

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
<p style="text-align: center;">Ośrodek Sportu i Rekreacji „CENTRUM” ul. Bogumińska 8 44-300 Wodzisław Śląski tel. 32 455 15 19</p>		<p style="text-align: center;"><i>sporządzony</i> na dzień: 2019-12-31</p>		<p style="text-align: center;">Miasto Wodzisław Śląski Wodzisław Śląski</p>	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	10 541 836,22	10 635 025,04	A. Fundusze	10 307 740,63	10 383 365,17
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	14 083 018,49	14 425 936,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 541 836,22	10 635 025,04	II. Wynik finansowy netto	-3 775 277,86	-4 042 571,16
1. Środki trwałe	10 317 171,95	10 412 923,05	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	266 676,64	245 020,64	2. Strata netto (-)	-3 775 277,86	-4 042 571,16
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	9 207 339,31	9 497 835,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	210 316,84	266 214,73	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	194 548,31	145 056,96	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	438 290,85	258 794,77	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	271 471,84	285 464,59
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	224 664,27	222 101,99	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	271 471,84	285 464,59
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	58 563,30	71 814,82
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	51,71
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 495,55	73 102,22
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	119 615,84	126 946,83
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	6 180,07	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 820,00	7 133,75
B. AKTYWA OBROTOWE	37 376,25	33 804,72	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	403,82	438,45
I. Zapasy	0,00	846,45	8. Fundusze specjalne	7 393,26	5 976,81
1. Materiały	0,00	846,45	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 393,26	5 976,81
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	24 839,78	19 403,26			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	23 439,78	19 403,26			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 400,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 536,47	13 555,01			
1. Środki pieniężne w kasie	377,82	334,45			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 132,65	13 116,56			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	26,00	104,00			
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	10 579 212,47	10 668 829,76	Suma pasywów	10 579 212,47	10 668 829,76

Główny Księgowy

[Podpis]
mgr Anna S. [nazwisko]

(główny księgowy)

2020-03-27

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji "CENTRUM"

[Podpis]
mgr Bogdan Boiko
(kierownik jednostki)

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

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
„CENTRUM”

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 44-300 Wodzisław Śląski tel. 32 455 15 19		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Miasto Wodzisław Śląski Wodzisław Śląski	
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 2019-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		622 303,16	732 780,99
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		622 303,16	732 780,99
B	Koszty działalności operacyjnej		4 673 135,58	5 053 787,16
B.I	Amortyzacja		794 980,73	701 688,72
B.II	Zużycie materiałów i energii		711 670,41	848 831,87
B.III	Usługi obce		412 479,51	644 797,97
B.IV	Podatki opłaty		411 799,24	407 221,71
B.V	Wynagrodzenia		1 908 301,90	1 996 810,84
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		403 357,37	415 613,34
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		30 546,42	38 822,71
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)		-4 050 832,42	-4 321 006,17
D	Pozostałe przychody operacyjne		274 709,04	284 843,68
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		274 709,04	284 843,68
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	7 979,48
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		0,00	7 979,48
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 776 123,38	-4 044 141,97
G	Przychody finansowe		7 827,04	8 893,53
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		7 827,04	8 893,53
G.III	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		6 981,52	7 322,72
H.I	Odsetki		6 981,52	7 322,72
H.II	Inne		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 775 277,86	-4 042 571,16
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)		-3 775 277,86	-4 042 571,16

Główny Księgowy

Szmf
mgr Anna Szweja

.....
(główny księgowy)

2020-03-27

.....
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji "CENTRUM"

Bogdan Bojko
mgr Bogdan Bojko

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 2019-12-31		Miasto Wodzisław Śląski Wodzisław Śląski	
		Stan na koniec roku poprzedniego			Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	15 015 195,18			14 083 018,49
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 338 274,52			6 005 487,32
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	13,72			0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 130 232,99			4 752 159,88
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00			0,00
I.1.4	Środki na inwestycje	168 266,81			273 821,40
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			950 393,07
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	39 761,00			29 112,97
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 270 451,21			5 662 569,48
I.2.1	Strata za rok ubiegły	3 937 014,61			3 775 277,86
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	1 006 493,55			1 141 158,43
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00			0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	168 266,81			273 821,40
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	56 624,07			450 932,77
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	102 052,17			21 379,02
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	14 083 018,49			14 425 936,33
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 775 277,86			-4 042 571,16
III.1	zysk netto	0,00			0,00
III.2	strata netto (-)	-3 775 277,86			-4 042 571,16
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00			0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	10 307 740,63			10 383 365,17

Główny Księgowy
[Podpis]
mgr Anna Szwała

(główny księgowy)

2020-03-27

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji "CENTRUM"

[Podpis]
mgr Bogdan Bojko

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- 1.1. Nazwa jednostki
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji "CENTRUM"
- 1.2. Siedziba jednostki
44-300 Wodzisław Śląski ul. Bogumińska 8
- 1.3. Adres jednostki
44-300 Wodzisław Śląski, ul. Bogumińska 8
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki
sport i rekreacja
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
ROK 2019
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
nie dotyczy
4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
np.
 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) Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych.

- b) Środki trwałe są ewidencjonowane w księgowości wartościowo, w księdze środków trwałych ilościowo-wartościowo. Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje.
 - c) Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu ewidencjonuje się wartościowo według ceny zakupu.
Pozostałe środki trwałe obejmują:
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
 - d) - środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
- a) środki trwałe umarza się stopniowo (z wyjątkiem gruntów) na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w PDOPRU. Amortyzacja księgowana jest w koszty jednorazowo w grudniu za okres całego roku.
 - b) Odpisów umorzeniowych dokonuje się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.
 - c) Jednostka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych od momentu powstania Miejskiego Centrum Przetwarzania Danych
środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
 - d) Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmuje się na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z właściwym kontem zespołu „4”.
Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 500 zł ujmuje się w ewidencji ilościowej.
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych nie rzadziej niż na dzień bilansowy.
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego środków czystości, artykułów biurowych. Wymienione materiały po zakupie przekazywane są bezpośrednio do zużycia pracownikom. Zakupione paliwa ujmowane są bezpośrednio w koszty a rozliczane następuje na podstawie kart drogowych.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
- a) Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości. Stosownie do art. 35 b ust. 1 ustawy wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu: dla należności od dłużników pozostawionych w stan likwidacji lub upadłości- do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub komisarzowi w postępowaniu upadłościowym
 - b) należności od dłużnika w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości , jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego- w pełnej wysokości należności.
 - c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej dłużnika spłata należności nie jest prawdopodobna
 - d) należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.
7. Odpisy aktualizujące należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych- zależnie od tytułu należności, której dotyczy odpis aktualizacji.
8. Odpis aktualizujący należności nie zwalnia od działań zmierzających do wyegzekwowania tych należności. Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.

5. Inne informacje

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego		266676,64	14109124,82	6603375,32	484878,38	1186878,57
Zwiększenia wartości początkowej:	0	0	1140304,9	98389,38	0	19960
- aktualizacja						
- przychody			1140304,9	98389,38		19960
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0	21656	701158,2	34542,83	0	21705
- zbycie						
- likwidacja		21656	22053,6	34542,83		21705
- inne			679104,6			
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0	245020,64	14548271,52	6667221,87	484878,38	1185133,57
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			4901785,51	6393058,48	290330,07	748587,72
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0	0	148650,06	7948,66	49491,35	177751,08
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			148650,06	7948,66	49491,35	177751,08
- inne						
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0	0	5050435,57	6401007,14	339821,42	926338,8
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0	266676,64	9207339,31	210316,84	194548,31	438290,85
- stan na koniec roku	0	245020,64	9497835,95	266214,73	145056,96	258794,77

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

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia: Wartość:				0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:				0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:				0,00

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 roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały					0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					0,00

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe				0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	207 536,76	10 977,36	20 678,50	197 835,62
3.	B.II.2. Należności od budżetów				0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	7 034,00		5 321,50	1 712,50

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

L.p.	Wyszczególnienie	początek	ciągu roku		rok	obrotowego
			ciągu roku	0,00		
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat

Okres wymagalności

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	0,00	

15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	informacje
1.	Odprawy emerytalne	24 480,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	43 410,00	
3.	Inne	566,92	ekwiwalent urlopowy
	Ogółem	68 456,92	

1.16. Inne informacje

n.p.

Oddpis na ZFŚS wynosi: 57 014,00

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 218 951,38

Stan pozostałych środków trwałych: 567 639,26

Umożnienie pozostałych środków trwałych: 567 639,26

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	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		

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	informacje
------	------------------	-------	------------

1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych 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.

Główny Księgowy
mgr Anna Szweca

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji "CENTRUM"
mgr Bogdan Bojko