

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. NMP 7 59-220 Legnica		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat PREZYDENT MIASTA LEGNICY	
390553515 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.			2020 -03- 3 1	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	63 960 259,85	65 477 837,21	A. Fundusze	63 523 217,22	65 066 702,07	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	72 002 600,20	73 752 193,43	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	63 960 259,85	65 477 837,21	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 479 382,98	-8 685 491,36	
1. Środki trwałe	63 392 077,43	65 477 837,21	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	390 259,35	4 005 051,45	2. Strata netto (-)	8 479 382,98	8 685 491,36	
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	61 464 628,89	60 186 543,73	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	955 721,50	860 210,07	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	581 467,69	426 031,96	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	780 606,82	788 448,59	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	568 182,42	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	780 606,82	788 448,59	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	298 714,18	254 785,18	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	25 068,00	26 233,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	156 647,02	172 499,04	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	207 538,17	235 231,83	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	35 622,02	42 192,70	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	33 836,14	38 834,67	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	

B. Aktywa obrotowe	343 564,19	377 313,45	8. Fundusze specjalne	23 181,29	18 672,17
I. Zapasy	11 556,13	9 058,80	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 181,29	18 672,17
1. Materiały	9 245,57	6 010,87	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	2 310,56	3 047,93			
II. Należności krótkoterminowe	279 700,42	311 098,10			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	242 145,33	278 093,66			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	37 555,09	33 004,44			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 279,90	47 303,31			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 279,90	47 303,31			
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	11 027,74	9 853,24			
Suma aktywów	64 303 824,04	65 855 150,66	Suma pasywów	64 303 824,04	65 855 150,66

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy

Aneta Ziótkowska
(główny księgowy)

2020-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy

Jolanta Skrzypczak
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

URZĄD MIASTA LEGNICA
Wydział Oświaty, Kultury i Sportu

2020-03-31

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		URZĄD MIASTA LEGNICA	Lp.
1.		wpr 15. 04. 2020	
1.1	nazwa jednostki	WYDZIAŁ FUNDUSZOWY	
	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 wydziałem majątkiem gminy, zagospodarowanie w urzędzenia sportowe i rekreacyjne terenów oraz miejsc specjalnie na ten cel wydzielonych, 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 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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)		
	<p>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 ksiązek 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 wymagalnej 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 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.</p>		
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 przyjęto 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.		

wpł 15.06.2020

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

1.1.

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	17 907,90	629,00	104 801,64	0,00	105 430,64	0,00	0,00	0,00	0,00	123 338,54
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	104 801,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 801,64	104 801,64	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	122 709,54	629,00	104 801,64	0,00	105 430,64	0,00	0,00	104 801,64	104 801,64	123 338,54
2.1.	Grunty	390 259,35	0,00	3 614 792,10	0,00	3 614 792,10	0,00	0,00	0,00	0,00	4 005 051,45
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, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	86 853 037,95	534 924,94	0,00	502 930,92	1 037 855,86	0,00	62 523,61	0,00	62 523,61	87 828 370,20
2.3.	Środki transportu	372 118,56	0,00	0,00	0,00	0,00	44 114,83	29 751,56	0,00	73 866,39	298 252,17
2.4.	Inne środki trwałe	8 974 405,77	167 024,40	0,00	65 251,50	232 275,90	0,00	78 945,42	0,00	78 945,42	9 127 736,25
2.	Razem środki trwałe	96 589 821,63	701 949,34	3 614 792,10	568 182,42	4 884 923,86	44 114,83	171 220,59	0,00	215 335,42	101 259 410,07
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	568 182,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	568 182,42	568 182,42	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)	97 158 004,05	701 949,34	3 614 792,10	568 182,42	4 884 923,86	44 114,83	171 220,59	568 182,42	783 517,84	101 259 410,07

wpł 15. 04. 2020

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	17 907,90	629,00	0,00	104 801,64	105 430,64	0,00	0,00	0,00	0,00	123 338,54
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	104 801,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 801,64	104 801,64	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	122 709,54	629,00	0,00	104 801,64	105 430,64	0,00	0,00	104 801,64	104 801,64	123 338,54
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	25 388 409,06	2 300 022,76	0,00	0,00	2 300 022,76	0,00	46 605,35	0,00	46 605,35	27 641 826,47
2.3.	Środki transportu	372 118,56	0,00	0,00	0,00	0,00	44 114,83	29 751,56	0,00	73 866,39	298 252,17
2.4.	Inne środki trwałe	7 437 216,58	480 515,75	0,00	0,00	480 515,75	0,00	76 238,11	0,00	76 238,11	7 841 494,22
2.	Razem środki trwałe	33 197 744,20	2 780 538,51	0,00	0,00	2 780 538,51	44 114,83	152 595,02	0,00	196 709,85	35 781 572,86
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)	33 197 744,20	2 780 538,51	0,00	0,00	2 780 538,51	44 114,83	152 595,02	0,00	196 709,85	35 781 572,86
1.2	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami										
	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa		Aktualna wartość rynkowa							
	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
		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)				

URZĄD MIASTA LEGONIA
wpł 15. 04. 2020
WYDZIAŁ FINANSOWY

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 maszyn				
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 pozyczek zagrożonych)									
Lp.	Wyszczególnienie nie (grupa)	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 nie (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 nie	Okres wymagalności							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		stan na							
		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 wg stanu na koniec							
	Umowy leasingu								
	Umowy 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 nie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	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 nie (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 nie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu						
1.	...								
2.	...								
...	...								
...	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe								
...	Rozliczenia z PGNiG	7 498,85	8 365,34						
...	Rozliczenia z firmami ubezpieczeniowymi	1 260,90	1 487,90						
...	Rozliczenia z Państwowym Gospodarstwem Wodnym POLSKIE	2 267,99	0,00						
...	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	11 027,74	9 853,24						

WYDZIAŁ PRZEMYSŁOWY
wpł 15. 04. 2020

URZĄD MIASTA I GMINY
wpr 15. 04. 2020
WYDZIAŁ FINANSOWY

1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie nie (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 13 wartość w zł 82 412,89
2.	Odprawy emerytalne	liczba pracowników wartość w zł
3.	Odprawy rentowe	liczba pracowników 1 wartość w zł 16 382,10
Razem	liczba pracowników 14 wartość w zł 98 794,99	

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 nie (rodzaj)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
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 nie	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

Jednostce 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.

Aneta Ziółkowska
(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy

Aneta Ziółkowska

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Skrzypczak
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy

Jolanta Skrzypczak

Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. NMP 7 59-220 Legnica Numer identyfikacyjny REGON 390553515		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat PREZYDENT MIASTA LEGNICY 2020-03-31	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 097 908,23	2 083 294,30		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 096 656,07	2 081 281,22		
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	1 252,16	2 013,08		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 583 027,34	10 765 547,75		
I.	Amortyzacja	2 748 030,41	2 780 538,51		
II.	Zużycie materiałów i energii	2 186 466,84	2 238 674,96		
III.	Usługi obce	1 304 099,90	1 162 837,93		
IV.	Podatki i opłaty	118 447,82	114 839,05		
V.	Wynagrodzenia	3 454 990,54	3 638 650,32		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	724 113,14	776 150,06		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	46 878,69	53 856,92		
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)	-8 485 119,11	-8 682 253,45		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 236,62	11 697,53		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	2 236,62	11 697,53		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	16 418,80		
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	0,00	16 418,80		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 482 882,49	-8 686 974,72		
G.	Przychody finansowe	3 499,51	1 483,36		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	3 499,51	1 483,36		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 479 382,98	-8 685 491,36
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)	-8 479 382,98	-8 685 491,36

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy

Aneta Ziolkowska

.....
(główny księgowy)

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy

.....
(kierownik jednostki)

Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. NMP 7 59-220 Legnica Numer identyfikacyjny REGON 390553515		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.		Adresat PREZYDENT MIASTA LEGNICY 2020 -03- 31	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	67 905 845,69	72 002 600,20		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	15 442 697,60	13 007 370,77		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 801 868,86	8 690 629,33		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	1 010 446,20	701 949,34		
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	5 630 382,54	3 614 792,10		
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)	11 345 943,09	11 257 777,54		
2.1.	Strata za rok ubiegły	8 128 575,51	8 479 382,98		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	2 148 113,66	2 057 819,65		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	1 010 446,20	701 949,34		
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	51 346,05	0,00		
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	7 461,67	18 625,57		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	72 002 600,20	73 752 193,43		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 479 382,98	-8 685 491,36		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	8 479 382,98	8 685 491,36		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	63 523 217,22	65 066 702,07		

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy

Aneta Ziolkowska

(główny księgowy)

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Ośrodka Sportu i Rekreacji w Legnicy

Joanna Skrzypczak
 (kierownik jednostki)