

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK SPORTU I REKREACJI WICHER W KOBYŁCE 05-230 KOBYŁKA, ul. Napoleona 2 A Regon: 142302666, NIP: 14230266623		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat: Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	27 619,30	16 893,07	A. Fundusz	-12 033,29	-23 584,21
A. I. Wartości niematerialne i prawne			A. I. Fundusz jednostki	932 821,55	1 077 650,45
A. II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	16 893,07	A. II. Wynik finansowy netto	-944 854,84	-1 101 234,66
A. II.1. Środki trwałe	27 619,30	16 893,07	A. II.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
A. II.1.1. Grunty	0,00	0,00	A. II.2. Strata netto (-)	-944 854,84	-1 101 234,66
A. II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A. III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A. II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A. IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A. II. 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
A. II.1.4. Środki transportu	5 729,69	4 040,94	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A. II 1.5. Inne środki trwałe	21 889,61	12 852,13			
A. II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 752,59	40 804,93
A. II. 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A. III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	D. II. Zobowiązania	45 752,59	40 804,93
A. IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D. II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	7 572,99	0,00
A. IV.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D. II.2. Zobowiązania wobec budżetów	2 748,21	3 032,00
A. IV.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D. II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 148,79	13 884,91
A. IV. 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D. II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 282,60	23 888,02
A. V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D. II.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	6 100,00	327,65	D. II. 6. Sumy obecne (depozytowe, zabezpieczeni wykonania umów	0,00	0,00
B. I. Zapasy	0,00	0,00	D. II 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. I.1. Materiały	0,00	0,00	D. II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B. I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. II.8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B. I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D. II.8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
B. I.4. Towary	0,00	0,00	D. III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B. II. Należności krótkoterminowe	6 100,00	327,65	D. IV. Rozliczenia międzyokresowe		
B. II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6100,00	123,00			
B. II.2 Należności od budżetów	0,00	204,65			
B. II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			

B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00				
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00				
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00				
B.III.4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00				
B.III.5. Akcje lub udziały	0,00	0,00				
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
SUMA AKTYWÓW	33719,30	17220,72	SUMA PASYWÓW	33719,30	17220,72	

2019 -03- 2 0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Zagroba

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
WICHER W KOBYŁCE
05-230 KOBYŁKA, ul. Napoleona 2 A
Regon 147043350, NIP 1251624023

2019 -03- 2 0

Dyrektor
Ośrodka Sportu i Rekreacji
Wicher w Kobylce

Piotr Strojau

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji WICHER Napoleona 2a, 05-230 Kobylka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r. WPŁYNĘŁO 22. 03. 2019 D.K./ Ilość zał.	Adresat Urząd Miasta Kobylki ul. Wołomińska 1, 05-230 Kobylka wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 147043350		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	837 298,40	932 821,55
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 001 845,70	1 138 054,73
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 001 845,70	1 138 054,73
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	906 322,55	993 225,83
2.1. Strata za rok ubiegły	839 767,52	944 854,84
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	66 555,03	48 370,99
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	932 821,55	1 077 650,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-944 854,84	-1 101 234,66
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-944 854,84	-1 101 234,66
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-12 033,29	-23 584,21

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Zagroba

(główny księgowy)

Kobylka, 2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor
Ośrodka Sportu i Rekreacji
Wicher w Kobylce**

Piotr Strzylau

(kierownik jednostki)

**OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
WICHER W KOBYLCE**
05-230 KOBYLKA, ul. Napoleona 2 A
Regon 147043350. NIP 1251624023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji WICHER Napoleona 2a, 05-230 Kobyłka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Miasta Kobyłki ul. Wołomińska 1, 05-230 Kobyłka WPLYNEŁO 22. 03. 2019
Numer identyfikacyjny REGON 147043350		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	71 514,38	33 673,98
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	70 419,11	33 673,98
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 095,27	0,00
I Koszty działalności operacyjnej	1 016 369,22	1 142 683,02
I. Amortyzacja	10 726,23	10 726,23
II. Zużycie materiałów i energii	87 778,08	87 196,01
III. Usługi obce	157 289,95	253 521,57
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	642 558,10	666 118,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	106 389,82	114 328,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 627,04	10 791,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-944 854,84	-1 109 009,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	9 827,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	9 827,51
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 063,28
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 063,28
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-944 854,84	-1 101 244,81
G. Przychody finansowe	0,00	10,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	10,15
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-944 854,84	-1 101 234,66
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-944 854,84	-1 101 234,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Zagroba
(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Ośrodka Sportu i Rekreacji
Wicher w Kobylce

Piotr Strzylau
(kierownik jednostki)

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
WICHER W KOBYLCE
05-230 KOBYLKA, ul. Napoleona 2 A
Regon 147043350, NIP 1251624023



