


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków</b></p>	<p><b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b></p>	<p>Adresat:</p> <p><b>Gmina Miejska Kraków Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków</b></p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>000192169</b></p>		 <p>1D11DD950EF5B203</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

## Wstęp

Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy prowadzi działalność na czterech obiektach na terenie miasta Krakowa tj.:

1. Siedziba główna KSOS Centrum. al. Powstania Warszawskiego 6,
  2. Ośrodek Sportu i Rekreacji Kurdwanów Nowy, ul. Wystouchów 34a,
  3. Międzyszkolny Basen Pływacki Kraków - Śródmieście, ul. Fr. Nullo 23,
  4. Międzyszkolny Basen Pływacki Kraków - Nowa Huta, os. Szkolne 29b
- oraz posiada Bazę Szkoleniowo-Wypoczynkową LUBOGOSZCZ w Kasince Małej

## podstawowy przedmiot działalności

Placówka wychowania pozaszkolnego działająca na podstawie ustawy Prawo Oświatowe. Realizuje pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych. Prowadzi program nauki pływania uczniów szkół podstawowych z terenu całego Miasta Krakowa, zajęcia gimnastyki korekcyjnej oraz następujące sekcje sportowe: tenis stołowy, badminton, tenis ziemny, szachy, lekkoatletyka, taniec towarzyski, rolki, cross kid, fitness.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów. Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP. Księgowość prowadzona jest w Zintegrowanym Systemie Zarządzania Oświatą w Krakowie.

Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych z zachowaniem zasady ostrożności i zakazu kompensat.

- Istotne informacje w zakresie wyceny aktywów i pasywów.
1. Środki trwałe o wartości jednostkowej przekraczającej kwotę 10 000 zł ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej i amortyzuje metodą liniową miesięcznie przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach tej ustawy.
  2. Pozostałe środki trwałe o okresie użytkowania powyżej roku i wartości powyżej 1 000 zł, ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo i ujmują w ewidencji ilościowo-wartościowej. W ewidencji ilościowo-wartościowej ujmują się również, niezależnie od wartości, następujące rzeczowe aktywa trwałe o okresie użytkowania powyżej roku: meble, sprzęt komputerowy, telefony i telefaksy, sprzęt RTV i AGD.
  3. Składniki majątku o wartości powyżej 300 zł ale poniżej 1 000 zł umarza się jednorazowo i podlegają ewidencji ilościowej.
  4. Wartości niematerialne i prawne do kwoty 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania i ujmują w ewidencji ilościowo-wartościowej. Wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej niż 10 000 zł amortyzuje się liniowo wg zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
  5. Materiały w ciągu roku księgowane są w koszty. Na dzień kończący rok przeprowadzana jest inwentaryzacja, której wartość jest ujmowana w księgach rachunkowych.
  6. Ze względu na nieistotną wartość i powtarzalność nie rozlicza się kosztów w czasie. Z uwagi na zasadę istotności przyjmuje się próg istotności wartości zdarzeń gospodarczych jako wartość przekraczającą 0,5% sumy bilansowej za poprzedni rok obrotowy nie mniej jednak niż 2 000,00 zł dla którego nie koryguje się sprawozdań budżetowych i finansowych.

## inne informacje

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 stanu końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka 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

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie

końcowym

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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

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

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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

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

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

1.16 inne informacje

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.4 informacje 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

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

2023-03-21

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy</b> <b>Al. Powstania Warszawskiego 6</b> <b>31-541 Kraków</b>	<b>Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie</b>	<b>Nota nr 1.14 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000192169</b>		 B7CE511C104CD837

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	<b>Zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>83 539,60</b>	<b>83 539,60</b>
1	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2	gwarancje ubezpieczeniowe	83 539,60	83 539,60
3	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
4	inne	0,00	0,00


Dane wynikają z ewidencji pozabilansowej.

