

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji <i>im. A. Freyera</i> Tarnobrzeg , podległości 2, 39-400 Tarnobrzeg tel: 15 822 52 53, 15 822 95 22 Numer identyfikacyjny REGON 180805126 | Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2018-12-31 | Adresat Urząd Miejski Tarnobrzeg wpłynęło 2019-04-17 KOREKTA |
|--|---|--|

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 9 101 217,13 | 8 693 641,27 | A. Fundusze | 8 496 761,07 | 8 010 784,86 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 13 323 309,19 | 13 507 477,86 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 9 101 217,13 | 8 693 641,27 | II. Wynik finansowy netto | -4 826 548,12 | -5 496 693,00 |
| 1. Środki trwałe | 9 101 217,13 | 8 693 641,27 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -4 826 548,12 | -5 496 693,00 |
| 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 | 8 862 750,90 | 8 486 010,66 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 47 256,90 | 38 851,60 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 Środki transportu | 143 572,81 | 119 299,45 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 Inne środki trwałe | 47 636,52 | 49 479,56 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 714 301,28 | 789 318,76 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 714 301,28 | 789 318,76 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 106 092,39 | 111 597,88 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 49 413,00 | 47 453,73 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 182 204,29 | 201 786,21 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 315 657,16 | 351 495,48 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 13 958,59 | 15 063,20 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 109 845,22 | 106 462,35 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 46 975,85 | 61 922,26 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 46 975,85 | 61 922,26 |
| 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 | 109 121,43 | 103 801,04 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 61 070,45 | 54 351,55 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 5 928,08 | 4 019,49 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 42 122,90 | 45 430,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 723,79 | 2 661,31 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 723,79 | 2 640,20 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 21,11 | | | |
| 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 | 9 211 062,35 | 8 800 103,62 | Suma pasywów | 9 211 062,35 | 8 800 103,62 |

Główny Księgowy

Marta Pałyka

(główny księgowy)

2019-04-17

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Tarnobrzegu

Adam Strumiński

Adam Strumiński

(kierownik jednostki)

| AKTYWA | | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASywa | | nr | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|--|-----------------------|---------------------|--|--|----------|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | | 9 101 217,13 | 8 693 641,27 | A. Fundusze | | | 8 496 761,07 | 8 010 784,86 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | | | 13 323 309,19 | 13 507 477,86 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 9 101 217,13 | 8 693 641,27 | II. Wynik finansowy netto | | | -4 826 548,12 | -5 496 693,00 |
| 1. Środki trwałe | | 9 101 217,13 | 8 693 641,27 | 1. Zysk netto (+) | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | | | -4 826 548,12 | -5 496 693,00 |
| 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 | | 8 862 750,90 | 8 486 010,66 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | | 47 256,90 | 38 851,60 | B. Fundusze placówek | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 Środki transportu | | 143 572,81 | 119 299,45 | C. Państwowe fundusze celowe | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 Inne środki trwałe | | 47 636,52 | 49 479,56 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | | 714 301,28 | 789 318,76 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | | | 714 301,28 | 789 318,76 |
| III. Należności długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | | | 106 092,39 | 111 597,88 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | | | 49 413,00 | 47 453,73 |
| 1. Akcje i udziały | | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | 182 204,29 | 201 786,21 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | | 315 657,16 | 351 495,48 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | | | 13 958,59 | 15 063,20 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | | 0,00 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | | 109 845,22 | 106 462,35 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | | | 46 975,85 | 61 922,26 |
| 1. Materiały | | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | | 46 975,85 | 61 922,26 |
| 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 | | 109 121,43 | 103 801,04 | | | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | 61 070,45 | 54 351,55 | | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | 5 928,08 | 4 019,49 | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | | 42 122,90 | 45 430,00 | | | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 723,79 | 2 661,31 | | | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | 723,79 | 2 640,20 | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | | 0,00 | 21,11 | | | | | |
| 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 | | 9 211 062,35 | 8 800 103,62 | Suma pasywów | | | 9 211 062,35 | 8 800 103,62 |

Główny Księgowy

Maria Partyka
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Tarnobrzegu
Adam Strumiński
(kierownik jednostki)

