

Białolecki Ośrodek Sportu ul.Światowida 56 03-144 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego			Urząd Dzielnicy Białołęka ul.Modlińska 197 03-122 Warszawa	
	jednostki budżetowej				
Numer identyfikacyjny REGON 013160067	sporządzony na dzień 2025-12-31				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	28 554 281,60	35 381 647,65	A. FUNDUSZE	27 783 141,95	32 242 578,88
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	38 241 349,57	41 656 945,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	28 554 281,60	35 381 647,65	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-10 458 207,62	-9 414 366,74
1. Środki trwałe	27 995 470,28	26 559 037,70	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-10 458 207,62	-9 414 366,74
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 248 687,67	25 971 948,79	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	76 413,58	62 734,01	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	670 369,03	524 354,90	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 465 774,33	4 011 696,61
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	558 811,32	8 822 609,95	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 465 774,33	4 011 696,61
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	297 741,43	2 729 960,63
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	45 728,11	49 678,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	192 118,57	205 386,49
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	317 524,49	332 661,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	4 190,32	13 788,54
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6.Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	500 704,00	526 721,21
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,10	0,00

Białolecki

B. AKTYWA OBROTOWE	694 634,68	872 627,84	8. Fundusze specjalne	107 767,31	153 500,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	107 767,31	153 500,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	129 049,27	236 915,58	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	11 218,16	100 006,16			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	117 831,11	136 909,42			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	565 585,41	635 712,26			
1. Środki pieniężne w kasie	0,10	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	64 881,31	108 991,05			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	500 704,00	526 721,21			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	29 248 916,28	36 254 275,49	SUMA PASYWÓW	29 248 916,28	36 254 275,49

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu
Rafał Bielewski
(61)

Data
2026-03-30

Kierownik jednostki
Dyrektor
Białoleckiego Ośrodka Sportu
Tomasz Kaczmarek
(76)

BIALOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
 Białolecki Ośrodek Sportu
 03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
 ul.Światowida 56
 03-144 Warszawa
 tel. 22 676-50-72, sekretariat@bos.waw.pl
 NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067

Rachunek zysków i strat
jednostki (wariant
porównawczy)
jednostki budżetowej
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień
2025-12-31

Urząd Dzielnicy
 Białoleka
 ul.Modlińska 197
 03-122 Warszawa

Numer identyfikacyjny
 REGON
 013160067

wysłać bez pisma
 przewodniego

Stan na koniec roku
poprzedniego

Stan na koniec
roku bieżącego

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 860 642,26	5 190 594,47
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 860 642,26	5 190 594,47
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	15 272 053,77	14 583 673,52
I. Amortyzacja	1 411 207,18	1 436 432,58
II. Zużycie materiałów i energii	2 149 356,79	1 809 588,84
III. Usługi obce	3 119 619,56	2 331 999,37
IV. Podatki i opłaty	93 145,32	98 360,64
V. Wynagrodzenia	6 896 261,73	7 271 984,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 561 213,19	1 603 692,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	41 250,00	31 615,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-10 411 411,51	-9 393 079,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	31 163,49	9 740,19
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	31 163,49	9 740,19
E. Pozostałe koszty operacyjne	79 049,33	31 843,22
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	79 049,33	31 843,22
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-10 459 297,35	-9 415 182,08
G. Przychody finansowe	2 006,35	868,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 006,35	868,63
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	916,62	53,29
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	916,62	53,29
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 458 207,62	-9 414 366,74
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)	-10 458 207,62	-9 414 366,74

Główny Księgowy
 Białoleckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielewski

Data

2026-03-30

Kierownik jednostki

Dyrektor
 Białoleckiego Ośrodka Sportu

Tomasz Jędrzejewski

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU 03-144 Warszawa, ul. Światowida 56 tel. 22 676-50-72; sekretariat@bos.waw.pl NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067	Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostki budżetowej sporządzone na dzień 2025-12-31		Urząd Dzielnicy Białoleka ul. Modlińska 197 03-122 Warszawa
	Numer identyfikacyjny REGON 013160067		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	37 508 394,45	38 241 349,57	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	14 306 991,51	25 048 101,39	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	14 081 431,80	19 097 102,21	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	225 559,71	5 950 999,18	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	13 574 036,39	21 632 505,34	
2.1. Strata za rok ubiegły	8 447 473,86	10 458 207,62	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 901 002,82	5 223 298,54	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	225 559,71	5 950 999,18	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	38 241 349,57	41 656 945,62	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-10 458 207,62	-9 414 366,74	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-10 458 207,62	-9 414 366,74	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+/-III)	27 783 141,95	32 242 578,88	

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bartłojewski

(67)

Data

2026-03-30

Kierownik jednostki
Dyrektor
Białoleckiego Ośrodka Sportu

Tomasz Kuczkowski

(76)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2025 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel. 22 676-50-72, sekretariat@bos.waw.pl
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (100)

Załącznik nr 20

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m. st. Warszawy

Załącznik nr 24

do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2025 r.

1. Informacje o Białołęckim Ośrodku Sportu

1.1 Nazwa jednostki

Białołęcki Ośrodek Sportu

1.2 Siedziba jednostki

ul. Światowida 56, 03-144 Warszawa

1.3 Adres jednostki

ul. Światowida 56, 03-144 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności Ośrodka jest realizacja zadań własnych m.st. Warszawy w zakresie zaspokajania zbiorowych potrzeb mieszkańców m.st. Warszawy obejmującym sprawy kultury fizycznej, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 1 stycznia 2025 r. do 31.12.2025 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) Białołęcki Ośrodek Sportu (BOS) posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- zakładowy plan kont,
- wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

B. G. G. G.

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2025 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

stanowiących załączniki do Zarządzenia Nr 30/2021 Dyrektora Białołęckiego Ośrodka Sportu z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Białołęckim Ośrodku Sportu.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. W przypadku zaistnienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego dokonuje się odpisu aktualizującego jego wartość. Odpisy odnoszone są na fundusz jednostki. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie odpowiedniej decyzji, mogą być przyjęte do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową zwaną metodą równomiernych odpisów, według stawek amortyzacyjnych zgodnie z załącznikiem do w/w Zarządzenia Dyrektora BOS, nie rzadziej niż raz w roku. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000 zł podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania.

Środki trwałe w budowie wycenia się w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie są amortyzowane do momentu zakończenia budowy i oddania do użytkowania.

W BOS nie prowadzi się magazynu, w związku z tym zakupione w niewielkich ilościach i wydane bezpośrednio do użycia materiały biurowe, środki czystości, drobne materiały przeznaczone do napraw sprzętu, a także materiały promocyjne, foldery, drobne upominki odnoszone są w koszty bezpośrednio po zakupie.

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem, że odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetowych zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych, a odpisy są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny. Należności przedawnione zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności przedawnione, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartości lub dokonano ich w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. Zaksięgowanie kwoty odpisu aktualizującego należności za rok bieżący powinno być poprzedzone wyksięgowaniem odpisu aktualizującego wartość należności za rok ubiegły na przychody operacyjne bądź finansowe zależnie od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Pożyczki udzielane ze środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych kwalifikowane są do należności krótkoterminowych niezależnie od terminów ich zapadalności.

BOS nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników.

Ustalenie wyniku finansowego jednostki następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego:

- a) na stronie Wn konta 860 „Wynik finansowy”:
 - sumy poniesionych kosztów operacyjnych w korespondencji z kontami zespołu 4 „Koszty wg. Rodzajów i ich rozliczenie”,
 - sumy poniesionych kosztów w korespondencji z poszczególnymi kontami

Białolecki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2025 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- zespołu 7,
b) na stronie Ma konta 860 „Wynik finansowy”:
— sumy uzyskanych przychodów w korespondencji z poszczególnymi kontami
zespołu 7

5. Inne informacje

Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2024 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Białolecki Ośrodek Sportu nie dokonywał korekt sprawozdania finansowego za 2024 r.

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu


Rafał Białolecki

(61)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.a. Rzeczowe majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE							Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
	Grunty	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe			
Wartość początkowa									
Stan na początek roku	0,00	0,00	51 069 554,90	1 469 385,47	0,00	3 442 760,63	558 811,32	56 540 512,32	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 114,71	8 263 798,63	8 371 913,34	
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 114,71	8 263 798,63	8 371 913,34	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	57 368,84	0,00	44 955,24	0,00	102 324,08	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	57 368,84	0,00	44 955,24	0,00	102 324,08	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stan na koniec roku	0,00	0,00	51 069 554,90	1 412 016,63	0,00	3 505 920,10	8 822 609,95	64 810 101,58	
Umorzenie									
Stan na początek roku	0,00	0,00	23 820 867,23	1 392 971,89	0,00	2 772 391,60	0,00	27 986 230,72	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 276 738,88	13 679,57	0,00	254 128,84	0,00	1 544 547,29	
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	1 276 738,88	13 679,57	0,00	146 014,13	0,00	1 436 432,58	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 114,71	0,00	108 114,71	
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	57 368,84	0,00	44 955,24	0,00	102 324,08	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	57 368,84	0,00	44 955,24	0,00	102 324,08	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stan na koniec roku	0,00	0,00	25 097 606,11	1 349 282,62	0,00	2 981 565,20	0,00	29 428 453,93	
Odpisy aktualizujące									
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wartość netto									
Stan na początek roku	0,00	0,00	27 248 687,67	76 413,58	0,00	670 369,03	558 811,32	28 554 281,60	
Stan na koniec roku	0,00	0,00	25 971 948,79	62 734,01	0,00	524 354,90	8 822 609,95	35 381 647,66	

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.b. Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Stan na początek roku	56 476,20
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabycie	0,00
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	56 476,20
Umorzenie	
Stan na początek roku	56 476,20
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	56 476,20
Odpisy aktualizujące	
Stan na początek roku	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec roku	0,00
Wartość netto	
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Berezewski

(67)

II.1.1.c. Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne (likwidacja)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białoleńskiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Środki trwałe	0,00	0,00	
w tym:			
Dobra kultury	0,00	0,00	

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu


Rafał Białejewski

(61)

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe		
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(61)

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56

tel. 22 676-50-72, sekretariat@bos.waw.pl

NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (106)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Berlejowski
Rafał Berlejowski

(81)

II.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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
Grunty	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

BIAŁOLEŃCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56

tel. 22 676-50-72, sekretariat@bos.waw.pl

NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (106)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Stan na początek roku

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

(61)

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1 Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Należności krótkoterminowe	7 546,16	503,29	7 453,78	0,00	595,67
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	7 546,16	503,29	7 453,78	0,00	595,67

* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust 3 UoR).

** Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpis aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Gajewski

(81)

II.1.8. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne rezerwy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56

tel. 22 676-50-72; sekretariat@bos.waw.pl

NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (100)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(61)

BIAŁOLEŃCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel. 22 676-50-72; sekretariat@bos.waw.pl
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (106)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(61)

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj (forma) zabezpieczenia	Kwota		w tym na aktywach	
	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
Stan na początek roku:				
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	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
Stan na koniec roku:				
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	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

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Zajączkowski

(81)

II.1.12.a. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli	0,00	0,00	
Poręczenia, w tym:	0,00	0,00	
- utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	
Gwarancje	0,00	0,00	
Kaucje i wadia	0,00	0,00	
Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy	0,00	0,00	
Umowy wsparcia	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	

Główny Księgowy
Białoleńskiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel. 22 676-50-72 sekretariat@bos.waw.pl
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (100)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.12.b. Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00
za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00
Inne sprawy sporne:	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Gótlejewski

(61)

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,..)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem krótkoterminowe	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,..)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Górecki

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel. 22 676-50-72, sekretariat@bos.waw.pl
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (100)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozliczenia międzyokresowe bierne

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
wykup lokali, budynków	0,00	0,00
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,	0,00	0,00
wpłaty z ZUS za pensjonariuszy	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
usługi wykonane a niezafakturowane	0,00	0,00
w tym: koszty mediów	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejowski

(67)

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel. 22 676-50-72, sekretariat@bos.waw.pl
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (106)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	501 532,62	501 532,62
Razem:	501 532,62	501 532,62

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Zajączkowski

(61)

BIAŁOLEŃSKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel. 22 676-50-72, sekretariat@bos.waw.pl
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (106)

Białoleński Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.15. Informacja o kwocie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	135 014,70	203 177,73

* płatności wynikające z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników (odprawy emerytalne i rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalent za urlop, nagrody jubileuszowe)

Główny Księgowy
Białoleńskiego Ośrodka Sportu


Rafał Bartłojewski

(67)

II.1.16.a. Inwestycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne	Krótkoterminowe aktywa finansowa			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Wartość początkowa na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu

Rafał Bielejewski
Rafał Bielejewski

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel. 22 676-50-72, sekretariat@bos.waw.pl
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (100)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
Należności od budżetów	11 218,16	100 006,16
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	117 831,11	136 909,42
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	0,00	0,00
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	42 886,00	45 909,66
dochody budżetowe	74 945,11	90 999,76
wadia i kaucje	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	129 049,27	236 915,58

