

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK SPORTU i REKREACJI 62-550 Wilczyn ul. Karolkowa 39, tel. ... identyfik. P - 000685771		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat <i>Urząd Gminy w Wilczynie</i>	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień <i>31.12.</i> 20 <i>18</i> r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 821 620,21	2 725 908,63	A. Fundusze	2 816 721,60	2 715 244,58
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 966 981,62	2 874 713,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 821 620,21	2 725 908,63	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-150 260,02	-159 469,28
1. Środki trwałe	2 821 620,21	2 725 908,63	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	40 438,18	40 438,18	2. Strata netto (-)	-150 260,02	-159 469,28
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 766 758,78	2 671 468,97	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	14 423,25	14 001,48	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 979,80	11 734,52
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	6 979,80	11 734,52
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	471,50	871,50
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 108,87	3 955,15
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 719,43	6 867,87
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	2 081,19	1 070,47	8. Fundusze specjalne	680,00	40,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	680,00	40,00
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	1 401,19	1 030,47			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 401,19	1 030,47			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	680,00	40,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	680,00	40,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 823 701,40	2 726 979,10	Suma pasywów	2 823 701,40	2 726 979,10

Główny księgowy

 (główny księgowy)

2018-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

 Henryk Działak
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2	siedzibę jednostki
	Wilczyn
1.3	adres jednostki
	ul. Karolkowa 39, 62-550 Wilczyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja samorządowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. – 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania są objęte ewidencją ilościową i podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Jednostka budżetowa nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. 13. W jednostce budżetowej rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych.

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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 stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego
	Tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
	Tabela 1.3 <i>NIE DOTYCZY</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Tabela 1.4 <i>NIE DOTYCZY</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela 1.5 <i>NIE DOTYCZY</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela 1.6 <i>NIE DOTYCZY</i>
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)
	Tabela 1.7 <i>NIE DOTYCZY</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat <i>NIE DOTYCZY</i>
	Tabela 1.9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela 1.9
c)	powyżej 5 lat
	Tabela 1.9
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
	<i>NIE DOTYCZY</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>NIE DOTYCZY</i>
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <i>NIE DOTYCZY</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Tabela 1.15
1.16.	inne informacje Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Tabela 2.1 <i>NIE DOTYCZY</i>
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 Tabela 2.2 <i>NIE DOTYCZY</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <i>NIE DOTYCZY</i>
2.4.	informację 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 – informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, – informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, – zmiany w polityce rachunkowości,

Główny Księgowy
[Podpis]
.....
(główny księgowy)

2019-03-29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
[Podpis]
Henryk Działak
.....
(kierownik jednostki)

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	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabywanie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne			
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						-				-	-
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											-
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)						-				-	-
1.1	Grunty	40438,18					-				-	40 438,18
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
1.1.1.							-				-	-
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 821317,73					-				-	3 821 317,73
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny						-				-	-
1.4.	Środki transportu	64838,59					-				-	64 838,59
1.5.	Inne środki trwałe	52963,65					-				-	52 963,65
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	3 979558,15					-				-	3 979 558,15

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	—
2	Odprawy emerytalne i rentowe	—
3	Świadczenia urlopowe	—
4	Inne świadczenia pracownicze	1500,00
	Ogółem:	

**GMINNY OŚRODEK
SPORTU I REKREACJI**
62-550 Wilczyn
ul. Karolkowa 39, tel. ...
identyfik. P – 000685771

Główny Księgowy
[Signature]
Halina Filipko

Dyrektor
[Signature]
Henryk Działak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI 62-550 Wilczyn ul. Karolkowa 39, tel. Identyfikator REGON: 000685771 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień <u>31.12</u> 20 <u>18</u> r.	Adresat <i>Urząd Gminy w Wilczynie</i>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 023 173,79	2 966 981,62	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	333 875,60	344 734,01	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	333 875,60	344 734,01	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	390 067,77	437 001,77	
2.1. Strata za rok ubiegły	111 591,44	150 260,02	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	182 764,75	191 030,17	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	95 711,58	95 711,58	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 966 981,62	2 874 713,86	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-150 260,02	-159 469,28	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-150 260,02	-159 469,28	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	2 816 721,60	2 715 244,58	

Główny Księgowy
[Podpis]
(główny księgowy)
[Podpis]

2019-03-29
.....
(rook, miesiąc, dzień)

Dyrektor
[Podpis]
Henryk Dziatko
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI 62-550 Wilczyn ul. Karolkowa 39, tel. identyfik. P - 000685771 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 20 r.	Adresat <i>Urząd Gminy w Holcymie</i>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	182 764,75	190 659,45	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	182 764,75	190 659,45	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	428 736,35	445 840,31	
I. Amortyzacja	95 711,58	95 711,58	
II. Zużycie materiałów i energii	82 989,41	80 210,79	
III. Usługi obce	26 358,63	42 851,36	
IV. Podatki i opłaty	40 000,00	40 000,00	
V. Wynagrodzenia	146 324,93	148 780,96	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	30 437,21	26 634,72	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 914,59	11 650,90	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-245 971,60	-255 180,86	
D. Pozostałe przychody operacyjne	95 711,58	95 711,58	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	95 711,58	95 711,58	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-150 260,02	-159 469,28	

32.847.400,76

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-150 260,02	-159 469,28
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-150 260,02	-159 469,28

Główny księgowy

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

Henryk Działak

(kierownik jednostki)