

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Brodnicy 000329823 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS			Adresat	
	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.			Burmistrz Brodnicy	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	451 458,50 zł	589 133,19 zł	A. Fundusze	396 957,43 zł	526 921,95 zł
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 761 825,17 zł	1 997 818,14 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	451 458,50 zł	589 133,19 zł	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 364 867,74 zł	- 1 470 896,19 zł
1. Środki trwałe	451 458,50 zł	589 133,19 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 364 867,74 zł	- 1 470 896,19 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	417 244,92 zł	469 296,26 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	10 105,58 zł	31 293,43 zł	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	24 108,00 zł	88 543,50 zł	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	90 883,84 zł	118 113,94 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	90 883,84 zł	118 113,94 zł
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 899,36 zł	45 517,63 zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	10 987,92 zł	10 675,50 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 875,27 zł	54 634,65 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	1 772,65 zł	1 772,65 zł
			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

KOREKTA NR 1

środek Sportu i Rekreacji Królowej Jadwigi 1 87-300 Brodnica		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Burmistrz Brodnicy	
umer identyfikacyjny REGON 00329823				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			1 520 497,48	1 761 825,17
Zwiększenie funduszu (z tytułu)			1 752 476,28	2 235 465,41
1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 727 481,28	2 058 983,89
3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
4.	Środki na inwestycje		24 995,00	176 481,52
5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			1 511 148,59	1 999 472,44
1.	Strata za rok ubiegły		1 114 104,19	1 364 867,74
2.	Zrealizowane dochody budżetowe		372 049,40	458 123,18
3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
4.	Dotacje i środki na inwestycje		24995,00	176 481,52
5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			1 761 825,17	1 997 818,14
II.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 364 867,74	-1 470 896,19
.	zysk netto (+)		0,00	0,00
.	strata netto (-)		-1 364 867,74	-1 470 896,19
.	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III)		396 957,43	526 921,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Warachowska

główny księgowy

2019.04.26

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Brodnicy

ul. Królowej Jadwigi I

87-300 Brodnica

tel. 056 491 34 40, fax 056 491 34 41

NIP 874-10-40-451

/2/

Dyrektor

mgr Robert Stawko

kierownik jednostki

KOREKTA NR 1

Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Królowej Jadwigi 1 87-300 Brodnica numer identyfikacyjny REGON 10329823	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Burmistrz Brodnicy	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		285 474,62 zł	272 141,72 zł
Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00 zł	0,00 zł
Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00 zł	0,00 zł
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00 zł	0,00 zł
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00 zł	0,00 zł
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00 zł	0,00 zł
Przychody z tytułu dochodów budżetowych		285 474,62 zł	272 141,72 zł
Koszty działalności operacyjnej		1 724 329,26 zł	1 911 968,85 zł
Amortyzacja		34 266,92 zł	38 806,83 zł
Zużycie materiałów i energii		358 636,00 zł	468 839,05 zł
Usługi obce		144 723,88 zł	270 546,87 zł
Podatki i opłaty		144 786,61 zł	59 726,00 zł
Wynagrodzenia		829 116,73 zł	860 336,78 zł
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		181 102,30 zł	181 730,28 zł
Pozostałe koszty rodzajowe		31 696,82 zł	31 983,04 zł
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00 zł	0,00 zł
Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe obciążenia		0,00 zł	0,00 zł
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 438 854,64 zł	-1 639 827,13 zł
Pozostałe przychody operacyjne		77 342,02 zł	176 619,53 zł
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00 zł	0,00 zł
Dotacje		0,00 zł	0,00 zł
Inne przychody operacyjne		77 342,02 zł	176 619,53 zł
Pozostałe koszty operacyjne		0,00 zł	8 482,50 zł
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe koszty operacyjne		0,00 zł	8 482,50 zł
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-1 361 512,62 zł	-1 471 690,10 zł
Przychody finansowe		785,88 zł	793,91 zł
Dywidendy i udziały w zyskach		0,00 zł	0,00 zł
Odsetki		785,88 zł	793,91 zł
Inne		0,00 zł	0,00 zł
Koszty finansowe		4 141,00 zł	0,00 zł
Odsetki		4 141,00 zł	
Inne		0,00 zł	0,00 zł
Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 364 867,74 zł	-1 470 896,19 zł
Podatek dochodowy		0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00 zł	0,00 zł
Zysk (strata) netto (I - J - K)		-1 364 867,74 zł	-1 470 896,19 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Warchowska

główny księgowy

2019.04.26

data

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Brodnicy
ul. Królowej Jadwigi 1
87-300 Brodnica
tel. 056 491 34 40, fax 056 491 34 41
NIP 874-10-40-451 /2/

Dyrektor

mgr Robert Stańka

kierownik jednostki

	Kwota otrzymanych odszkodowań za zalanie Zakola oraz uszkodzeń po nawałnicach na Hali sportowej na łączną kwotę 176.619,53
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
3.0.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – dokonano umorzenia należności dla Klubu sportowego „Gladiator” na kwotę 8.482,50zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Warachowska

(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

mgr Robert Stańko

(kierownik jednostki)

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Brodnicy

ul. Królowej Jadwigi 1
87-300 Brodnica
tel. 056 491 34 40, fax 056 491 34 41
NIP 874-10-40-451 /2/

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
	Nie dotyczy
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 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
	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 (hipoteki, zastawy)
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawa rentowa- 14.458,80; Nagrody Jubileuszowe – 22.996,68; Ekwiwalent za urlop – 4.094,97
1.16.	inne informacje
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
	176.481,52
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W BRODNICY
1.2	siedzibę jednostki
	UL.KRÓLOWEJ JADWIGI 1; 87-300 BRODNICA
1.3	adres jednostki
	UL.KRÓLOWEJ JADWIGI 1; 87-300 BRODNICA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	KULTURA FIZYCZNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018.- 31.12.2018.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto założenia: - odpisy amortyzacyjne posiadanych środków trwałych dokonywane są raz w roku - składniki majątku, których wartość początkowa wynosi poniżej 10 tys .zł zalicza się bezpośrednio w koszty, - jeśli cena zakupu składnika majątku nie przekracza 100 zł a okres użytkowania przekracza 12 miesięcy, jednorazowo umarza się w miesiącu przekazania do użytkowania - wartości niematerialne i prawne jednorazowo spisuje się w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania - nie prowadzi się rozliczania kosztów w czasie
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 –
	załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych-
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie –
	Nie dotyczy

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Brodnicy
ul. Królowej Jadwigi 1
87-300 Brodnica
tel. 056 491 34 40, fax 056 491 34 41
NIP 874-10-40-451 /2/

Główne składniki aktywów trwałych 2018

lp	nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	wartość początkowa	zmniejszenie wartości początkowej			ogółem wartości początkowej	zmniejszenie wart. pocz.			ogółem zmniejszenie wartości początkowej	wartość początkowa - stan na koniec roku obrót.	umorzenie - stan na początek roku obr.	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenia umorzenia	umorzenie - stan na koniec roku obrót.	wartość netto	
			aktualiz.	przychody	nieodp.		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amort. za r	inne			początek roku obr.	stan na koniec roku obr.
1	WARTOŚCI niematerialne i prawne	17 075,16 zł	0	3 074,19 zł	0	3074,19	0	0	0	0	20 149,35 zł	17 075,16 zł	3 074,19 zł			3074,19	20 149,35 zł	0,00 zł	0,00 zł
2	środki trwałe					0,00				0	0,00 zł					0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a	Grunt					0,00				0	0,00 zł					0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b	Budynki i lokale	1 151 428,99 zł		80 890,53 zł		80890,53				28929,19	1 232 309,52 zł	734 184,07 zł	28 829,19 zł			28929,19	703 013,26 zł	417 244,92 zł	469 296,26 zł
c	obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0	0,00 zł					0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
d	koły i maszyny energ.					0,00				0	0,00 zł					0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
e	aparatury i urządzenia zasobowania					0,00				0	0,00 zł					0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
f	aparatury specjalistyczne					0,00				0	0,00 zł					0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
g	urządzenia techniczne					0,00				0	0,00 zł					0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
h	środki transportu	53 665,10 zł		25 937,99 zł		25937,99				4750,14	79 603,09 zł	43 559,52 zł	4 750,14 zł			4750,14	48 309,66 zł	10 105,58 zł	31 293,43 zł
	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	509 452,76 zł		69 663,00 zł		69663,00				5227,5	579 115,76 zł	485 344,76 zł	5 227,50 zł			5227,5	490 572,26 zł	24 108,00 zł	88 543,50 zł
i	pozostałe środki trwałe	507 714,82 zł		61 906,51 zł		61906,51				61906,51	569 621,33 zł	507 714,82 zł	61 906,51 zł			61906,51	569 621,33 zł	0,00 zł	0,00 zł
j	RAZEM	2 239 336,83 zł		241 462,22 zł		241462,22				103787,53	2 480 799,05 zł	1 787 878,33 zł	103 787,53 zł			103787,53	1 891 665,86 zł	451 458,50 zł	589 133,19 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Wachowska
.....
(gł.księgowy)

Dyrektor
mgr Ryszard Stanisko
.....
(kierownik jednostki)

2019.03.29
(data)

7. Wartość mienia likwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		66,00 zł
8. Aktywa obrotowe	36 382,77 zł	55 902,70 zł	8. Fundusze specjalne	6 348,64 zł	5 447,51 zł
8. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 348,64 zł	5 447,51 zł
8. Materiały			8.2. Inne fundusze		
8. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
8. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
8. Towary					
I. Należności krótkoterminowe	33 398,51 zł	51 222,55 zł			
8. Należności z tytułu dostaw i usług	28 841,06 zł	42 319,76 zł			
8. Należności od budżetów	1 224,07 zł	8 069,43 zł			
8. Należności z tytułu ubezpieczeń i mych świadczeń					
8. Pozostałe należności	3 333,38 zł	833,36 zł			
8. Rozliczenia z tytułu środków na ydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych					
II. Krótkoterminowe aktywa nansowe	2 984,26 zł	4 680,15 zł			
8. Środki pieniężne w kasie					
8. Środki pieniężne na rachunkach ankowych	2 966,26 zł	4 614,15 zł			
8. Środki pieniężne państwowego nduszu celowego					
8. Inne środki pieniężne	18,00 zł	66,00 zł			
8. Akcje lub udziały					
8. Inne papiery wartościowe					
8. Inne krótkoterminowe aktywa nansowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	487 841,27 zł	645 035,89 zł	Suma pasywów	487 841,27 zł	645 035,89 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Warachowska

(główny księgowy)

2019.04.26

data

Dyrektor

mgr Robert Stańko

(kierownik jednostki)

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Brodnicy

ul. Królowej Jadwigi 1

87-300 Brodnica

tel. 056 491 34 40, fax 056 491 34 41

NIP 874-10-40-451

/2/