 940,48	228 982,29
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	3 011,88
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	193 221,46
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 525 585,74	8 158 502,72

Barbara Maszka
główny księgowy

2025-04-22
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szymon Słomiński
kierownik jednostki


III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 656 185,40	-1 679 395,64
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 656 185,40	-1 679 395,64
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 869 400,34	6 479 107,08

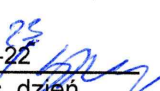
Barbara Maszka
główny księgowy

2025-04-22
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szymon Słomiński
Kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Barbara Maszka
główny księgowy


2025-04-22
rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
Szymon Słomiński
kierownik jednostki