

20200324111604215

<b>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</b> <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji</b> <b>62-080 Tarnowo Podgórne ul. Nowa 15</b> <b>634271952</b> <b>Numer identyfikacyjny REGON</b>	<b>Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2019</b>				<b>Adresat</b> <b>WÓJT GMINY TARNOWO PODGÓRNE</b>
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	27 742 447.94	31 352 105.17	A. Fundusz	27 668 296.34	31 250 505.92
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	31 445 320.63	35 321 324.09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 742 447.94	31 352 105.17	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 777 024.29	-4 070 818.17
1. Środki trwałe	27 742 447.94	31 347 800.17	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	5 823 254.78	8 233 878.51	2. Strata netto (-)	-3 777 024.29	-4 070 818.17
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	21 691 045.30	22 747 698.30	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	65 546.31	164 804.46	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	125 007.31	157 079.06	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	37 594.24	44 339.84	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	103 188.09	112 359.43
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	4 305.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	103 188.09	112 359.43
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 167.26	5 837.13
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	333.31	169.12
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 962.72	15 567.63
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	74 978.34	82 548.54
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	0.00	0.00
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	29 036.49	10 760.18	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	3 222.60	0.00	8. Fundusze specjalne	12 746.46	8 237.01
1. Materiały	3 222.60	0.00	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 746.46	8 237.01
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	19 823.50	2 929.56			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	12 520.43	2 523.17			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	7 303.07	406.39			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 990.39	7 830.62			
1. Środki pieniężne w kasie	547.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 443.39	7 830.62			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00			
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW	27 771 484.43	31 362 865.35	SUMA PASYWÓW	27 771 484.43	31 362 865.35

II Zastępca Skarbnika  
(główny księgowy)

2020-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Dominika Świnka

WÓJT GMINY  
(kierownik jednostki)  
Tarnowo Podgórne  
mgr Tadeusz Czajka

20200318141151950

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji 62-080 Tarnowo Podgórne ul. Nowa 15	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień <b>2019-12-31</b>	Adresat WÓJT GMINY TARNOWO PODGÓRNE
Numer identyfikacyjny REGON 634271952		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	263 764.43	275 865.77
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	263 764.43	275 865.77
B Koszty działalności operacyjnej	4 041 041.02	4 348 023.57
B.I Amortyzacja	856 708.75	871 959.68
B.II Zużycie materiałów i energii	544 719.68	549 866.69
B.III Usługi obce	789 612.66	970 946.90
B.IV Podatki opłaty	94 045.26	94 512.58
B.V Wynagrodzenia	1 273 323.30	1 389 308.37
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	257 022.89	282 487.92
B.VII Pozostałe koszty rodzajowe	132 608.48	89 341.43
B.VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	93 000.00	99 600.00
B.X Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 777 276.59	-4 072 157.80
D Pozostałe przychody operacyjne	0.00	1 226.29
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
D.II Dotacje	0.00	0.00
D.III Inne przychody operacyjne	0.00	1 226.29
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)	-3 777 276.59	-4 070 931.51
G Przychody finansowe	252.30	113.34
G.I Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
G.II Odsetki	252.30	113.34
G.III Inne	0.00	0.00
H Koszty finansowe	0.00	0.00
H.I Odsetki	0.00	0.00
H.II Inne	0.00	0.00
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 777 024.29	-4 070 818.17
J Podatek dochodowy	0.00	0.00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 777 024.29	-4 070 818.17

II Zastępca Skarbnika  
(główny księgowy)

mgr Dominika Świnka

2020-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY  
Tarnowo Podgórne  
mgr Tadeusz Czajka

20200318143218035

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji 62-080 Tarnowo Podgórne ul. Nowa 15	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień: 2019-12-31</b>	Adresat WÓJT GMINY TARNOWO PODGÓRNE
Numer identyfikacyjny REGON 634271952		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	31 474 906.68	31 445 320.63
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 893 249.35	8 076 903.09
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 220 589.61	3 595 286.18
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
I.1.4	Środki na inwestycje	35 000.00	131 305.00
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	637 659.74	4 350 311.91
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)	3 922 835.40	4 200 899.63
I.2.1	Strata za rok ubiegły	3 623 008.45	3 777 024.29
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	260 483.27	286 242.03
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	35 000.00	131 305.00
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	4 343.68	6 328.31
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	31 445 320.63	35 321 324.09
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 777 024.29	-4 070 818.17
III.1	zysk netto	0.00	0.00
III.2	strata netto (-)	-3 777 024.29	-4 070 818.17
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	27 668 296.34	31 250 505.92

II Zastępca Skarbnika  
(główny księgowy)

mgr Dominika Świnka

2020-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY  
Tarnowo Podgórne  
(kierownik jednostki)  
mgr Tadeusz Czajka

20200325115643658

## INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki
	Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2	Siedzibę jednostki
	Tarnowo Podgórne
1.3	Adres jednostki
	ul. Nowa 15, 62-080 Tarnowo Podgórne
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność związana ze sportem i rekreacją
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 do 31.12.2019 r.
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 r., a także z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zarządzeniu Wójta Gminy nr 34/2018 z dnia 31.12.2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz w sposób umożliwiający sporządzanie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych lub innych sprawozdań określonych w odrębnych przepisach obowiązujących jednostkę.
5	Inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 i 2
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
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 wieczystość
	nie dotyczy
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	nie dotyczy
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat

1.9.c	Powyżej 5 lat
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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	195 668.78 zł. załącznik nr 4
1.16	Inne informacje
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
	nie dotyczy

Główny księgowy  
II Zastępca Skarbnika  
*mgr Dominika Świnka*

2020-03-25  
rok-miesiąc-dzień

WÓJT GMINY  
Tarnobrzeg  
Kierownik jednostki  
*mgr Tadeusz Czajka*

zał. nr 1  
ośr

1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, w tym:				Zmniejszenia, w tym:				stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	razem zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	19 618,30	4 464,90			4 464,90		1 918,80		1 918,80	22 164,40
II.	Środki trwałe, z tego:	36 928 857,00	127 000,00	5 576 323,82	0,00	5 703 323,82	93 400,00	0,00	0,00	93 400,00	42 538 780,82
	1. Grunty	5 823 254,78		2 410 623,73		2 410 623,73				0,00	8 233 878,51
	1.2. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
	2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 205 944,47		2 942 149,35		2 942 149,35				0,00	33 148 093,82
	3. Urządzenia techniczne i maszyny	249 149,28		207 466,82		207 466,82	0,00			0,00	456 616,10
	4. Środki transportu	539 955,72	108 000,00			108 000,00	93 400,00			93 400,00	554 555,72
	5. Inne środki trwałe	110 552,75	19 000,00	16 083,92		35 083,92		0,00		0,00	145 636,67

II Zastępca Skarbnika

mgr Dominika Świnka

WÓJT GMINY  
Tarnobrzeg  
mgr Tadeusz Czajka

## 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, w tym:				Zmniejszenia, w tym:				stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	razem zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	19 618,30	4 464,90			4 464,90					22 164,40
II.	Środki trwałe, z tego:	9 186 409,06	2 097 971,59	0,00		2 097 971,59	93 400,00	0,00		93 400,00	11 190 980,65
	1. Grunty										
	1.2. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
	2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 514 899,17	1 885 496,35			1 885 496,35					10 400 395,52
	3. Urządzenia techniczne i maszyny	183 602,97	108 208,67			108 208,67			0,00	0,00	291 811,64
	4. Środki transportu	414 948,41	75 928,25			75 928,25	93 400,00			93 400,00	397 476,66
	5. Inne środki trwałe	72 958,51	28 338,32			28 338,32		0,00		0,00	101 296,83

!! Zastępca Skarbnika

mgr Dominika Świnka

WÓJT GMINY  
Tarnawa Podgórze  
mgr Tadeusz Czajka

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	54 783,00	
2	Nagrody jubileuszowe	13 628,25	
3	Inne	127 257,53	ekwiwalent za urlop wypoczynkowy, refundacja za zakup okularów, ekwiwalent za pranie odzieży, odprawy pośmiertne,
4	Razem	195 668,78	

II Zastępca Skarbnika

mgr Dominika Świnka

WÓJT GMINY

Tarnawa Podgórne

mgr Tadeusz Czajka

2.2

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe do użytkowania w roku obrotowym			
Środki trwałe w budowie	4 305,00		

II Zastępca Skarbnika  
*mgr Dominika Świnka*

WÓJT GMINY  
Tarnowa Podgórze  
*mgr Tadeusz Czajka*