

**INFORMACJA DODATKOWA DO
SPRAWOZDANIA ZA ROK 2018**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

**1. GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W WILKOWICACH
WILKOWICE UL. SZKOLNA 8A**

podstawowy przedmiot działalności jednostki

1. GOSIR JEST JEDNOSTKĄ ORGANIZACYJNĄ REALIZUJĄCĄ ZADANIA WŁASNE GMINY W ZAKRESIE SPORTU, REKREACJI I WYPOCZYNKU DZIAŁAJĄC W FORMIE JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ.
2. PODSTAWOWYM CELEM DZIAŁALNOŚCI GOSIR JEST UDOSTĘPNIENIE OBIEKTÓW SPORTOWYCH I REKREACYJNO-WYPOCZYNKOWYCH ORAZ PROPPAGOWANIE RÓŻNYCH FORM REKREACJI I WYPOCZYNKU.

2. Wskazanie okresu sprawozdawczego

Sprawozdanie za rok 2018

2. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok, bez względu na dolną granicę wartości początkowej, jednak do wartości 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Składniki te wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, jednocześnie zaliczając je bezpośrednio w koszty,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
 - c) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,

5. Inne informacje

brak

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

We wprowadzeniu należy podać tylko te przyjęte do stosowania formy, sposoby, zasady oraz metody w zakresie rachunkowości, które ustawodawca pozostawił jednostce do wyboru. Nie wymienia się zatem i nie omawia tych, które są dla jednostki obligatoryjne.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	5 228,63								5 228,63
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
I	Razem wartości niematerialne i prawne	5 228,63								5 228,63
2.1	Grunty	763 364,98								763 364,98
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	763 364,98								763 364,98
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 120 383,62								10 120 383,62
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	277 752,94		21 930,00						299 682,94
2.4	Środki transportu	104 690,62								104 690,62
2.5	Inne Środki trwałe	257 866,93								257 866,93
2	Razem środki trwałe	11 524 059,09								11 545 989,09
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	11 524 059,09		21 930,00						11 545 989,09

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

W drugiej części składanej informacji dodatkowej dane liczbowe należy podać w kładzie tabelarycznym. Jednostka wypełnia tylko te tabele, które jej dotyczą, w zakresie danych, które występują w jednostce.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego (3 - 13)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				
	13	14	15	16	17	18	19	20
1								
1.1	5 228,63						5 228,63	0,00
2.1	0,00							763 364,98
2.2	2 293 656,27		253 009,44		253 009,44		2 546 665,71	7 573 717,91
2.3	162 732,69		21 223,46				183 956,15	115 726,79
2.4	93 737,86		3 395,04		3 395,04		97 132,90	7 557,72
2.5	244 557,83		5 417,44		5 417,44		249 975,27	7 891,66
II.	2 794 684,65		283,045,38		283 045,38		3 077 730,04	8 468 259,06

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Tabela nr 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	Nie dotyczy	Nie dotyczy
2	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy			Nie dotyczy
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w całości

Tabela nr 4

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	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	Nie dotyczy			Nie dotyczy
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela nr 5

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	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.	Grunty	Nie dotyczy			Nie dotyczy
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 6

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały		o	a	ia	o
2.	Dłużne papiery wartościowe					

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).

Tabela nr 7

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie
1	2	3	4	5	6
1.	Należności wymagalne	2 160,00			
2.	Naliczone odsetki	265,95	151,20		

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela nr 8

Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	Nie dotyczy				
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela nr 9

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO
	kredyty i pożyczki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych inne zobowiązania finansowe (wekslowe) zobowiązania wobec budżetów z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń z tytułu wynagrodzeń pozostałe							Nie dotyczy
	Razem							

Zobowiązania według okresów wymagalności

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

Tabela nr 10

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	Nie dotyczy	Nie dotyczy
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 11

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku
1.	Weksle	Nie dotyczy						Nie dotyczy
2.	Hipoteka							
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy							
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)							
5.	Ogółem							

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

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

Tabela nr 12

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	Nie dotyczy	Nie dotyczy
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem		

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

Tabela nr 13

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na
		początek roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: opłacone z góry czynsze prenumeraty polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	Nie dotyczy
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 14

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	Nie dotyczy	Nie dotyczy
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 15

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe		
2.	Nagrody jubileuszowe		
3.	Inne	8 310,00	Świadczenia ZFŚS
4.	Inne	1 184,00	Świadczenia z BHP
	Ogółem:	9 494,00	

1.16. inne informacje

Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe.

2.2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	Nie dotyczy				Nie dotyczy
2.	Towary					

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

Tabela 17

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		Nie dotyczy

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 18

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	13 714,50	Szkoda majątkowa
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

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**2.5. inne informacje**

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	3
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	7
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	10

W tej pozycji podaje się dane wykazane w sprawozdaniach sporządzonych na potrzeby Głównego Urzędu Statystycznego, a wypełniają ją wszystkie jednostki.

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

GLÓWNY KSIĘGOWY
GOSiR
Wioletta Worek
Gabriela Niewiel-Worek

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GOSiR
mgr inż. Marek Kubica
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI WILKOWICE UL.SZKOLNA 8a Numer Identyfikacyjny REGON 240726395		<i>Bilans</i> <i>jednostki budżetowej</i> <i>lub samorządowego zakładu</i> <i>budżetowego</i> <i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2018-12-31</i>		Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8 729 374,44	8 468 259,06	A. Fundusze	8 674 563,68	8 415 028,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 082 085,05	9 860 898,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 729 374,44	8 468 259,06	II. Wynik finansowy netto	-1 407 521,37	-1 445 869,79
1 Środki trwałe	8 729 374,44	8 468 259,06	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	763 364,98	763 364,98	2 Strata netto (-)	-1 407 521,37	-1 445 869,79
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 826 727,35	7 573 717,91	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	115 020,25	115 726,79	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	10 952,76	7 557,72	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	13 309,10	7 891,66	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 007,38	55 611,56
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	55 007,38	55 611,56
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 664,44	9 496,51
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 349,63	6 887,91
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 905,71	36 916,03
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	196,62	2 380,85	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	87,60	2 311,11
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	87,60	2 311,11
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	109,02	69,74	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	109,02	69,74			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	87,60	2 311,11			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	87,60	2 311,11			
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	0,00	0,00			
Suma aktywów	8 729 571,06	8 470 639,91	Suma pasywów	8 729 571,06	8 470 639,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOSIR
Gabriela Nikiel-Worek

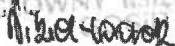
(główny księgowy)

2019-03-11
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
GOSIR
mgr inż. Marek Kubica

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI WILKOWICE UL. SZKOLNA 8a		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	
Numer identyfikacyjny REGON 240726395			sporządzony na dzień 2018-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		10 264 985,74	10 082 085,05
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 164 962,48	1 275 300,59
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 164 962,48	1 253 370,59
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje		0,00	21 930,00
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 347 863,17	1 496 487,50
I.2.1	Strata za rok ubiegły		1 286 027,18	1 407 521,37
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		61 835,99	67 036,13
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	21 930,00
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		10 082 085,05	9 860 898,14
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 407 521,37	-1 445 869,79
III.1	zysk netto		0,00	0,00
III.2	strata netto (-)		-1 407 521,37	-1 445 869,79
III.3	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV	Fundusz (poz. II+,-III)		8 674 563,68	8 415 028,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)

2019-03-11
 (rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
 GOŁOBIÓR

 mgr inż. Włodek Kubica
 (kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI WILKÓWICE UL. SZKOLNA 8a		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat WÓJT GMINY WILKÓWICE	
Numer identyfikacyjny REGON 240726395			sporządzony na dzień 2018-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		56 377,65	51 924,64
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		56 377,65	51 924,64
B	Koszty działalności operacyjnej		1 458 640,36	1 511 191,99
B.I	Amortyzacja		285 134,03	283 045,38
B.II	Zużycie materiałów i energii		215 469,92	210 350,63
B.III	Usługi obce		128 099,16	182 508,74
B.IV	Podatki i opłaty		104 345,37	99 955,43
B.V	Wynagrodzenia		615 257,14	620 106,64
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		104 593,39	106 351,88
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		5 741,35	8 873,29
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 402 262,71	-1 459 267,35
D	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	13 714,50
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		0,00	13 714,50
E	Pozostałe koszty operacyjne		5 303,00	366,97
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne		5 303,00	366,97
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 407 565,71	-1 445 919,82
G	Przychody finansowe		310,29	201,23
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		310,29	201,23
G.III	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		265,95	151,20
H.I	Odsetki		265,95	151,20
H.II	Inne		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 407 521,37	-1 445 869,79
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)		-1 407 521,37	-1 445 869,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOSR

Michał Łochek

(główny księgowy)

2019-03-11

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
GOSR

mgr inż. Marcin Kubica

(kierownik jednostki)