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

BOI-IV-BF

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Tarnobrzeg Numer identyfikacyjny REGON 180805126 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2018-12-31 | Adresat Urząd Miejski w Tarnobrzegu Tarnobrzeg nr zał |
|--|---|--|

wpłynęło 2019-03-29

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|----------------------------------|-------------------------------|
| A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 1 083 366,84 | 1 003 298,91 |
| 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 | 1 083 366,84 | 1 003 298,91 |
| B Koszty działalności operacyjnej | 6 276 803,46 | 6 866 423,65 |
| B.I Amortyzacja | 432 895,16 | 419 623,06 |
| B.II Zużycie materiałów i energii | 1 365 978,64 | 1 381 251,12 |
| B.III Usługi obce | 387 027,06 | 389 006,30 |
| B.IV Podatki opłaty | 405 538,07 | 407 836,37 |
| B.V Wynagrodzenia | 2 858 939,32 | 3 404 419,10 |
| B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 635 057,13 | 694 892,14 |
| B.VII Pozostałe koszty rodzajowe | 191 368,08 | 169 395,56 |
| 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) | -5 193 436,62 | -5 863 124,74 |
| D Pozostałe przychody operacyjne | 366 651,58 | 366 388,10 |
| D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III Inne przychody operacyjne | 366 651,58 | 366 388,10 |
| E Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -4 826 785,04 | -5 496 736,64 |
| G Przychody finansowe | 656,92 | 463,64 |
| G.I Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II Odsetki | 0,00 | 463,64 |
| G.III Inne | 656,92 | 0,00 |
| H Koszty finansowe | 420,00 | 420,00 |
| H.I Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II Inne | 420,00 | 420,00 |
| I Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -4 826 548,12 | -5 496 693,00 |
| 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) | -4 826 548,12 | -5 496 693,00 |

Główny Księgowy

Marta Pałyka
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Tarnobrzegu

Adam Strumiński

Adam Strumiński
(kierownik jednostki)

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
 im. A. Freyera
 Al. Niepodległości 2, 39-400 Tarnobrzeg
 Tarnobrzeg
 tel. 13 844 52 53 15 822 05 22

URZĄD MIEJSKI
 BOI-IV-BF
 wpłynęło
 2019-03-29

| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji im. A. Freyera | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | | Adresat Urząd Miejski Tarnobrzeg | |
|--|--|--|--|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 180805126 | | sporządzony na dzień 2018-12-31 | | Stan na koniec roku poprzedniego | |
| | | | | Stan na koniec roku bieżącego | |
| | | | | zł | |
| I | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 13 804 664,37 | | 13 323 309,19 | |
| I.1 | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 5 840 956,66 | | 6 388 025,43 | |
| I.1.1 | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | | 0,00 | |
| I.1.2 | Zrealizowane wydatki budżetowe | 5 840 956,66 | | 6 375 978,23 | |
| I.1.3 | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | | 0,00 | |
| I.1.4 | Środki na inwestycje | 0,00 | | 12 047,20 | |
| I.1.5 | Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | | 0,00 | |
| I.1.6 | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe 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) | 6 322 311,84 | | 6 203 856,76 | |
| I.2.1 | Strata za rok ubiegły | 4 890 381,96 | | 4 826 548,12 | |
| I.2.2 | Zrealizowane dochody budżetowe | 1 431 929,88 | | 1 365 261,44 | |
| 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 | | 12 047,20 | |
| 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) | 13 323 309,19 | | 13 507 477,86 | |
| III | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -4 826 548,12 | | -5 496 693,00 | |
| III.1 | zysk netto | 0,00 | | 0,00 | |
| III.2 | strata netto (-) | -4 826 548,12 | | -5 496 693,00 | |
| III.3 | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | | 0,00 | |
| IV | Fundusz (poz. II+,-III) | 8 496 761,07 | | 8 010 784,86 | |

Główny Księgowy

.....
 Marta Pańka
 (główny księgowy)

.....
 2019-03-29
 (rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
 w Tarnobrzegu

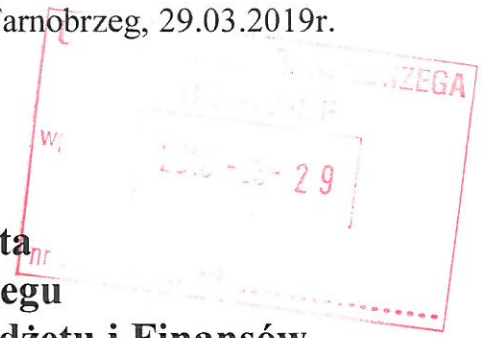
Adam Strumiński

.....
 Adam Strumiński
 (kierownik jednostki)

FKF.3124.1.2019

Tarnobrzeg, 29.03.2019r.

