

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ostródzkie Centrum Sportu i Rekreacji ul. Kościuszki 22A 14-100 Ostróda REGON: 519589181 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS 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 jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 GRUDNIA 20 20 r.		Adresat 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	36 967 229,59	33 868 802,49	A. Fundusze	36 844 122,56	33 726 716,79
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	42 100 490,65	39 035 021,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	36 967 229,59	33 868 802,49	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 256 368,09	-5 308 304,87
1. Środki trwałe	36 967 229,59	33 868 802,49	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	473 895,00	473 895,00	2. Strata netto (-)	-5 256 368,09	-5 308 304,87
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	35 863 715,21	32 954 717,76	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	397 694,21	231 789,38	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	147 185,02	122 232,97	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	84 740,15	86 167,38	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	203 335,91	230 442,23
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	203 335,91	230 442,23
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	38 427,29	46 325,32
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 475,00	10 475,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 226,81	55 312,83
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	81 870,24	91 001,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	1 900,00	1 597,86
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	1 146,84	0,00

B. Aktywa obrotowe	80 228,88	88 356,53	8. Fundusze specjalne	21 289,73	25 729,30
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 289,73	25 729,30
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	78 761,15	87 352,05			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	13 342,44	23 155,27			
2. Należności od budżetów	44 334,71	39 462,78			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	21 084,00	24 734,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 467,73	1 004,48			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	205,73	1 004,48			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	1 262,00	0,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	37 047 458,47	33 957 159,02	Suma pasywów	37 047 458,47	33 957 159,02

Główny Księgowy

Magdalena Anna Dias
(główny księgowy)

2021.03.16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji

Jaduszczyk
(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

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: 7411947532, REGON: 519589181	Urząd Miejski w Ostródzie ul. Mickiewicza 24 14-100 Ostróda	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			591 598,86	409 269,70
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			591 598,86	409 269,70
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			5 872 505,69	6 028 853,35
I. Amortyzacja			1 704 597,67	1 633 546,77
II. Zużycie materiałów i energii			985 421,39	1 183 965,98
III. Usługi obce			652 239,53	547 115,25
IV. Podatki i opłaty			71 771,02	65 091,26
V. Wynagrodzenia			1 941 142,20	2 115 121,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			388 120,71	356 994,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			129 213,17	127 017,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X. Pozostałe obciążenia				
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)			-5 280 906,83	-5 619 583,65
D. Pozostałe przychody operacyjne			34 591,93	350 726,20
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne			34 591,93	350 726,20
E. Pozostałe koszty operacyjne			12 446,22	40 517,62
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II. Pozostałe koszty operacyjne			12 446,22	40 517,62
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)			-5 258 761,12	-5 309 375,07

G. Przychody finansowe	2 393,03	1 070,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	2 393,03	1 070,20
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 256 368,09	-5 308 304,87
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 256 368,09	-5 308 304,87

Główny Księgowy

Magdalena Anna Dłaz

(główny księgowy)

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji

Tadeusz Czyczek
(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

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	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	Urząd Miejski w Ostródzie ul. Mickiewicza 24 14-100 Ostróda	
sporządzone na dzień 31 grudnia 20 20 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		45 151 899,20	42 100 490,65
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 257 862,70	4 681 504,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 228 914,87	4 571 504,68
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			110 000,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		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)		7 309 271,25	7 746 973,67
2.1. Strata za rok ubiegły		4 899 976,71	5 256 368,09
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		629 258,11	752 804,64
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			110 000,00
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	1 574 880,33
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		6 247,69	52 920,61
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		42 100 490,65	39 035 021,66
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-5 256 368,09	-5 308 304,87
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-5 256 368,09	-5 308 304,87
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		36 844 122,56	33 726 716,79

Główny Księgowy
Mandolena Anna Dias
(główny księgowy)

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Janusz Czyżel
(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

INFORMACJA DODATKOWA

1.	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
	01.01.2020 – 31.12.2020
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 2020, 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 wieczystość
	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	WG: ZAŁĄCZNIKA NR 13 – TABELA NR 13
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
	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.	łącznie 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)

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

**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

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji

Tadeusz Czyczek
(kierownik jednostki)

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 2020 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	38 557,20	3 318,98			3 318,98				0,00	41 876,18	
2. Razem środki trwałe	54 971 046,27	110 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	2 534 859,10	2 534 859,10	52 546 187,17	
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)	50 493 919,53	92 000,00			92 000,00			2 534 859,10	2 534 859,10	48 051 060,43	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	2 597 472,49				0,00				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)	941 808,94	18 000,00			18 000,00				0,00	959 808,94	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	55 009 603,47	113 318,98	0,00	0,00	113 318,98	0,00	0,00	2 534 859,10	2 534 859,10	52 588 063,35	

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dłus
Magdalena Anna Dłus

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Adelusz Czyczek
Adelusz Czyczek

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2020 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	38 557,20		3 318,98		3 318,98	0,00	41 876,18
2. Razem środki trwałe	18 003 816,68	0,00	1 633 546,77	0,00	1 633 546,77	959 978,77	18 677 384,68
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	14 630 204,32		1 426 117,12		1 426 117,12	959 978,77	15 096 342,67
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 199 778,28		165 904,83		165 904,83		2 365 683,11
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)	316 765,29		24 952,05		24 952,05		341 717,34
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	857 068,79		16 572,77		16 572,77		873 641,56
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	18 042 373,88	0,00	1 636 865,75	0,00	1 636 865,75	959 978,77	18 719 260,86

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczek

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 2020 roku

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

DYREKTOR
Ośrodkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyżel

Załącznik nr 4 do Informacji dodatkowej

TABELA NR 5

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
[Signature]
 Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczek

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 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			

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczek

Załącznik nr 7 do Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane lub niemiarzane

[illegible]

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji

[Signature]
Tadeusz Czyczek

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 Czyczek

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

[illegible]

Główny księgowy

Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji

Osrodkowego Centrum Sportu i Rekreacji

Tadeusz Czyczel

TABELA NR 10

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

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: 7411947532, REGON: 519589181

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
Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczek

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 12

Załącznik nr 12 do Informacji dodatkowej

Zobowiązania z tytułu leasingu

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

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczek
Tadeusz Czyczek

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku BRAK

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach 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	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										

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczek

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 Czyczek

Istotne pozycje rozliczeń międzykresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe 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 międzykresowe 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 międzykresowe kosztów oraz przychodów.

Główny Księgowy
Magdalena Anna Dias

DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji
Tadeusz Czyczek

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	2 334 167,72		wynagrodzenia - 2.261.309,72 /w tym wynagrodzenia osobowe, nagrody jubileuszowe, nagrody jednorazowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, ZUS/
3. Inne informacje			świadczenia nie zaliczane do wynagrodzeń - 13.586,37 /w tym świadczenia BHP/
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 59.271,63
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	309.781,46		ODSZKODOWANIA - 225.766,79: * 3.600,00 naprawa dachu hala ul. Kościuszki * 1800,00 naprawa ogrodzenia w parku Collisa * 220.366,79 spalanie budynku na marinie * ZWROT SKŁADEK ZUS - POMOC PUBLICZNA ZWIĄZANA Z COVID-19 - 84.014,67

Główny Księgowy

Magdalena Anna Dias
Magdalena Anna Dias

Tadeusz Czyczel
DYREKTOR
Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji