

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIĘDZYRZECKI OŚRODEK SPORTU I WYPOCZYNKU
1.2	siedzibę jednostki
	OS KASZTELAŃSKIE 8A 66-300 MIĘDZYRZECZ
1.3	adres jednostki
	OS KASZTELAŃSKIE 8A 66-300 MIĘDZYRZECZ
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1. upowszechnianie zachowań prozdrowotnych; 2. propagowanie i popularyzowanie kultury fizycznej i sportu, rekreacji i wypoczynku; 3. zagospodarowanie czasu wolnego dzieci, młodzieży i osób dorosłych; 4. zapewnienie warunków do rekreacji oraz uprawiania sportu poprzez utrzymywanie w należytym stanie obiektów sportowych i udostępnianie ich zainteresowanym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	OKRES 01-01-2018 DO 31-12-2018
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. Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia. Ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy jest ich brak – na podstawie ekspertyzy, uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualnie dotychczasowe zużycie, Otrzymane od innych podmiotów gospodarczych lub osób fizycznych np. z tytułu darowizny lub spadku wycenia się w wartości rynkowej z dnia nabycia uwzględniając przy używanych, stopień dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej (określonej w umowie darowizny albo w umowie o nieodpłatnym przekazaniu). Amortyzacja stosowana wg metody liniowej. 2. Pozostałe środki trwałe – środki dydaktyczne, meble, wszelkie środki trwałe o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne mogą być dokonywane w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania, wszystkie pozostałe środki trwałe podlegające umorzeniu w 100% ich wartości w miesiącu oddania ich do używania, pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, powiększonej o nie podlegający odliczeniu podatek VAT, otrzymane nieodpłatnie od innej jednostki lub zakładu budżetowego w wartości określonej w decyzji właściwego organu, darowizny pozostałych środków trwałych ujmuje się w wartości ustalonej na poziomie aktualnych cen, chyba że umowa darowizny określa wartość w niższej wysokości. 3. Wartości niematerialne i prawne - ustala się według zasad wyceny środków trwałych 4. Należności i zobowiązania - ujmuje się w księgach rachunkowych na bieżąco według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wycenia się w kwocie do zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny, z tym że nie tworzy się rezerw na należności w tytułu dochodów i wydatków budżetowych i środków funduszy specjalnego przeznaczenia.
5.	Inne informacje
	NIE DOTYCZY
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
	TABELA NR 1 I 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	TEBELA NR 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	TABELA NR 4
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
	NIE DOTYCZY
1.6.	liczbę lub 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, przewidzianym 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącną 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
	Nagroda jubileuszowa 20 936,26zł Ekwiwalent za urolop 1537,65
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Wypoczynku

E. Lisowski

(główny księgowy)

29.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Wypoczynku

mgr Grzegorz Rydzanek

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
 66-300 (okres sprawozdawczy 31.12.2018)

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenie	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenie	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	39 216,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		39 216,41	
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	29 460,31					0,00						0,00	29 460,31	
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 756,10					0,00						0,00	9 756,10	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	36 551 045,06	900 596,04				900 596,04	21 143,97	7 666,21				28 810,18	37 422 830,92	
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	36 551 045,06	900 596,04	0,00	0,00	0,00	900 596,04	21 143,97	7 666,21	0,00	0,00	0,00	28 810,18	37 422 830,92	
2.1	Gryntu, w tym:	1 522 673,00	517 149,50	0,00	0,00	0,00	517 149,50	0,00	0,00				0,00	2 039 822,50	
2.1.1	Gruntu stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 522 673,00	517 149,50				517 149,50						0,00	2 039 822,50	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	31 486 941,56	279 185,21				279 185,21	21 143,97					21 143,97	31 744 982,80	
2.3	Maszyny i urządzenia	2 555 532,03	13 821,14				13 821,14						0,00	2 569 353,17	
2.4	Środki transportu	105 759,88					0,00						0,00	105 759,88	
2.5	Inne środki trwałe	550 523,84	34 088,42				34 088,42						0,00	584 612,26	
2.6	Pozostałe środki trwałe	329 614,75	56 351,77				56 351,77		7 666,21				7 666,21	378 300,31	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00	

82 02 2018

(rok, miesiąc, dzień)

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....</

GŁÓWNY KSIĘGOWY 29.03.2019
 (Kierownik jednostki)
 Dyrektor
 (Kierownik jednostki)

Sporządził:
 (Kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy 31.12.2018)

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawoz- dawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/umor- zenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenie	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	33 100,85	6 115,56	0,00		6 115,56	0,00	0,00		0,00	39 216,41
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego										
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	28 222,80	1 237,50			1 237,50				0,00	29 460,30
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	4 878,05	4 878,06			4 878,06				0,00	9 756,11
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	11 469 938,06	1 377 116,62	0,00		1 377 116,62	8 516,32	7 666,21	0,00	16 182,53	12 830 872,15
2.1	Gryntu, w tym:	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
2.1.1.	Gruntu stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	8 493 214,26	1 101 971,38			1 101 971,38	8 516,32			8 516,32	9 586 669,32
2.3.	Maszyny i urządzenia	2 101 738,66	184 448,49			184 448,49				0,00	2 286 187,15
2.4.	Środki transportu	36 510,82	13 333,33			13 333,33				0,00	49 844,15
2.5.	Inne środki trwałe	508 859,57	21 011,65			21 011,65				0,00	529 871,22
2.6.	Pozostałe środki trwałe	329 614,75	56 351,77			56 351,77		7 666,21		7 666,21	378 300,31
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

.....
(kierownik jednostki)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(główny księgowy)

Sporządził: *E. Dziurka*

Tabela 3.73 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 31.12.2018)

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartość niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00
GŁÓWNY KSIĘGOWY <i>Małgorzata Ciepła Sport i Wypoczynek</i> (główny księgowy) DYREKTOR <i>Małgorzata Ciepła Sport i Wypoczynek</i> (kierownik jednostki)					
Sporządził: <i>E. Lulewicz</i>					

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie (okres sprawozdawczy 31.12.2018.....)

