

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Bełchatowski ul. Pabianicka 17/19 97-400 Bełchatów Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 101332439		 34C21512A4AACC97

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Wstęp

Sprawozdanie finansowe Powiatowego Centrum Sportu w Bełchatowie obejmuje okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. Organem prowadzącym jednostkę jest Powiat Bełchatowski.

podstawowy przedmiot działalności

Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie jest jednostką organizacyjną Powiatu Bełchatowskiego, której podstawowym celem działalności jest realizacja zadań Powiatu Bełchatowskiego z zakresu kultury fizycznej, tworzenie warunków do rozwoju sportu dzieci i młodzieży, w tym amatorskiego, wspomaganie sportu kwalifikowanego, organizowanie i wspomaganie turystyki, wypoczynku i rehabilitacji ruchowej. Do zadań Powiatowego Centrum Sportu w Bełchatowie należy organizacja zawodów, turniejów oraz zajęć sportowo - rekreacyjnych, organizacja masowych imprez sportowo - rekreacyjnych na rzecz mieszkańców Powiatu Bełchatowskiego, udostępnianie bazy sportowej według zapotrzebowania, w szczególności klubom i związkom sportowym, organizacjom kultury fizycznej, placówkom oświatowym itp.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie dokonuje zapisów księgowych przy pomocy programu Księgowość Budżetowa firmy Usługi Informatyczne INFO - SYSTEM sp. j. Roman i Tadeusz Groszek. Na dzień 31.12.2024r. dokonano inwentaryzacji środków pieniężnych w kasie i kartach.

Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej prowadzonej na grupy rodzajowe środków trwałych (analityka). W ewidencji księgowej zapisy dokonywane są na koncie 011 "Środki trwałe". Środki trwałe o charakterze wyposażenia określają środki o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł i ewidencjonowane są na koncie 013 Pozostałe środki trwałe. Pozostałe środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej.

Wartości niematerialne i prawne podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej, a zapisy dokonywane są na koncie 020-1 „Wartości niematerialne i prawne - umarzane stopniowo” o wartości powyżej 10.000,00 zł. Pozostałe wartości niematerialne i prawne - umarzane jednorazowo podlegają ewidencji na koncie 020-2 i podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej.

inne informacje

Powiatowe Centrum Sportu z/s w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 zostało powołane z dniem 30 listopada 2011r. Uchwałą nr XIII/112/2011 Rady Powiatu w Bełchatowie. Cele, zadania, organizację i działalność PCS określa Statut stanowiący załącznik do niniejszej Uchwały. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2024 r do 31.12.2024 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny księgowy

2025-03-28
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów					Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)					Załącznik nr 1.1.		
Numer identyfikacyjny REGON 101332439			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.					 767810568FA6A5C5							
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						
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 948,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 948,20				
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	6 954,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 954,25				
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	20 902,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 902,45				
1.1.	Grunty	589 245,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589 245,58				
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 373 108,62	0,00	0,00	3 338 284,83	3 338 284,83	0,00	0,00	0,00	0,00	27 711 393,45				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	302 792,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 792,57				
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.5.	Inne środki trwałe	1 075 541,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 500,00	0,00	36 500,00	1 039 041,28				
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	26 340 688,05	0,00	0,00	3 338 284,83	3 338 284,83	0,00	36 500,00	0,00	36 500,00	29 642 472,88				

Lp.	Nazwa grupy składnikowej rodzajowej według układu w bilansie	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 likwidacja	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
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 948,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 948,20	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	6 954,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 954,25	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	20 902,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 902,45	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589 245,58	589 245,58
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 883 960,07	0,00	686 880,47	0,00	686 880,47	0,00	0,00	0,00	0,00	10 570 840,54	14 489 148,55	17 140 552,91
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	208 641,17	0,00	22 247,13	0,00	22 247,13	0,00	0,00	0,00	0,00	230 888,30	94 151,40	71 904,27
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 051 371,11	0,00	5 472,49	0,00	5 472,49	36 500,00	0,00	0,00	36 500,00	1 020 343,60	24 170,17	18 697,68
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	11 143 972,35	0,00	714 600,09	0,00	714 600,09	36 500,00	0,00	0,00	36 500,00	11 822 072,44	15 196 715,70	17 820 400,44

2025-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów			 1A6887671EC63651
Numer identyfikacyjny REGON 101332439			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		17 820 400,44
1.	Grunty		589 245,58
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		17 140 552,91
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		71 904,27
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		18 697,68

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.					
101332439							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2025-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczystość		Załącznik nr 1.4.		
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów				 E9856138927A9EF6		
Numer identyfikacyjny REGON 101332439		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów					
Numer identyfikacyjny REGON 101332439		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		82716D2B25950164	
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2025-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów							
Numer identyfikacyjny REGON 101332439		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				9E73611EB1240436	
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.				
							
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		3B1A8134AE111663		
101332439							
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	
1	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW TOWARÓW I USŁUG	339,50	0,00	-0,00	-0,00	339,50	
2	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU ODSETEK OD NIETERMINOWYCH PŁATNOŚCI	254,46	37,40	-0,00	-0,00	291,86	
	Ogółem:	593,96	37,40	-0,00	-0,00	631,36	

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czaplinska 96 97-400 Bełchatów						
Numer identyfikacyjny REGON 101332439		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			 2598FD71EFAC2168	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.	
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów			 76156799CF8ADA23	
Numer identyfikacyjny REGON 101332439				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty				
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00	
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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	Załącznik nr 1.10.		
					
