

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat PREZYDENT MIASTA LEGNICY	
Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. NMP 7 59-220 Legnica		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		2019 -03- 2 8	
390553515 Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	60 126 269,24	63 960 259,85	A. Fundusze	59 777 270,18	63 523 217,22
I. Wartości niematerialne i prawne	1 908,20	0,00	I. Fundusz jednostki	67 905 848,69	72 002 600,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	60 124 361,04	63 960 259,85	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 128 575,51	-8 479 382,98
1. Środki trwałe	60 124 361,04	63 392 077,43	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	390 259,35	390 259,35	2. Strata netto (-)	8 128 575,51	8 479 382,98
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 408 559,09	61 464 628,89	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	995 093,85	955 721,50	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	5 830,36	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	324 618,39	581 487,69	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	725 992,33	780 606,82
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	568 182,42	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	725 992,33	780 606,82
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	258 918,53	298 714,18
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	24 276,00	25 068,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	143 687,19	156 647,02
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	200 022,24	207 538,17
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	41 906,88	35 622,02
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	30 925,30	33 836,14
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	376 993,27	343 564,19	8. Fundusze specjalne	26 258,19	23 181,29
I. Zapasy	5 178,90	11 556,13	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 258,19	23 181,29
1. Materiały	3 170,49	9 245,57	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	2 008,41	2 310,56			
II. Należności krótkoterminowe	317 673,62	279 700,42			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	285 856,53	242 145,33			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	31 817,09	37 555,09			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 308,96	41 279,90			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	46 308,96	41 279,90			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 831,79	11 027,74			
Suma aktywów	60 503 262,51	64 303 824,04	Suma pasywów	60 503 262,51	64 303 824,04

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy
.....
(główny księgowy)
Anna Ziótkowska

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

n.o. DYREKTORA
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy
.....
(kierownik jednostki)
Jerzy Knapczak

Informacja dodatkowa

1	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.1	nazwa jednostki Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2	siedziba jednostki 59-220 Legnica, ul. Najświętszej Marii Panny 7
1.3	adres jednostki 59-220 Legnica, ul. Najświętszej Marii Panny 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Ośrodek Sportu i Rekreacji jest jednostką budżetową realizującą zadania własne Gminy w zakresie kultury fizycznej, sportu i rekreacji. Przedmiotem działalności podstawowej, OSiR jest: zarządzanie wydziałonym majątkiem gminy, zagospodarowanie w urzędzenia sportowe i rekreacyjne terenów oraz miejsc specjalnie na ten cel wydziałonych, zapewnienie właściwej eksploatacji i konserwacji obiektów sportowych i rekreacyjnych, udostępnianie obiektów dla organizowania imprez sportowych i rekreacyjnych, pełnienie funkcji inwestora bezpośredniego przy realizacji zadań inwestycyjnych w zakresie obiektów sportowych i rekreacyjnych, organizacja imprez sportowych, rekreacyjnych i kulturalnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdane finansowe zawiera dane łączne sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1) zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, 2) rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym, 3) zasady (polityki) rachunkowości zostały przyjęte Zarządzeniem Nr 10/2017 z dnia 29.12.2017 r. Dyrektora OSiR w sprawie wprowadzenia "Metod wyceny aktywów i pasywów obowiązujących w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Legnicy" oraz Zarządzeniem Nr 12/2017 r. z dnia 31.12.2017 r. dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy w sprawie wprowadzenia Zakładowego Planu Kont dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy, w tym metody wyceny aktywów i pasywów są następujące: 4) wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania, a powyżej 10 000,00 zł dokonuje się odpisów umorzeniowych zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, 5) środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz powiększonych o wartość dokonanych ulepszeń. Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, a powyżej 10 000,00 zł dokonuje się odpisów umorzeniowych zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz książek i innych zbiorów bibliotecznych, które umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, 6) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 7) należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, 8) zapasy wycenia się według cen zakupu, 9) środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie, 10) rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne ujmowane są w wartości poniesionych kosztów, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia, 11) zobowiązania międzyokresowe kosztów czynne ujmowane są w wartości rezerwy wycenia się według uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości, 12) rezerwy wycenia się według uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości, 13) wynik finansowy wykazuje się w kwocie ustalonej w rachunku zysków i strat 14) fundusz jednostki wykazywany jest w wartości nominalnej
5.	inne informacje Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności. W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęło nowych zadań do realizacji. W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia												
1.												
szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenie 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												
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu	
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia		
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	28 745,88	0,00	470,00	0,00	470,00	0,00	11 307,98	0,00	11 307,98	17 907,90	
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	105 271,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470,00	104 801,64	
1	Razem wartości niematerialne i prawne	134 017,52	0,00	470,00	0,00	470,00	0,00	11 307,98	470,00	11 777,98	122 709,54	
2.1	Grunty	390 259,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 259,35	
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	81 766 339,85	5 391 264,85	0,00	0,00	5 391 264,85	304 566,75	0,00	0,00	304 566,75	86 853 037,95	
2.3	Środki transportu	372 118,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 118,56	
2.4	Inne środki trwałe	8 337 357,07	751 057,09	0,00	0,00	751 057,09	114 008,39	0,00	0,00	114 008,39	8 974 405,77	
2	Razem środki trwałe	90 866 074,83	6 142 321,94	0,00	0,00	6 142 321,94	418 575,14	0,00	0,00	418 575,14	96 589 821,63	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	568 182,42	0,00	0,00	568 182,42	0,00	0,00	0,00	0,00	568 182,42	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	90 866 074,83	6 710 504,36	0,00	0,00	6 710 504,36	418 575,14	0,00	0,00	418 575,14	97 158 004,05	

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenia - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenia - stan na koniec okresu
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	26 837,68	1 908,20	0,00	470,00	2 378,20	0,00	11 307,98	0,00	11 307,98	17 907,90
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	105 271,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470,00	470,00	104 801,64
1	Razem wartości niematerialne i prawne	132 109,32	1 908,20	0,00	470,00	2 378,20	0,00	11 307,98	470,00	11 777,98	122 709,54
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 357 780,76	2 238 056,02	0,00	45 792,98	2 283 849,00	253 220,70	0,00	0,00	253 220,70	25 388 409,06
2.3	Środki transportu	366 288,20	5 830,36	0,00	0,00	5 830,36				0,00	372 118,56
2.4	Inne środki trwałe	7 017 644,83	502 235,83		23 882,64	526 118,47		106 546,72		106 546,72	7 437 216,58
2	Razem środki trwałe	30 741 713,79	2 746 122,21	0,00	69 675,62	2 815 797,83	253 220,70	106 546,72	0,00	359 767,42	33 197 744,20
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	30 741 713,79	2 746 122,21	0,00	69 675,62	2 815 797,83	253 220,70	106 546,72	0,00	359 767,42	33 197 744,20
1.2	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami										
	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa				Aktualna wartość					
	Środki trwałe w tym dobra kultury										
Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.											
1.3	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych										
Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu						
1	Wartości niematerialne i prawne										
2	Środki trwałe										
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
5.1	Akcje i udziały										
5.2	Inne papiery wartościowe										
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe										
5	Razem długoterminowe aktywa finansowe										
6	Ogółem (1+2+3+4+5)										
W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych											

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto									
Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu					
		Zwiększenia	Zmniejszenia						
Lokalizacja i numer	X	X	X	X					
Powierzchnia (m ²)									
Wartość (zł)									
Lokalizacja i numer	X	X	X	X					
Powierzchnia (m ²)									
Wartość (zł)									
Razem	X	X	X	X					
Powierzchnia (m ²)									
Wartość (zł)									
Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów									
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									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu				
1.	Grunty								
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
3.	Urządzenia techniczne i maszyny								
4.	Środki transportu								
5.	Inne środki trwałe								
	Razem								
Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów									
1.6. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje								
1.1.									
1.2.									
2.	Udziały								
2.1.									
2.2.									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.									
3.2.									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.									
4.2.									
	Razem								
Jednostka nie posiada papierów wartościowych									