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(61)

BIAŁOLECKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel. 22 676-50-72, sekretariat@bos.waw.pl
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (106)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynoszą:	
Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(61)

**II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie
(środki trwałe wytworzone siłami własnymi)**

Treść	Rok poprzedni	Rok bieżący
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy	0,00	0,00
w tym:		
skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu


Rafał Białecki

(61)

II.2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
środki własne: środki ochrony osobistej	0,00	0,00
koszty związane z rosyjską agresją na Ukrainę, w tym koszty udzielonej pomocy	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Grotlejewski

BIAŁOLECKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel. 22 676-50-72, sekretariat@bos.waw.pl
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (106)

Białolecki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.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

Kwota 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	Stan na koniec roku	Uwagi
0	0	

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(61)

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	4 860 642,26	5 190 594,47
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	1 221 136,72	1 363 063,86
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
sprzedaż usług	3 639 505,54	3 827 530,61
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	0,00	0,00
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości	0,00	0,00
podatek od środków transportu	0,00	0,00
podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00	0,00
podatek rolny, leśny	0,00	0,00
opłata targowa	0,00	0,00
opłata skarbową	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0,00	0,00
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji	0,00	0,00
przychody z tytułu subwencji	0,00	0,00
Pozostałe przychody, w tym:	0,00	0,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	0,00	0,00
przychody z tyt. odszkodowań	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania	0,00	0,00
przychody z tyt. mandatów	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	0,00	0,00
przychody z tytułu porozumień między gminami	0,00	0,00
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych	0,00	0,00
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	0,00	0,00
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych	0,00	0,00
opłaty za odpady komunalne	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Razem	4 860 642,26	5 190 594,47

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	1 641 888,19	710 660,94
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	1 453 482,08	1 597 132,35
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remontów-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	24 249,29	24 206,08
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	0,00	0,00
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	3 119 619,56	2 331 999,37

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(61)

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	31 163,49	9 740,19
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	400,00	0,00
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	7 930,49	8 000,00
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniądze	0,00	0,00
inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	22 833,00	1 740,19
Razem	31 163,49	9 740,19

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Zballewski

(67)

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	79 049,33	31 843,22
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	251,57	22 805,27
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	50,00	450,00
utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	50,00	450,00
Inne koszty operacyjne, w tym:	78 747,76	8 587,95
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzone rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	0,00	0,00
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, wartość sprzedanych materiałów itp.)	78 747,76	8 587,95
Razem	79 049,33	31 843,22

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(81)

II.2.5.e. Przychody finansowe

Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	2 006,35	868,63
<i>odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.</i>	<i>2 006,35</i>	<i>868,63</i>
<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Inne, w tym:	0,00	0,00
<i>zysk na sprzedaży udziałów i akcji</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>dodatnie różnice kursowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>pozostałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Razem	2 006,35	868,63

Główny Księgowy
Białoleńskiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(61)

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
Inne, w tym:	916,62	53,29
ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	916,62	53,29
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	0,00	0,00
umorzenie odsetek	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	916,62	53,29

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(61)

BIAŁOLECKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel. 22 676-50-72, sekretariat@bos.waw.pl
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (06)

Białolecki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Białoleckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bartłojewski

(67)

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel. 22 676-50-72, sekretariat@bos.waw.pl
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (00)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2025

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku bieżącego (osoby)
Pracownicy ogółem	72	68

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Bielejewski

(01)

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel. 22 676-50-72. sekretariat@bos.waw.pl
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (106)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Lp.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1	nie dotyczy	0,00		

Główny Księgowy
Białołęckiego Ośrodka Sportu


Rafał Batlejewski

(61)

BIAŁOŁĘCKI OŚRODEK SPORTU
03-144 Warszawa, ul. Światowida 56
tel. 22 676-50-72, sekretariat@bos.waw.pl
NIP: 524-25-28-517; REGON: 013160067 (106)

Białołęcki Ośrodek Sportu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Jednostka	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
BIAŁOŁĘKA - Białołęcki Ośrodek Sportu	nie dotyczy	0,00		

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

Pieczętka i podpis Kierownika
Jednostki

Główny Księgowy

3.0 MAR. 2026

Dyrektor

Białołęckiego Ośrodka Sportu

Białołęcki Ośrodek Sportu

Tomasz Maczorski (16)

Rafał Białecki

(61)