2023-03-21

\_\_\_\_\_  
Pieczęć i podpis gł. Księgowego

\_\_\_\_\_  
data

\_\_\_\_\_  
Pieczęć i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków</b>		<b>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>	<b>Nota nr 1.15 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>000192169</b>			 396C71943B328C66
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto + zus + podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 401) bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	8 107 333,95	
2.	nagrody jubileuszowe (par. 401)	193 645,97	
3.	odprawy emerytalne i rentowe (par. 401)	172 214,40	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (par. 404)	567 361,30	
5.	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412)	1 549 661,77	
6.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 302)	64 343,42	
7.	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	14 015,00	
8.	koszty szkoleń (par. 470)	26 907,11	
9.	koszty dofinansowania do studiów (par. 430)	11 200,00	
	<b>Razem:</b>	<b>10 706 682,92</b>	


Nota dot. wyłącznie pracowników zatrudnionych na umowę o pracę

2023-03-21

\_\_\_\_\_  
Pieczętka i podpis gł. Księgowego

\_\_\_\_\_  
data

\_\_\_\_\_  
Pieczętka i podpis Dyrektora

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków</b></p>	<p><b>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</b></p>	<p><b>Nota nr 1.1a do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.</b></p>
		 <p>F197776893702562</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>000192169</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	

Lp.	Rzeczowy majątek trwały	Grunty (poz. Bilansu A.II.1.1)	w tym Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom (poz. Bilansu A.II.1.1.1)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. Bilansu: A.II.1.2)	Urządzenia techniczne i maszyny (poz. Bilansu: A.II.1.3)	Środki transportu (poz. Bilansu A.II.1.4)	Inne środki trwałe (poz. Bilansu A.II.1.5)	w tym: konto 016 Dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.2)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.3)	Rzeczowe aktywa trwałe (poz. Bilansu A.II)	Pozostałe środki trwałe (konto księgowo 013, 014)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>Wartość początkowa</b>													
<b>Stan na początek roku (BO)</b>		0,00	0,00	0,00	21 126 039,40	681 143,61	223 874,01	428 877,20	0,00	293 264,67	0,00	22 753 198,89	2 131 863,34
<b>Zwiększenia, w tym:</b>		0,00	0,00	0,00	45 213,31	0,00	204 728,96	0,00	0,00	408 274,72	0,00	658 216,99	188 497,77
1	nabycie (zakup z inwestycji)	0,00	0,00	0,00	45 213,31	0,00	204 728,96	0,00	0,00	0,00	0,00	249 942,27	188 497,77
2	poniesione nakłady**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 274,72	0,00	408 274,72	0,00

3	przesunięcia wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 247,50</b>	<b>5 000,00</b>	<b>6 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>249 942,27</b>	<b>0,00</b>	<b>267 289,77</b>	<b>83 746,52</b>
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	6 247,50	5 000,00	6 100,00	0,00	0,00	0,00	17 347,50	83 746,52
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	rozliczone inwestycje**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 942,27	0,00	249 942,27	0,00
4	inwestycje zaniechane**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec roku (BZ)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 171 252,71</b>	<b>674 896,11</b>	<b>423 602,97</b>	<b>422 777,20</b>	<b>0,00</b>	<b>451 597,12</b>	<b>0,00</b>	<b>23 144 126,11</b>	<b>2 236 614,59</b>

<b>Umorzenia</b>													
<b>Stan na początek roku (BO)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 650 304,23</b>	<b>469 470,17</b>	<b>154 497,66</b>	<b>352 761,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 627 033,64</b>	<b>2 131 863,34</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>501 403,45</b>	<b>32 267,32</b>	<b>32 162,06</b>	<b>24 115,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>589 948,22</b>	<b>188 497,77</b>
1	amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	501 403,45	32 267,32	32 162,06	24 115,39	0,00	0,00	0,00	589 948,22	188 497,77

2	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 247,50</b>	<b>5 000,00</b>	<b>6 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 347,50</b>	<b>83 746,52</b>
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	6 247,50	5 000,00	6 100,00	0,00	0,00	0,00	17 347,50	83 746,52
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec roku (BZ)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 151 707,68</b>	<b>495 489,99</b>	<b>181 659,72</b>	<b>370 776,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 199 634,36</b>	<b>2 236 614,59</b>

<u>Odpisy aktualizujące wartość</u>													
<b>Stan na początek roku (BO)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Stan na koniec roku (BZ)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---------------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

<u>Wartość netto</u>												
<b>Stan na początek roku (BO)</b>	0,00	0,00	0,00	13 475 735,17	211 673,44	69 376,35	76 115,62	0,00	293 264,67	0,00	14 126 165,25	0,00
<b>Stan na koniec roku (BZ)</b>	0,00	0,00	0,00	13 019 545,03	179 406,12	241 943,25	52 000,23	0,00	451 597,12	0,00	13 944 491,75	0,00

\* przesunięcia wewnętrzne - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy środki trwałe ze znakiem plus. Dotyczy przekazania pomiędzy zarówno pomiędzy miejskimi jednostkami organizacyjnymi jak i w ramach jednostki.