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)										
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu			
1				wykorzystanie	rozwiązanie	razem				
2										
	Razem									
Jednostka podejmuje decyzje o utworzeniu odpisów aktualizujących w oparciu o analizę stanu należności i sytuacji finansowej dłużników										
1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym										
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu			
1				wykorzystanie	rozwiązanie	razem				
2										
	Razem									
Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym										
1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty										
Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem		
		Powżej 1 roku do 3 lat		Powżej 3 lat do 5 lat		Powżej 5 lat				
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1										
2										
	Razem									
W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe										
1.10. Kwota 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										
	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania w stanie na koniec								
	Limowy leasingu									
	Limowy leasingu									
Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu										
1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń										
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia						
1										
2										
	Razem									
W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki										
1.12. łączna kwota 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										
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia						
1										
2										
	Razem									
W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia										
1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie										
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu							
1										
2										
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe									
	Rozliczenia z PGNiG	6 369,89	7 498,85							
	Rozliczenia z firmami ubezpieczeniowymi	1 461,90	1 260,90							
	Rozliczenia z Państwowym Gospodarstwem Wodnym WODNY POLSKIE		2 267,99							
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	7 831,79	11 027,74							

1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie							
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń					
1							
2							
	Razem						
Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji							
1.15 kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze							
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych					
1.	Nagrody jubileuszowe	liczba pracowników	5				
		wartość w zł	28 417,97				
2.	Odprawy emerytalne	liczba pracowników	2				
		wartość w zł	75 391,20				
3.	Odprawy rentowe	liczba pracowników	1				
		wartość w zł	20 003,76				
	Razem	liczba pracowników	8				
		wartość w zł	123 812,93				
1.16 Inne informacje							
Jednostka nie posiada innych informacji istotnych do oceny sytuacji majątkowej, zawartej w bilansie							
2.							
2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów							
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1							
2							
	Razem						
W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy							
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							
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1							
2							
	Razem						
Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w tej pozycji nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia							
2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie							
Lp.	Kwota przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter przychodów lub kosztów					
1							
2							
	Razem						
w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym							
2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych							
nie dotyczy jednostki							
2.5. inne informacje							
w jednostce zdarzenia "inne" nie występują							
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki							
Jednostka nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki							

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy

Aneta Ziółkowska

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTORA
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy
(kierownik jednostki)

Jolanta Skrzypczak

ÓŚRODEK SPORTU I REKREACJI
ul. Najświętszej Marii Panny 7
59-220 Legnica
tel./fax 076-72-33-800, 076-72-33-801
id.P-390553515, EKD-9272
NIP 691-000-74-27

Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. NMP 7 59-220 Legnica		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat PREZYDENT MIASTA LEGNICY	
Numer identyfikacyjny REGON 390553515		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		2019 -03- 2 8	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 960 555,37	2 097 908,23		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 957 850,75	2 096 656,07		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 704,62	1 252,16		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 090 364,75	10 583 027,34		
I.	Amortyzacja	2 701 877,91	2 748 030,41		
II.	Zużycie materiałów i energii	2 171 810,31	2 186 466,84		
III.	Usługi obce	1 197 605,53	1 304 099,90		
IV.	Podatki i opłaty	143 312,31	116 447,82		
V.	Wynagrodzenia	3 181 474,74	3 454 990,54		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	666 369,45	724 113,14		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	27 914,50	46 878,69		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-8 129 809,38	-8 485 119,11		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 288,61	2 236,62		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	1 288,61	2 236,62		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	100,00	0,00		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	100,00	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 128 620,77	-8 482 882,49		
G.	Przychody finansowe	223,45	3 499,51		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	223,45	3 499,51		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	178,19	0,00
I.	Odsetki	178,19	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 128 575,51	-8 479 382,98
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-8 128 575,51	-8 479 382,98

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy

Aneta Ziółkowska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

D.O. DYREKTORA
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy

Jolanta...
(kierownik jednostki)

Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. NMP 7 59-220 Legnica		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat PREZYDENT MIASTA LEGNICY	
Numer identyfikacyjny REGON 390553515		sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		dn. 2019-03-28	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	52 120 032,91	67 905 845,69		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	23 251 238,00	15 442 697,60		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 059 084,80	8 801 868,86		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	20 365,11	1 010 446,20		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	16 171 788,09	5 630 382,54		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 465 425,22	11 345 943,09		
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 642 040,54	8 128 575,51		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 803 019,57	2 148 113,66		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	20 365,11	1 010 446,20		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	51 346,05		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	7 461,67		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	67 905 845,69	72 002 600,20		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 128 575,51	-8 479 382,98		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	8 128 575,51	8 479 382,98		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	59 777 270,18	63 523 217,22		

GLÓWNA KSIĘGOWA
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy

Aneta Ziółkowska
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTORA
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy

Jolanta Sł...
(kierownik jednostki)