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m2)				0,0000
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m2)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m2)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
					
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

..... 28.03.2018.....
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: E. Lisak

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu (okres sprawozdawczy 31.12.2018)

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00
GŁÓWNY KSIĘGOWY (Miejscowy Ośrodek Sportu i Wypoczynku) <i>E. Lubińska</i> (główny księgowy) 12345678901234567890 DYREKTOR (Miejscowy Ośrodek Sportu i Wypoczynku) <i>[Podpis]</i> (kierownik jednostki) Sporządził: <i>E. Lubińska</i>					

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
 (okres sprawozdawczy 31.12.2018)

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3 + 5 - 7)	wartość (4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.									0,00
1.2.									0,00
...									0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00							


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Miejski Związek Odsew i Wypoczynku
 ul. Piłsudskiego 10
 97-000 Piotrków Kujawski

E. Luchta
 (główny księgowy)

28.03.2019
 (rok, miesiąc, dzień)


 (kierownik jednostki)

Sporządził: *E. Luchta*

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 31.12.2018)

L.p.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	DZIERŻAWA	56 505,45	1 604,12	0,00	1 672,53	1 672,53	56 437,04
2.	MEDIA	4 992,12	399,85		513,81	513,81	4 878,16
3.	ODSETKI + KOSZTY SĄDOWE	4 183,59	42 249,37		3 373,31	3 373,31	43 059,65
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem	65 684,16	44 257,34		5 559,65	5 559,65	104 381,85

.....
(główny księgowy)

Sporządził: *E. Lisowski*.....

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

DIREKTOR

[Podpis]

Tabela 8. C Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 31.12.2018)

L.p.	Wyszczególnienie rozdziawów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
E. Lisiecki
 (główny księgowy)
 Elżbieta Lisiecka

28.03.2019
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Sporządził: *E. Lisiecki*.....

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres 31.12.2018.)

Os. Kasztelańskie 8 A
66-300 MIEDZYZRZECZ

L.p.		Okres wymagalności										Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		według stanu na:				
Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	...									0,00	0,00	
3.	...									0,00	0,00	
4.	...									0,00	0,00	
5.	...									0,00	0,00	
6.	...									0,00	0,00	
7.	...									0,00	0,00	
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

tel. 95 742 73 80, fax 95 742 22 91

Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kierownik Biura Obsługi Sportu i Wypoczynku

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

2

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mistrzackiego Ośrodka Sportu i Wypoczynku

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził:.....

Tabela 10 Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 31.12.2018.)

Os. Kasztelańskie 8 A
66-300 MIĘDZYRZECZ.
19 70 742 73 60 43 05 742 22 97

L.p.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...	0,00		
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem	0,00	x	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejscowość: Olsztyn, Sopot i Wypoczynek
E. Lulewicz
Kierownik jednostki

Sporządził: E. Lulewicz

28.03.2018
(rok, miesiąc, dzień)

Miejscowość: Olsztyn, Sopot i Wypoczynek
mgr G. G. G.
(kierownik jednostki)

Tabela 11. 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 31.12.2018)

L.p.	Wyszczególnienie według zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem	0,00	x	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Współpraca z Zakładem Sportu i Wypoczynku

.....
(główny księgowy) *Ł. Kulewicz*

Sporządził: *Ł. Kulewicz*.....

.....
(rok, miesiąc, dzień)

28.03.2019

.....
(kierownik jednostki)

mgr Grzegorz Rydzanek
Kierownik Wydziału Kultury, Sportu i Turystyki

Tabela 12. Wzrost Czynniki i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy)

Os. Kosztelarskie 8 A
66-300 MIĘDZYRZECZ
ul. Kosztelarska 8 A
66-300 MIĘDZYRZECZ

L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	3		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Stowarzyszenie Międzyokresowe Czynniki i Bierne
Miejscowość: Międzyrzecz, data sporządzenia: 19.03.2019
mgr Olgierd Kucharski

Stowarzyszenie Międzyokresowe Czynniki i Bierne
Miejscowość: Międzyrzecz, data sporządzenia: 19.03.2019
mgr Olgierd Kucharski

(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Sporządził: E. Kucharski

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy 31.12.2018.)

Os. Kształtujący
66-300 MIEDZIA
tel. 742 72 00 10

L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
...					
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(Kierownik Ośrodka Sportu i Wypoczynku)

E. Lulem
.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
(Kierownik Ośrodka Sportu i Wypoczynku)

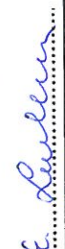
mgr Andrzej Kozłowski
.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: *E. Lulem*.....

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 31.12.2018)

L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)

Sporządził: 

28.03.2018
 (rok, miesiąc, dzień)


 (kierownik jednostki)

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 31.12.2018)

L.p.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00			0,00		
2.		0,00			0,00		
3.		0,00			0,00		
4.		0,00			0,00		
5.		0,00			0,00		
6.		0,00			0,00		
7.		0,00			0,00		
8.		0,00			0,00		
9.		0,00			0,00		
10.		0,00			0,00		
11.		0,00			0,00		
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 Elżbieta Głuska

.....
 18.03.2019
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 Dyrektor
 (kierownik jednostki)

.....
 Dyrektor

Sporządził: E. Głuska