Numer identyfikacyjny REGON			1F70444C903A8291		
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
101332439					
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy	2025-03-28 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
--	--	--

Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czaplinska 96 97-400 Bełchatów			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.		
Numer identyfikacyjny REGON 101332439			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.					 AEI18FE02A818534		
Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego							
Lp.	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2025-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów			 C1BDA50648D8ECE2	
Numer identyfikacyjny REGON 101332439				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów			 6F5D1CB6C6013005	
Numer identyfikacyjny REGON 101332439				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00	
2	koszty mediów	0,00	0,00	
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00	
4	prenumeraty	0,00	0,00	
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00	
6	abonament postojowy	0,00	0,00	
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy

2025-03-28
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów				
Numer identyfikacyjny REGON 101332439			 1AE519A43ADB2671	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów			 178117A0C8047E01
Numer identyfikacyjny REGON 101332439			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 874 209,05	
2.	Nagrody jubileuszowe	15 662,92	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	102 404,55	
	Ogółem	2 992 276,52	

2025-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czaplinska 96 97-400 Bełchatów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
		 1C61C9C71C5EA464
Numer identyfikacyjny REGON 101332439	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

inne informacje

Załącznik nr 1.15 Pozycja 1: Obejmuje wynagrodzenia pracowników PCS z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami bez nagród jubileuszowych (2.118.497,32 zł), dodatkowe wynagrodzenie roczne (134.625,19 zł), ubezpieczenia społeczne (354.027,71 zł), Fundusz Pracy (41.513,90 zł), umowy zlecenie (215.996,79 zł), Pracownicze Plany Kapitałowe płatne przez pracodawcę (9.548,14 zł). Pozycja 2: Obejmuje nagrody jubileuszowe pracowników PCS (15.662,92 zł). Pozycja 5: Obejmuje inne świadczenia pracownicze w tym: wydatki na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP (odzież, obuwie, woda, okulary, ekwiwalent za pranie odzieży oraz odprawę pośmiertną pracownika) (22.106,56 zł), szkolenia pracowników (3.047,99 zł) oraz wydatki z ZFŚS (dofinansowanie do wypoczynku letniego i zapomogi bezzwrotne i losowe) (77.250,00 zł)
--

Główny księgowy	2025-03-28 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów					 10E38496F1871071	
Numer identyfikacyjny REGON 101332439		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główny księgowy	2025-03-28 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

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	Załącznik nr 2.2.		
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów			 514E0B5EBFE8F892		
Numer identyfikacyjny REGON 101332439					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	514E0B5EBFE8F892		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
1	BUDOWA ZADASZONYCH CAŁOROCZNYCH KORTÓW TENISOWYCH PCS W BEŁCHATOWIE WRAZ Z INSTALACJAMI I WYPOSAŻENIEM TECHNICZNYM.	70 232,50	0,00	0,00	
	Ogółem:	70 232,50	0,00	0,00	

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON 101332439			 BF3111DC458EDA95	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Lp.:	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	ODSZKODOWANIE OD UBEZPIECZYCIELI	47 498,00	4 300,00	
2	SPRZEDAŻ SKŁADNIKÓW MAJATKU	47 456,91	0,00	
3	ZWROT WYDATKÓW Z LAT UBIEGŁYCH PFRON	50 364,00	0,00	
4	ZWROT KOSZTÓW POSTĘPOWANIA SĄDOWEGO PFRON	1 500,00	0,00	
5	ZWROT PRZEZ PRACOWNIKA ODSETEK OD KOREKTY UMOWY ZLECENIA	47,00	0,00	
6	ZWROT KOSZTÓW ZASTĘPSTAWA PROCESOWEGO PFRON	5 400,00	0,00	
7	DOFINANSOWANIE DO WYNAGRODZENIA Z POWIATOWEGO URZĘDU PRACY	0,00	7 070,00	
	Razem:	152 265,91	11 370,00	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	NAKAZ ZAPŁATY ODSETEK PRACOWNIKOWI W POSTĘPOWANIU SĄDOWYM	674,02	0,00	
2	ZAPŁATA ODSETEK OD KOREKTY UMOWY ZLECENIA	47,00	0,00	
	Razem:	721,02	0,00	

Żaneta
Stelmasz
czyk

Elektronicznie
podpisany przez
Żaneta
Stelmaszczyk
Data: 2025.04.14
08:03:33 +02'00'

Główny księgowy

2025-04-11

rok, miesiąc, dzień

Mirosław
Damian
Mielus

Elektronicznie
podpisany przez
Mirosław Damian
Mielus
Data: 2025.04.14
08:05:09 +02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów			 5F1BCBE0600F1113	
Numer identyfikacyjny REGON 101332439				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
1		2		3
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		stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		0,00		0,00

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
		 80DC431E36840957
Numer identyfikacyjny REGON 101332439	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Sportu w Bełchatowie ul. Czapliniecka 96 97-400 Bełchatów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
		 BD6B10D9183A90C5
Numer identyfikacyjny REGON 101332439	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

inne informacje

Żaneta
Stelmaszczyk

Elektronicznie podpisany
przez Żaneta Stelmaszczyk
Data: 2025.03.28 18:06:08
+01'00'

Mirosław
Damian
Mielus

Elektronicznie
podpisany przez
Mirosław Damian
Mielus
Data: 2025.03.28
18:05:14 +01'00'

2025-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki