Ostródzkie Centrum Sportu i Rekreacji

Ostródzkie Centrum Sportu i Rekreacji

ul. Kościuszki 22A, 14-100 Ostróda
Tel./fax.: +48 (89) 646 08 13
NIP: 741-194-75-32
ocsir@ocsir.pl

FN 31.03.2020

WPŁYNĘŁO - KANCELARIA
Urzędu Miejskiego w Ostródzie
w dniu 2020 -03- 31
L. Dz. 6874/2020
Podpis

Ostróda, dnia 30.03.2020

Urząd Miejski w Ostródzie

Ul. Mickiewicza 24

14-100 Ostróda

Znak: OCSIR.3013.1.2020

Dotyczy: Sprawozdanie finansowe za 2019 rok

Ostródzkie Centrum Sportu i Rekreacji w Ostródzie przekazuje w załączeniu sprawozdanie finansowe za rok 2019.

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

Załączniki:

1. Bilans na dzień 31.12. 2019 rok
2. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2019
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2019
4. Informacja dodatkowa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat
Ostródzkie Centrum Sportu i Rekreacji ul. Kościuszki 22A 14-100 Ostróda REGON: 519589181 Numer identyfikacyjny REGON	**jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego** **sporządzony na dzień** 31 GRUDNIA **20** 19 **r.**	Urząd Miejski w Ostródzie ul. Mickiewicza 24 14-100 Ostróda

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	40 418 016,28	36 967 229,59	**A. Fundusze**	40 251 922,49	36 844 122,56
I. Wartości niematerialne i prawne			**I. Fundusz jednostki**	45 151 899,20	42 100 490,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	40 418 016,28	36 967 229,59	**II. Wynik finansowy netto (+, –)**	-4 899 976,71	-5 256 368,09
1. Środki trwałe	40 418 016,28	36 967 229,59	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	473 895,00	473 895,00	2. Strata netto (–)	-4 899 976,71	-5 256 368,09
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	39 119 380,63	35 863 715,21	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	551 003,31	397 694,21	**B. Fundusze placówek**		
			C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu	172 137,07	147 185,02	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	216 201,90	203 335,91
1.5. Inne środki trwałe	101 600,27	84 740,15	**I. Zobowiązania długoterminowe**		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	216 201,90	203 335,91
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	64 125,71	38 427,29
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	9 973,00	9 475,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 702,44	49 226,81
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 296,94	81 870,24
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	259,17	1 900,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	506,52	1 146,84

SPRAWDZONO pod względem formalnym i rachunkowym
dnia 14.04 20 20 r.
podpis .....

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

B. Aktywa obrotowe	50 108,11	80 228,88	8. Fundusze specjalne	17 338,12	21 289,73
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 338,12	21 289,73
1. Materiały	0,00		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	49 359,99	78 761,15			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	14 647,95	13 342,44			
2. Należności od budżetów	17 563,04	44 334,71			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	17 149,00	21 084,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	748,12	1 467,73			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	189,12	205,73			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	559,00	1 262,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	40 468 124,39	37 047 458,47	**Suma pasywów**	40 468 124,39	37 047 458,47

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias
(główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyżel
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ostródzkie Centrum Sportu i Rekreacji ul. Kościuszki 22A 14-100 Ostróda REGON: 519589181 Numer identyfikacyjny REGON	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** **sporządzony na dzień** 31 grudnia **20** 19 **r.**	Adresat Urząd Miejski w Ostródzie ul. Mickiewicza 24 14-100 Ostróda

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	632 163,87	591 598,86
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	632 163,87	591 598,86
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**	5 556 081,50	5 872 505,69
I.	Amortyzacja	1 663 038,51	1 704 597,67
II.	Zużycie materiałów i energii	935 390,45	985 421,39
III.	Usługi obce	602 867,32	652 239,53
IV.	Podatki i opłaty	64 426,02	71 771,02
V.	Wynagrodzenia	1 822 418,99	1 941 142,20
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	352 656,26	388 120,71
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	115 283,95	129 213,17
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)**	-4 923 917,63	-5 280 906,83
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	44 238,42	34 591,93
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	44 238,42	34 591,93
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	22 788,54	12 446,22
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	22 788,54	12 446,22
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)**	-4 902 467,75	-5 258 761,12

SPRAWDZONO pod względem formalnym i rachunkowym
dnia 14.04 20 20 r.
podpis .....

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

G.	**Przychody finansowe**	2 491,04	2 393,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	2 491,04	2 393,03
III.	Inne		
H.	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G–H)**	-4 899 976,71	-5 256 368,09
J.	**Podatek dochodowy**		
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L.	**Zysk (strata) netto (I–J–K)**	-4 899 976,71	-5 256 368,09

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias
(główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel
(kierownik jednostki)

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	**sporządzone na dzień** 31 grudnia **20** 19 **r.**	Urząd Miejski w Ostródzie ul. Mickiewicza 24 14-100 Ostróda

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	45 143 261,08	45 151 899,20
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 553 814,65	4 257 862,70
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 996 724,81	4 228 914,87
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	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	473 895,00	28 947,83
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)	4 545 176,53	7 309 271,25
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 736 948,22	4 899 976,71
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	678 182,23	629 258,11
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	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		1 773 788,74
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	46 851,24	6 247,69
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	45 151 899,20	42 100 490,65
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, –)**	-4 899 976,71	-5 256 368,09
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (–)	-4 899 976,71	-5 256 368,09
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	**Fundusz (II+, –III)**	40 251 922,49	36 844 122,56

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias
(główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyżak
(kierownik jednostki)

SPRAWDZONO pod względem formalnym i rachunkowym
dnia 14.04 20 20 r.
podpis

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

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: 7411947732, REGON: 519589181

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
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

SPRAWDZONO pod względem formalnym i rachunkowym
dnia 14.04 20 20 r.
podpis .....

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

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 ewidencja ilościową ujmowane w koszty w momencie zakupu.

Zasady wyceny

Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia,

Cenę nabycia pomniejszają udzielone przez dostawcę rabaty lub opusty. Z kolei otrzymane w darowiźnie 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.

OSTRÓDZKIE CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
14-100 Ostróda, ul. Kościuszki 22A
tel. 89 646 12 89 646 08 14

	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 2019, 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

OSTRODZKIE CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
14-100 Ostróda, ul. Kościuszki 22A
tel. 89 646 08 13, 89 646 08 14
NIP: 741134

	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 wieczyście
	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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 13 – TABELA NR 13
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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.	łączną 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

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: 7411947639 REGON: 519589181

	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)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel
(kierownik jednostki)

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: 7411947532, 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 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenienie 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	**34 201,20**	**4 356,00**			**4 356,00**				**0,00**	**38 557,20**
2. Razem środki trwałe	**57 348 636,82**	**28 947,83**	**0,00**	**0,00**	**28 947,83**	**0,00**	**12 227,47**	**2 394 310,91**	**2 406 538,38**	**54 971 046,27**
2.1.Grunty (gr.0 KŚT)	473 895,00				**0,00**					**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)	52 769 538,04				**0,00**		12 227,47	2 263 391,04	2 275 618,51	**50 493 919,53**
2.3.Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	2 568 524,66	28 947,83			**28 947,83**				0,00	**2 597 472,49**
2.4.Środki transportu (gr.7 KŚT)	463 950,31				**0,00**				0,00	**463 950,31**
2.5.Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	1 072 728,81				**0,00**			130 919,87	130 919,87	**941 808,94**
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	**57 382 838,02**	**33 303,83**	**0,00**	**0,00**	**33 303,83**	**0,00**	**12 227,47**	**2 394 310,91**	**2 406 538,38**	**55 009 603,47**

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

TABELA NR 2

14-100 Ostróda
tel. 89 646 08 14, 89 646 08 14
fax 89 646 08 16
NIP: 7411947532, REGON: 519589131

Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie 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	34 201,20		4 356,00		4 356,00	0,00	38 557,20
2. Razem środki trwałe	16 930 620,54	0,00	1 704 597,67	0,00	1 704 597,67	631 401,53	18 003 816,68
2.1 Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00				0,00		0,00
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)	13 650 157,41		1 480 528,57		1 480 528,57	500 481,66	14 630 204,32
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KTŚ)	2 017 521,35		182 256,93		182 256,93		2 199 778,28
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)	291 813,24		24 952,05		24 952,05		316 765,29
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	971 128,54		16 860,12		16 860,12	130 919,87	857 068,79
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	**16 964 821,74**	**0,00**	**1 708 953,67**	**0,00**	**1 708 953,67**	**631 401,53**	**18 042 373,88**

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

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

TABELA NR 3

Załącznik nr 3 do Informacji dodatkowej

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) stan na dzień 31 grudnia 2019 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

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

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

TABELA NR 4

Załącznik nr 4 do Informacji dodatkowej

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

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				

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

TABELA NR 5

14-100 Ostroda, ul. Pocztowa 8/13A
tel. 89 646 08 13, 89 646 08 14
fax 89 646 08 16
NIP: 7411947532, REGON: 519589181

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				

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

TABELA NR 6

14-100 Ostróda
tel. 89 646 08 13, 89 646 08 17
fax 89 646 08 16
NIP: 7411947532, REGON: 519589131

Załącznik nr 6 do Informacji dodatkowej

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obroptowego (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			

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

TABELA NR 7

OSTRÓDZKIE CENTRUM SPORTU I REKREACJI
14-100 Ostróda, ul. Kopernika 1/A
tel. 89 646 08 13, 89 646 08 14
fax 89 646 08 16
NIP: 7411947532, REGON: 519589181

Załącznik nr 7 do Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	GRUPA 0 - grunty	473 895,00	0,00	0,00	473 895,00
2.	GRUPA IV - Zestaw komputerowy - umowa powierzenia z dnia 27.12.2018 pomiędzy Gminą Miejską Ostróda a OCSIR	6 170,00	0,00	0,00	6 170,00

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

TABELA NR 8

14-100 Ostróda
tel. 89 646 25 13, 89 646 08 14
fax 89 646 08 16
NIP: 7411647532, REGON: 519589181

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				

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

TABELA NR 9

14-100 Ostróda
tel. 89 646 08 13, 89 646 08 14
fax 89 646 08 16
NIP: 7411947532, REGON: 519589181

Załącznik nr 9 do Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
	BRAK					

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

TABELA NR 10

SPORT
14-100 Ostróda
tel. 89 646 08 13, 89 646 08 14
fax 89 646 08 16
NIP: 7411947532, REGON: 519589121

Załącznik nr 10 do Informacji dodatkowej

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**					

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

TABELA NR 11

14-100 Ostróda
tel. 89 646 08 11
fax 89 646 08 16
NIP: 7411947532, REGON: 519589131

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								

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

TABELA NR 12

14-100 Ostróda
tel. 89 646 08 14, 89 646 08 11
fax 89 646 08 16
NIP: 7411947532, REGON: 519589181

Załącznik nr 12 do Informacji dodatkowej

Zobowiązania z tytułu leasingu

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

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

TABELA NR 13

14-100 Ostróda
tel. 89 646 25 13, 89 646 08 17
fax 89 646 08 16
NIP: 7411947532, REGON: 519589131

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								
Zastaw								
Inne								
Razem								

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

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: 7411947532, REGON: 519589181

TABELA NR 14

Załącznik nr 14 do Informacji dodatkowej

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

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

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: 741[illegible] [illegible]

TABELA NR 15

Załącznik nr 15 do Informacji dodatkowej

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.

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

TABELA NR 16

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: 741 [illegible]

Załącznik nr 16 do Informacji dodatkowej

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	2.140.027,91	**wynagrodzenia** - 2.076.993,47 /w tym wynagrodzenia osobowe, nagrody jubileuszowe, nagrody jednorazowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, ZUS/
		świadczenia nie zaliczanie do wynagrodzeń - 12.236,39 /w tym świadczenia BHP/
		Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 50.798,05
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

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczel