

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Ostródzkie Centrum Sportu i Rekreacji ul. Kościuszki 22A 14-100 Ostróda REGON: 519589181 Numer identyfikacyjny REGON	OSTRÓDZKIE CENTRUM SPORTU I REKREACJI 14-100 Ostróda, ul. Kościuszki 22A tel. 89 646 08 13, 89 646 08 14 fax 89 646 08 16 NIP: 7411347532, REGON: 519599181 sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	WPLYNEŁO - KANCELARIA Urząd Miejski w Ostródzie ul. Mickiewicza 24 14-100 Ostróda w dniu 2019 01 09 Podpis	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		623 860,41	632 163,87
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	623 860,41	632 163,87
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		4 380 979,88	5 556 081,50
I.	Amortyzacja	758 476,00	1 663 038,51
II.	Zużycie materiałów i energii	919 687,22	935 390,45
III.	Usługi obce	675 304,92	602 867,32
IV.	Podatki i opłaty	175,54	64 426,02
V.	Wynagrodzenia	1 645 522,99	1 822 418,99
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	283 359,91	352 656,26
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	98 453,30	115 283,95
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-3 757 119,47	-4 923 917,63
D. Pozostałe przychody operacyjne		18 665,06	44 238,42
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	18 665,06	44 238,42
E. Pozostałe koszty operacyjne		370,30	22 788,54
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	370,30	22 788,54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-3 738 824,71	-4 902 467,75

G. Przychody finansowe	1 876,49	2 491,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	1 876,49	2 491,04
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 736 948,22	-4 899 976,71
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 736 948,22	-4 899 976,71

Główny Księgowy

Magdalena Anna Dias

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI

Zbigniew Ratajczyk

(kierownik jednostki)

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Ostródzkie Centrum Sportu i Rekreacji ul. Kościuszki 22A 14-100 Ostróda REGON: 519589181 Numer identyfikacyjny REGON	SPÓŁDZIELNIA CENTRUM SPORTU I REKREACJI 14-100 Ostróda, ul. Kościuszki 22A tel. 89 646 08 13, 89 646 08 14 fax 89 646 08 16 NIP: 7411947532 REGON: 519589181	Urząd Miejski ul. Mickiewicza 24 14-100 Ostróda
sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.		Podpis _____
		Stan na koniec roku poprzedniego
		Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	18 724 141,37	45 143 261,08
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	30 598 083,77	4 553 814,65
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 764 990,23	3 996 724,81
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	129 274,84	83 194,84
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	26 703 818,70	473 895,00
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)	4 178 964,06	4 545 176,53
2.1. Strata za rok ubiegły	3 412 118,48	3 736 948,22
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	637 570,74	678 182,23
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	129 274,84	83 194,84
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		46 851,24
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	45 143 261,08	45 151 899,20
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-3 736 948,22	-4 899 976,71
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-3 736 948,22	-4 899 976,71
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+, -III)	41 406 312,86	40 251 922,49

Główny Księgowy

Anna Dias
(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
(kierownik jednostki)

Zbigniew Ratajczyk

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ostródzkie Centrum Sportu i Rekreacji ul. Kościuszki 22A 14-100 Ostróda REGON: 519589181		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 GRUDNIA 20 18 r.		Adresat Urząd Miejski ul. Mickiewicza 24 14-100 Ostróda	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 GRUDNIA 20 18 r.		Podpis	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	41 559 892,63	40 418 016,28	A. Fundusze	41 406 312,86	40 251 922,49
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	45 143 261,08	45 151 899,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	41 559 892,63	40 418 016,28	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 736 948,22	-4 899 976,71
1. Środki trwałe	41 559 892,63	40 418 016,28	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty		473 895,00	2. Strata netto (-)	-3 736 948,22	-4 899 976,71
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	40 561 843,34	39 119 380,63	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	734 787,88	551 003,31	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	191 749,53	172 137,07	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	71 511,88	101 600,27	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	208 388,32	216 201,90
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	208 388,32	216 201,90
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76 099,17	64 125,71
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 829,54	9 973,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 137,96	45 702,44
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	62 982,96	78 296,94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	2 138,48	259,17
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		506,52

B. Aktywa obrotowe	54 808,55	50 108,11	8. Fundusze specjalne	19 200,21	17 338,12
I. Zapasy	5 275,52	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 200,21	17 338,12
1. Materiały	5 275,52		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	48 305,82	49 359,99			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	13 381,76	14 647,95			
2. Należności od budżetów	16 951,06	17 563,04			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	17 973,00	17 149,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 227,21	748,12			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 227,21	189,12			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne		559,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	41 614 701,18	40 468 124,39	Suma pasywów	41 614 701,18	40 468 124,39

Główny Księgowy

Magdalena Anna Dias

(główny księgowy)

2019.04.24

(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI

Zbigniew Ratajczyk

(kierownik jednostki)

OSTRÓDZKIE CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
14-100 Ostróda, ul. Kościuszki 22A
tel. 89 646 08 13, 89 646 08 14
fax 89 646 08 16
NIP: 7411947532, REGON: 519589181

WYPŁYNĘŁO - KWIECIELARIA
Urzędu Miejskiego w Ostródzie

w dniu 2019 -04- 29

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	OSTRÓDZKIE CENTRUM SPORTU I REKREACJI
1.2	siedzibę jednostki
	BUDYNEK PRZY UL. KOŚCIUSZKI 22A , 14-100 OSTRÓDA
1.3	adres jednostki
	14-100 OSTRÓDA, UL. KOŚCIUSZKI 22A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA ZE SPORTEM I REKREACJĄ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W ramach przyjętych zasad ewidencji środków trwałych jednostka kwalifikuje środki trwałe w zależności od ich początkowej wartości:

- powyżej 3500,00 jako środki trwałe przyjmowane na konto Wn 011./od 2018 jest to kwota 10.000,00/. Podlegają one stopniowej amortyzacji naliczanej na koniec każdego roku obrotowego według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- od 501,00 do 3500,00 /od 2018 roku do 10.000,00/ jako pozostałe środki trwałe przyjmowane na konto 013 umarzane w 100% w chwili przyjęcia do używania /ewidencja ilościowo – wartościowa/
- do 500,00 uznaje się jako niskocenne środki trwałe objęte ewidencją ilościową ujmowane w koszty w momencie zakupu.

Zasady wyceny

Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia,

Cenę nabycia pomniejszając udzielone przez dostawcę rabaty lub opusty. Z kolei otrzymane w darowiznie środki trwałe wycenia się według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej, określonej w umowie darowizny lub w umowie o nieodpłatnym przekazaniu.

Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie wycenia się, uwzględniając koszty bezpośrednie i pośrednie poniesione od momentu podjęcia inwestycji aż do czasu przyjęcia środka trwałego do używania.

Ujawnione w toku inwentaryzacji środki trwałe wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku - według wyceny eksperta.

Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki - w wartości określonej w decyzji właściwego organu.

Pozostałe środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się w wartości ustalonej na poziomie aktualnych cen nabycia, chyba że umowa darowizny określa tę wartość w niższej wysokości.

Wycena należności

Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych, a odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie właściwych ustaw obciążają fundusze. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również do tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

	Środki trwałe w budowie Cena nabycia lub koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania lub ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania. Ewidencja zapasów W jednostce budżetowej zapasy nie występują zakupione materiały przekazywane są do bezpośredniego wykorzystania przez pracowników za pokwitowaniem. Zobowiązania Wszystkie zobowiązania w jednostce budżetowej mają charakter krótkoterminowy, czyli dotyczą danego roku budżetowego. Samorządowa jednostka budżetowa nie ma uprawnień do zaciągania zobowiązań długoterminowych, gdyż to może stanowić naruszenie dyscypliny finansów publicznych. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli uwzględniając także odsetki naliczone przez kontrahenta. Zobowiązania oraz inne składniki pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Środki pieniężne Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub kursu sprzedaży dla danej waluty na dzień przeprowadzenia operacji, ustalonego przez bank, z którego usług korzysta jednostka.
5.	inne informacje
	Zwrot z tytułu VAT podlegającego odliczeniu w wysokości wpłaconego VAT należnego podlega przeksięgowaniu na rachunek bieżący w celu pomniejszenia wydatków. Zwrot z JST z tytułu nadwyżki VAT naliczonego nad należnym również księgowany jest jako zmniejszenie wydatków.
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 1 – TABELA NR 1 /Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne/ ZAŁĄCZNIKA NR 2 – TABELA NR 2 /Amortyzacja za 2018, umorzenie/
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 3 – TABELA NR 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 4 – TABELA NR 4 /odpisy aktualizacyjne wartość długoterminowych aktywów niefinansowych/ WG: ZAŁĄCZNIKA NR 5 – TABELA NR 5 /odpisy aktualizacyjne wartość długoterminowych aktywów finansowych/
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 6 – TABELA NR 6
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
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 7 – TABELA NR 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 8 – TABELA NR 8
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)
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 9 – TABELA NR 9
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 10 – TABELA NR 10
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
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 11 – TABELA NR 11
b)	powyżej 3 do 5 lat
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 11 – TABELA NR 11
c)	powyżej 5 lat
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 11 – TABELA NR 11
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
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 12 – TABELA NR 12
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 13 – TABELA NR 13
1.12.	łącną 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
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 14 – TABELA NR 14
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
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 15 – TABELA NR 15
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 16 – TABELA NR 16
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 16 – TABELA NR 16
1.16.	inne informacje
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 16 – TABELA NR 16
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 16 – TABELA NR 16
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
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 16 – TABELA NR 16
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 16 – TABELA NR 16
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
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

Główny Księgowy

Magdalena Anna Dias

(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI

Zbigniew Ratajczyk
(kierownik jednostki)

KOREKTA

OSTRODZKIE CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
14-100 Ostroda ul. Kościuszki 22A
tel. 89 646 08 13, 89 646 08 14
fax 89 646 08 16, 89 646 08 15
NIP: 7411507532 REGON: 519589181

TABELA NR 1

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej

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 aktywów na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	33 865,41	335,79			335,79				0,00	34 201,20
2. Razem środki trwałe	56 860 250,94	557 089,84	0,00	293 554,23	850 644,07	0,00	68 411,47	293 846,72	362 258,19	57 348 636,82
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	473 895,00			473 895,00					473 895,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00					0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	52 869 608,62	61 199,84		6 428,16	67 628,00		49 229,70	118 468,88	167 698,58	52 769 538,04
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 469 546,34			105 406,48	105 406,48			6 428,16	6 428,16	2 568 524,66
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	397 594,06	21 995,00		63 543,20	85 538,20		19 181,77	0,18	19 181,95	463 950,31
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	1 123 501,92			118 176,39	118 176,39			168 949,50	168 949,50	1 072 728,81
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	56 894 116,35	557 425,63	0,00	293 554,23	850 979,86	0,00	68 411,47	293 846,72	362 258,19	57 382 838,02

P.O. DYREKTOR
OSTRODZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
Zbigniew Ratajczyk

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

KOREKTA

TABELA NR 2

OSTRÓDZKIE CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
14-106 Ostroda, ul. Kosciuszki 22A
tel. 89 646 03 13, 89 646 08 14
fax 89 646 08 16
e-mail: 711195753@ostroda.pl

Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1 Wartości niematerialne i prawne	33 865,41		335,79		335,79	0,00	34 201,20
2. Razem środki trwałe	15 300 358,31	0,00	1 663 038,51	131 117,39	1 794 155,90	163 893,67	16 930 620,54
2.1 Grunty (gr. 0 KŚT)					0,00		0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	12 307 765,28		1 359 704,14	6 375,15	1 366 079,29	23 687,16	13 650 157,41
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 734 758,46		232 370,61	56 767,43	289 138,04	6 375,15	2 017 521,35
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	205 844,53		35 946,24	63 543,20	99 489,44	13 520,73	291 813,24
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	1 051 990,04		35 017,52	4 431,61	39 449,13	120 310,63	971 128,54
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	15 334 223,72	0,00	1 663 374,30	131 117,39	1 794 491,69	163 893,67	16 964 821,74