\*\* dotyczy tylko środków trwałych w budowie (inwestycji)

**Uwaga: kwoty wykazane w poszczególnych kolumnach w wierszach "wartość netto saldo otwarcia" i "wartość netto saldo zamknięcia" mają być zgodne z kwotami wykazanymi w bilansie wg stanu na początek roku i na koniec roku. Kwota wykazana w kolumnie "pozostałe środki trwałe (...)" ma być zgodna z informacją umieszczoną pod bilansem. Saldo zamknięcia w poszczególnych kolumnach będzie sprawdzalne z odpowiednimi pozycjami bilansu- stan na koniec roku - szczegółowa informacja nad poszczególnymi kolumnami**

2023-03-21

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków</b>		Szczegółowy zakres zmian 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 oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia					Nota nr 1.1b do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Numer identyfikacyjny REGON <b>000192169</b>							sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Wartości Niematerialne i Prawne, w tym:	prawa autorskie	prawa do znaków towarowych	licencje	prawa do wzorów zdobniczych	inne	Razem	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<i>Wartość początkowa</i>									
<b>Stan na początek roku (BO)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 140,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 140,00</b>	<b>26 033,32</b>	
<b>Zwiększenia, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 010,00</b>	<b>2 353,19</b>	
1	zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	24 010,00	0,00	0,00	24 010,00	0,00	
2	zakupy bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 353,19	
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	nieodpłatne otrzymanie, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 332,04</b>	

1	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 332,04
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne przekazanie, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec roku (BZ)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46 150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46 150,00</b>	<b>19 054,47</b>
<i>Umorzenia</i>								
<b>Stan na początek roku (BO)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 140,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 140,00</b>	<b>26 033,32</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 353,19</b>
1	umorzenie bieżące podlegające amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 353,19
2	umorzenie w związku z nieodpłatnym otrzymaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 332,04</b>
1	wyksięgowanie umorzenia składników sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	wyksięgowanie umorzenia składników zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 332,04
3	wyksięgowanie umorzenia w związku z nieodpłatnym przekazaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec roku (BZ)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 140,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 140,00</b>	<b>19 054,47</b>
<i>Odpisy aktualizujące wartość</i>								
<b>Stan na początek roku (BO)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwieszenia, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan na koniec roku (BZ)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan na początek roku</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan na koniec roku</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 010,00</b>	<b>0,00</b>


\*nota ma być zgodna z pozycją A.I. Bilansu

2023-03-21

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków</b>		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	<b>Nota nr 1.2 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>000192169</b>			 33DD3FD1B3243308
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>	<b>51 157,55</b>	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	51 157,55	
5.	Inne środki trwałe	0,00	


\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

\_\_\_\_\_  
Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-03-21

\_\_\_\_\_  
data

\_\_\_\_\_  
Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków</b>		Odpisy aktualizujące wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego*	Nota nr 1.7 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000192169</b>			 C019424B6010E7F3	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności lub odsetek	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	2	3	4	5	6	7

Należność główna

1	z tytułu należności cywilnoprawnych	131 038,72	0,00	0,00	0,00	131 038,72
2	z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów	4 353,33	0,00	0,00	0,00	4 353,33
	<b>Razem:</b>	<b>135 392,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>135 392,05</b>

Odsetki od należności głównej

1	z tytułu należności cywilnoprawnych	225 855,79	13 777,12	0,00	0,00	239 632,91
2	z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>225 855,79</b>	<b>13 777,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>239 632,91</b>