Kopia

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Światokrzyska 12, 00-916 Warszawa					
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rb-49 ROCZNY BILANS z wykonania budżetu gminy sporządzony na dzień 31.12.2018		Adresat: URZĄD MIASTA KOBYŁKA	
OŚRODEK SPORTU I REKREACJI WICHER W KOBYŁCE 05-230 KOBYŁKA, ul. Napoleona 2A Regon 147043350, NIP 1251624023					
Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
Symbol konta	Nazwa konta	Salda na początek roku		Salda na koniec roku sprawozdawczego	
		W-N	Ma	W-n	Ma
11		98380,54	0	91356,88	0
13		55264,19	0	55504,62	0
14		0	0	0	0
20		6680,78	0	6680,78	0
71		0	70761,24	0	74463,81
72		0	61944,97	0	62185,4
101		0	0	0	0
130		0	0	0	0
132		0	0	0	0
135		0	0	0	0
141		0	0	0	0
201		0	7572,99	0	0
221		6100	0	123	0
222		0	0	0	0
225		80,79	2829	204,65	3032
229		0	13148,79	0	13884,91
231		0	0	0	0
234		0	0	0	0
240			22282,6	0	23888,02
310		0	0	0	0
800		0	932821,55	0	1077650,45
851		0	0	0	0
860		944854,84	0	1101234,66	0
Razem		1111361,14	1111361,14	1255104,59	1255104,59

Dyrektor
Ośrodka Sportu i Rekreacji
Wicher w Kobyłce

Piotr Strojau

2019-03-20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Zagroba

Dyrektor
Ośrodka Sportu i Rekreacji
Wicher w Kobyłce

Piotr Strojau

Korekty i wyłączenia do skonsolidowanego bilansu Miasta Kobyłka wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku

UNĀD MĪSTA KOBYLKA
W PŁYŃKÓ
2. 03. 2019
DK
Josi zel
Tomasz

[illegible]

2019-03-20

mgr Małgorzata Zagroba

(Główny Księgowy)

```
(data)
```

(Kierownik Jednostki)

Ośrodek Sportu i Rekreacji
Wicher w Kąbylce

Piotr Strzela



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2018.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego :

- 1
- 1.1 Nazwa jednostki
Ośrodek Sportu i Rekreacji WICHER
- 1.2 Siedziba Jednostki
05-230 Kobylka ul. Napoleona 2a
- 1.3 Adres jednostki
05-230 Kobylka ul. Napoleona 2a
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Sport i rekreacja
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 sprawozdanie finansowe .

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

Aktywa i pasywa wycenia się w cenie nabycia, po kosztach wytworzenia, w cenie rynkowej, środki znajdujące się w kasie i na rachunku bankowym w wartości nominalne.

Koszty jednostki księguje się na kontach zespołu numer 4.

Amortyzacja naliczana jest liniowo na dzień 31.12. danego roku zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizacyjnych.

Nie prowadzi międzyokresowych rozliczeń kosztów poniżej kwoty 5000.

Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500 złotych a nie większej niż 10000,00 złotych, odpisuje się w ciężar kosztów pod data wydania do użytkowania oraz ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej.

Rzeczowe składniki majątkowe długotrwałego użytku o wartości do 500 złotych ujmuje się w ewidencji ilościowej i odpisuje bezpośrednio w koszty.

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.

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Różód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	0,00					0,00					0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00					0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	18322,58	0,00				0,00	0,00				0,00	18322,58
4	Środki transportu	19747,21					1251,26	1251,26				0,00	20998,47
5	Inne środki trwałe	32691,45	0,00				9037,48	9037,48	6586,17			6586,17	35142,76
6	...							0,00				0,00	0,00
7								0,00				0,00	0,00
8	...							0,00				0,00	0,00
9	...							0,00				0,00	0,00
10	Wartość umorzenia	70761,24	0,00	0,00	0,00	10288,74	10288,74	6586,17	0,00	0,00	0,00	6586,17	74463,81

- a) Powyżej 1 roku do 3 lat - 0,00
- b) Powyżej 3 do 5 lat 0,00
- c) Powyżej 5 lat 0,00

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 luz zwrotny na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.
0,00

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.
0,00

1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.
0,00

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych , w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.
0,00

1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
0,00

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.
499520,10 w tym;
450527,19 – wynagrodzenia pracownicze, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne,
31979,60 – dodatkowe wynagrodzenia roczne,
10078,11 – świadczenia z ZFŚS,

6935,20 – ryczałty samochodowe.

1.16 Inne informacje

2

2.1 Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów.
0,00

2.2 Koszty wytworzenie środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.
0,00

2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły lub które wystąpiły incydentalnie.
0,00

2.4 Informacje o kwocie należności w tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.
0,00

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.