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

P.O. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
Zbigniew Katalczyk

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) stan na dzień 31 grudnia 2018 roku

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
BRAK DANYCH		
Razem		

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

**p.o. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia 3	zmniejszenia 4	
BRAK				5
Razem				

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

Załącznik nr 5 do Informacji dodatkowej

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
BRAK				
Razem				

P.O. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
Zbigniew Ratajczyk

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

KODEKT1A

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	5			
1.		Powierzchnia (m ²)	0			
		Wartość (zł)	0			
2.		Powierzchnia (m2)	0			
		Wartość (zł)	0			
3.		Powierzchnia (m2)	0			
		Wartość (zł)	0			
4.		Powierzchnia (m2)	0			
		Wartość (zł)	0			

**p.o. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTEL REKREACJI**

Załącznik nr 7 do Informacji dodatkowej

TABELA NR 7

środki trwałe nieamortyzowane lub niemiarzone

[illegible]

**p.o. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU i REKREACJI**

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias
Magdalena Anna Dias

KOD KRAJ

OSTRÓDZKIE CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
14-106 Ostroda, ul. Kosciuszki 22A
tel. 89 646 08 13, 89 646 08 14
fax 89 646 08 16
TABELA NR 8

Załącznik nr 8 do Informacji dodatkowej

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	BRAK				
2.	Udziały	BRAK				
3.	Dłużne papiery wartościowe	BRAK				

P.O. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
Zbigniew Ratajczyk

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

[illegible]

**P.O. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI**

Załącznik nr 10 do Informacji dodatkowej

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia - BRAK

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

p.o. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
Zbigniew Ratajczyk

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

OSTRÓDZKIE CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
14-100 Ostróda, ul. Kościuszki 22A
tel. 89 646 08 13, 89 646 08 14
fax 89 646 08 16
NIP: 7411347629 REGON: 519599181

TABELA NR 11

Załącznik nr 11 do Informacji dodatkowej

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności BRAK

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:								
2.	Pozostałych jednostek:								
3.	Razem								

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

P.O. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
Zbigniew Ratajczyk

KOPIA

WODEKTA

OSTRÓDZKIE CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
14-100 Ostroda, ul. Kosciuszki 22A
tel. 89 646 08 13, 89 646 08 14
fax 89 646 08 16
NIP: 7411347032 REGON: 519699181

TABELA NR 12

Załącznik nr 12 do Informacji dodatkowej

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	BRAK

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dłus
Magdalena Anna Dłus

P.O. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
Zbigniew Ratajczyk
Zbigniew Ratajczyk

OSTRÓDZKIE CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
14-100 Ostróda, ul. Kosciuszki 22A
tel. 89 646 08 13, 89 646 08 14
fax 89 646 08 16
NIP: 7411327501 REGON: 519599181

TABELA NR 13

Załącznik nr 13 do Informacji dodatkowej

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku BRAK

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zasław								
Inne								
Razem								

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

P.O. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
Zbigniew Ratajczyk

do 09.12.19

Wykaz zobowiązań warunkowych BRAK

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
13. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem				

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

P.O. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
Zbigniew Ratajczyk

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy, - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

Jednostka stosując zasadę istotności, zgodnie z wewnętrznymi uregulowaniami, nie używa konta rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz przychodów.

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

P.O. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
Zbigniew Ratajczyk

WZRE 279

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
1		2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		1.988.601,58	wynagrodzenia - 1.922.264,58 /w tym wynagrodzenia osobowe, nagrody jubileuszowe, nagrody jednorazowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, ZUS/ świadczenia nie zaliczanie do wynagrodzeń - 19.226,78 /w tym świadczenia BHP, odprawa pośmiertna/ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 47.110,22
3. Inne informacje			
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym			
6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

P.O. DYREKTOR
OSTRÓDZKIEGO CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
Zbigniew Ratajczyk