	<b>Razem (zgodnie z kwotą podaną w informacji uzupełniającej pod bilansem)</b>	<b>361 247,84</b>	<b>13 777,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>375 024,96</b>
--	--------------------------------------------------------------------------------	-------------------	------------------	-------------	-------------	-------------------

\* kwoty wykazane na początek i koniec roku obrotowego w zakresie należności głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290

Odpisy aktualizujące wartość należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego\*

Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	2	3	4	5	6	7
1	pożyczki udzielone przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


\* kwoty wykazane na początek i koniec roku obrotowego w zakresie należności głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290

2023-03-21

\_\_\_\_\_  
Pieczęć i podpis gł. Księgowego

\_\_\_\_\_  
data

\_\_\_\_\_  
Pieczęć i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Nota nr 2.2 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Krajowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków				 2812B4E4956DB973	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
000192169					
Lp.	Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie, w tym:	koszty związane z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego (bez odsetek i różnic kursowych)	odsetki powiększające koszt wytworzenia środka trwałego	różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środka trwałego	
1	2	3	4	5	
1	oddane w roku obrotowym do użytkowania	249 942,27	0,00	0,00	
2	w budowie	158 332,45	0,00	0,00	
	<b>Razem:</b>	<b>408 274,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Dane ujęte w nocie powinny być zgodne z obrotami Wn konta 080 bez bilansu otwarcia.

\_\_\_\_\_  
Pieczątką i podpis gł. Księgowego

2023-03-21  
\_\_\_\_\_  
data

\_\_\_\_\_  
Pieczątką i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy  Al. Powstania Warszawskiego 6  31-541 Kraków</b>	<b>Przeciętne zatrudnienie w roku  obrotowym 2022</b>  sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	<b>Nota nr 3a do informacji dodatkowej do  sprawozdania finansowego na dzień 31  grudnia 2022 r.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000192169</b>		 6D553A1D5783E3A7
1	3	
Stan przeciętnego zatrudnienia w etatach:	Stan na koniec roku obrotowego  141,03	


\*podać zatrudnienie wyliczane jak przy dokonywaniu odpisu na ZFŚS

\_\_\_\_\_  
Pieczęć i podpis gł. Księgowego

2023-03-21

\_\_\_\_\_  
data

\_\_\_\_\_  
Pieczęć i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków</b>		<b>Nakłady na niefinansowe (rzeczowe) aktywa trwałe</b>	<b>Nota nr 3c do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000192169</b>			 214D0D643CA2A1B2	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Rodzaj nakładów	Kwota poniesionego kosztu w roku obrotowym	Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	
1	2	3	4	
1.	nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00	
2.	pozostałe nakłady	432 284,72	0,00	
<b>3.</b>	<b>Razem:</b>	<b>432 284,72</b>	<b>0,00</b>	


\*kwota ma być zgodna z obrotami WN konta 080 (bez bilansu otwarcia) na dzień 31 grudnia roku obrotowego. Należy pokazać kwotę wydatków poniesioną w roku obrotowym na niefinansowe aktywa trwałe.

\_\_\_\_\_  
Pieczęćka i podpis gł. Księgowego

2023-03-21

\_\_\_\_\_  
data

\_\_\_\_\_  
Pieczęćka i podpis Dyrektora

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;"><b>Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków</b></p>	<p><b>Struktura przychodów</b></p>	<p><b>Nota nr 3e do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;"><b>000192169</b></p>		 <p><b>1BC4FBCD67D38251</b></p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		

Przychody netto ze sprzedaży produktów					
Lp.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (poz. A.I. R ZiS) w tym:	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
1	2	3	4	5	6
1	przychody z najmu i dzierżawy mienia	0,00	0,00	0,00	0,00
2	opłaty za zarząd	0,00	0,00	0,00	0,00
3	opłaty za użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00
4	odpłatność za żywienie	0,00	0,00	0,00	0,00
5	sprzedaż usług	2 751 810,08	2 703 344,08	4 122 274,71	4 090 908,77
6	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>2 751 810,08</b>	<b>2 703 344,08</b>	<b>4 122 274,71</b>	<b>4 090 908,77</b>