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
im. A. Freyera
Al. Niepodległości 2, 39-400 Tarnobrzeg
tel. 15 822 52 53, 15 822 95 22



**Urząd Miasta
w Tarnobrzegu
Wydział Budżetu i Finansów**

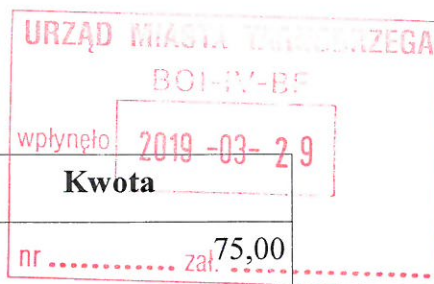
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Tarnobrzegu podaje informację o stanie przychodów i kosztów wg rachunku zysków i strat dotyczącą wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami Miasta Tarnobrzeg na dzień 31.12.2018r.

Przychody: **31 526 ,00** A.VI

Koszty: **1 261,96** B. VII

Główny Księgowy
Marta Partyka

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Tarnobrzegu
Adam Strumiński

Należności:

| Lp. | Nazwa kontrahenta | Kwota |
|-----|-----------------------------------|---------------|
| 1. | MOPR | 75,00 |
| 2. | Szkoła Podstawowa Nr 4 | 135,00 |
| 3. | Szkoła Podstawowa nr 9 | 243,00 |
| 4. | Zespół Szkół im. ks. St. Staszica | 138,00 |
| | Razem: | 591,00 |

Zobowiązania: 0,00**Przychody:**

| Lp. | Nazwa kontrahenta | Kwota |
|-----|--------------------------------------|------------------|
| 1. | Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie | 11 720,00 |
| 2. | Szkoła Podstawowa Nr 4 | 2 061,00 |
| 3. | Zespół Szkół im. ks. St. Staszica | 6 186,00 |
| 4. | Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 | 2 950,00 |
| 5. | Urząd Miasta | 1 230,00 |
| 6. | Szkoła Podstawowa Nr 9 | 3 219,00 |
| 7. | Zespół szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 | 3 910,00 |
| 8. | ŚDS | 250,00 |
| | Razem: | 31 526,00 |

Koszty:

| Lp. | Nazwa kontrahenta | Kwota |
|-----|-------------------------|-----------------|
| 1. | Urząd Miasta Tarnobrzeg | 1 261,96 |
| | Razem: | 1 261,96 |



INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji im. A. Freyera |
| 1.2 | siedzibę jednostki al. Niepodległości 2, 39-400 Tarnobrzeg |
| 1.3 | adres jednostki al. Niepodległości 2, 39-400 Tarnobrzeg |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki MOSiR realizacje zadania własne miasta Tarnobrzega z zakresu kultury fizycznej, sportu i turystyki, administruje oraz zarządza obiektami i terenami rekreacyjnymi, a także urządzeniami sportowymi stanowiącymi mienie komunalne miasta Tarnobrzega. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu, a w szczególności: a) środki trwałe wycenia się w przypadku zakupu wg ceny nabycia lub ceny zakupu, kosztu wytworzenia w przypadku wytworzenia środka trwałego we własnym zakresie, a przyjmowane nieodpłatnie lub w drodze darowizny, według wartości określonej w dokumencie przekazania, a jeżeli nie jest to możliwe to według ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego przedmiotu. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto to jest z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, b) odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy, c) należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, d) przyjęto uproszczone księgowanie wartości niematerialnych i prawnych (licencje) poniżej 3 500,00. Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 400,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 400,00 zł, a nieprzekraczającej 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzenia w miesiącu przyjęcia do używania. 2. Koszty ujmuję się na kontach zespołu „4” z pominięciem kont zespołu „5” i „6”. Ponozone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów (konto 640) ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową. Operacje te ujmowane są w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek. 3. W celu dotrzymania terminów sprawozdań w okresie sprawozdawczym ujmuję się wszystkie dokumenty, które wpłynęły do MOSiR w Tarnobrzegu do dnia 5-tego następnego miesiąca, a jeżeli dzień ten przypada na dzień wolny od pracy – do ostatniego dnia roboczego przed tym dniem. Dowody księgowo, które wpłyną po tym terminie ujmowane są w księgach rachunkowych miesiąca następnego z zastrzeżeniem zamknięcia roku (miesiąca grudnia). |
| 5. | inne informacje |

| | |
|------------|---|
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | Załączniki nr 1, 2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Brak danych |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Brak danych |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Brak danych |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Nie dotyczy |
| 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) |
| | Nie dotyczy |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Nie dotyczy |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | Nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | Nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 1.12. | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |

| | |
|-------|---|
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Załącznik nr 3 |
| 1.16. | inne informacje |
| | Brak |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Brak |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Brak |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | Nie dotyczy |
| 2.5. | inne informacje |
| | Brak |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Brak |

Główny Księgowy

Beata Kuczyńska
 (główny księgowy)

29 03 2019

(data)

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
 w Tomaszowie Mazowieckim

Adam Strumiński
 (kierownik jednostki)

URZĄD MIASTA TARNOBZEG
BOI-IV-BF
wpłynęło 2019-03-29

Załącznik nr 1

Tabela dla środków trwałych z podziałem na grupy rodzajowe z uwzględnieniem wartości stanu początkowego oraz zmian wartości z tytułu zmniejszeń i zwiększeń w ciągu roku obrotowego

| Lp. | Wyszczególnienie według grup rodzajowych | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13) |
|-----|---|---|-------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|--|
| | | | Nabycie | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) | |
| 1 | Grunty (011-0) | | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (011-1,011-2) | 17 235 019,47 | | | | | 0,00 | 14 714,93 | | | | 14 714,93 | 17 220 304,54 |
| 3 | Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-3 do 011-6) | 774 534,24 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 774 534,24 |
| 4 | Środki transportu (011-7) | 298 427,26 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 298 427,26 |
| 5 | Inne środki trwałe (011-8) | 487 735,46 | 12 047,20 | | | | 12 047,20 | | | | | 0,00 | 499 782,66 |
| 6 | Wartość początkowa środków trwałych – ogółem | 18 795 716,43 | 12 047,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 047,20 | 14 714,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 714,93 | 18 793 048,70 |
| 7 | 0 13 | 618 577,94 | 70 731,19 | | | | 70 731,19 | 21 410,86 | | | | 21 410,86 | 667 898,27 |

Główny Księgowy

Małgorzata
Główny księgowy

29.03.2019

Data

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Tarnobrzegu

Adam Strumiński
Kierownik jednostki

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI

im. A. Freyera

Al. Niepodległości 2, 39-400 Tarnobrzeg
tel. 15 822 52 53, 15 822 95 22

URZĄD MIASTA TARNOBRZEGA
BOI-IV-BF
 wpłynęło: **2019-03-29**
 nr zał.
Zwiększenia

Załącznik nr 2

Tabela dla umorzenia środków trwałych z podziałem na grupy rodzajowe z uwzględnieniem wartości stanu początkowego oraz zmian wartości z tytułu zmniejszeń i zwiększeń w ciągu roku obrotowego

| Lp. | Specyfika umorzenia | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13) |
|-----|--|---|--------------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|--|
| | | | Umorzenie za okres | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) | |
| 1 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (071-01, 071-02) | 8 372 268,57 | 376 740,24 | | | | 376 740,24 | 14 714,93 | | | | 14 714,93 | 8 734 293,88 |
| 2 | Urządzenia techniczne i maszyny (071-03do 071-06) | 727 277,34 | 8 405,30 | | | | 8 405,30 | | | | | 0,00 | 735 682,64 |
| 3 | Środki transportu (070-07) | 154 854,45 | 24 273,36 | | | | 24 273,36 | | | | | 0,00 | 179 127,81 |
| 4 | Inne środki trwałe (071-08) | 440 098,94 | 10 204,16 | | | | 10 204,16 | | | | | 0,00 | 450 303,10 |
| 5 | Wartość umorzenie środków trwałych – ogółem | 9 694 499,30 | 419 623,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 419 623,06 | 14 714,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 714,93 | 10 099 407,43 |
| 6 | Umorzenie pozostałych środków trwałych (072) | 618 577,94 | 70 731,19 | | | | 70 731,19 | 21 410,86 | | | | 21 410,86 | 667 898,27 |

Główny Księgowy
Pochyla
 Maryla Partyka
 Główny księgowy

29.03.2019

Data

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
 w Tarnobrzegu
Adam Strumiński

Kierownik jednostki

URZĄD MIASTA TARNOBRZEGA
BOI-IV-BF
wpłynęło: 2019 -03- 29

Tabela dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| | Wyszczególnienie zał. | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr |
|----|--|---|
| 1. | odprawy (emerytale, rentowe, pośmiertne) | |
| 2. | nagrody jubileuszowe | 33 728,22 |
| 3. | ekwiwalenty za urlop | |
| 4. | odszkodowania | |
| | SUMA | 33 728,22 |

Główny Księgowy

Marta Poltyła

Główny księgowy

29.03.2019

Data

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Tarnobrzegu

Adam Strumiński

Kierownik jednostki