Inne przychody operacyjne					
Lp.	Inne przychody operacyjne (poz. D III R ZiS), w tym	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
1	2	3	4	5	6
1	opłaty za dzierżawę, najem	69 882,17	69 882,17	91 636,20	91 636,20
2	kary umowne, odszkodowania	84 579,09	84 579,09	17 238,21	17 238,21
3	odpisane przedawnione lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
4	darowizny, nieodpłatnie otrzymane środki obrotowe	7 000,00	7 000,00	2 688,00	2 688,00
5	rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy (w przypadku gdy staną się bezprzedmiotowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	rozwiązanie (wyksięgowanie) odpisu aktualizującego należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (nastąpiła spłata należności)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	pozostałe	47 927,04	47 290,03	83 891,25	82 384,22
	<b>Razem:</b>	<b>209 388,30</b>	<b>208 751,29</b>	<b>195 453,66</b>	<b>193 946,63</b>

Przychody finansowe					
Lp.	Przychody finansowe (poz. G R ZiS)	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
1	2	3	4	5	6


	<b>Dywidendy i udziały w zyskach:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
2	zysk na sprzed. Udziałów i akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
3	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>7 827,96</b>	<b>7 827,96</b>	<b>28 374,42</b>	<b>28 374,42</b>
1	odsetki za zwłokę	7 548,04	7 548,04	13 909,93	13 909,93
2	odsetki bankowe	279,92	279,92	14 464,49	14 464,49
	<b>Inne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	zwiększenie wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek wzrostu wartości akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
3	rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (np. nastąpiła ich spłata)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy dotyczącej odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>7 827,96</b>	<b>7 827,96</b>	<b>28 374,42</b>	<b>28 374,42</b>

2023-03-21

\_\_\_\_\_  
Pieczęćka i podpis gł. Księgowego

\_\_\_\_\_  
data

\_\_\_\_\_  
Pieczęćka i podpis Dyrektora

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;"><b>Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków</b></p>	<p><b>Struktura kosztów</b></p>	<p><b>Nota nr 3f do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;"><b>000192169</b></p>		 <p>FB1AB6926B053163</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		

Struktura kosztów usług obcych					
Lp.	Usługi obce (poz. B III R ZiS)	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
1	2	3	4	5	6
1	zakup usług remontowych	972 585,74	972 585,74	1 577 239,00	1 577 239,00
2	opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia gospodarcze	0,00	0,00	0,00	0,00
3	usługi zdrowotne	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00
4	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (w tym internet)	20 361,61	20 361,61	19 417,07	19 417,07
5	ekspertyzy, analizy, opinie	52 484,49	52 484,50	9 137,80	9 137,80
6	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu	3 986,60	0,00	6 550,00	0,00
7	pozostałe	878 784,02	878 784,02	1 616 500,83	1 616 500,83
	<b>Razem:</b>	<b>1 928 202,46</b>	<b>1 924 215,87</b>	<b>3 242 844,70</b>	<b>3 236 294,70</b>

Pozostałe koszty operacyjne					
Lp.	Pozostałe koszty operacyjne (poz. E II R ZIS)	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
1	2	3	4	5	6
1	straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość należności	575,36	575,36	0,00	0,00
3	utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
4	koszty utworzonych rezerw na sprawy sporne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	kary umowne, wypłacone odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	inne koszty operacyjne	33 862,65	33 862,65	49 864,21	49 864,21
	<b>Razem:</b>	<b>34 438,01</b>	<b>34 438,01</b>	<b>49 864,21</b>	<b>49 864,21</b>

Koszty finansowe					
Lp.	Koszty finansowe (poz. H R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
1	2	3	4	5	6
	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	odsetki bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Inne, w tym:</b>	<b>7 503,81</b>	<b>7 503,81</b>	<b>13 777,12</b>	<b>13 777,12</b>
1	odpis aktualizujący z tytułu zmniejszenia wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek utraty ich wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
2	utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość odsetek	7 503,81	7 503,81	13 777,12	13 777,12
3	utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania dotyczące odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00
4	różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>7 503,81</b>	<b>7 503,81</b>	<b>13 777,12</b>	<b>13 777,12</b>

2023-03-21

---

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

---

data

---

Pieczętka i podpis Dyrektora