



Załącznik nr 6

Do Zarządzenia nr 1369.2018

Prezydenta Miasta Zielona Góra

Z dnia 19 listopada 2018r.

INFORMACJA DODATKOWA

**MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
UL. SULECHOWSKA 41
65-022 ZIELONEJ GÓRZE**

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2018r. – 31.12.2018r.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Sulechowskiej 41, za rok 2018 r., na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia **25.02.2019 r.**

Z-ca Głównego Księgowego

Małgorzata Kaczmarek

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR

Janusz

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Sulechowskiej 41 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz, 395 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu 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 oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. Z2017 r. poz. 1911).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji działa na podstawie statutu nadanego Uchwałą nr LXXIV.675.2014 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 27 października 2014 r.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej w zakresie kultury fizycznej, rekreacji i turystyki

Forma organizacyjno-prawna jednostki: (niewłaściwe skreślić)

- jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra
- ~~— samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego — Miasto Zielona Góra.~~

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od **1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku** oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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 oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibą poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe.

Nieruchomości ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki – w wartości określonej w decyzji właściwego organu.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według – nie dotyczy.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

Zapasy wycenia się według rzeczywistych cen ich nabycia.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według

- nie dotyczy.

„Odpis aktualizujący należności w kwocie 12 127 131,53 zł dotyczy:

- z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych - 162 271,39 zł

- z tytułu świadczonych usług - 10 219,70 zł

- z pozostałych tytułów - 11 954 640,44 zł

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Wprowadzono do ewidencji - ujawniono wartość gruntów będących w Trwałym Zarządzie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w kwocie 16 069 915,36 zł.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			nabywanie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	454 381,72	4 127,83			4 127,83		2 191,85		2 191,85	456 317,70
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	239 239 931,75	23 123 346,38	1 635 453,50	16 201 816,02	40 960 615,90	3 400,00	349 345,22	13 699 198,56	14 051 943,78	266 148 603,87
1.	Środki trwałe	237 247 870,85	11 115 007,22	1 635 453,50	16 201 816,02	28 952 276,74	3 400,00	349 345,22	180 517,42	533 262,64	265 666 884,95
1.1.	Grunty			1 183 849,00	16 069 915,36	17 253 764,36			48 616,76	48 616,76	17 205 147,60
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	215 651 079,95	10 822 952,94	451 604,50	20 967,03	11 295 524,47		3 993,20		3 993,20	226 942 611,22
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 603 844,70	61 345,17		110 933,63	172 278,80		19 755,00	123 267,03	143 022,03	15 633 101,47
1.4.	Środki transportu	909 039,72	39 048,80			39 048,80				0,00	948 088,52
1.5.	Inne środki trwałe	5 083 906,48	191 660,31			191 660,31	3 400,00	325 597,02	8 633,63	337 630,65	4 937 936,14
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 992 060,90	12 008 339,16			12 008 339,16			13 518 681,14	13 518 681,14	481 718,92
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Wiersz I. Dokonano likwidacji WNiP niskocennych – programy komputerowe zgodnie z protokołem likwidacji na kwotę 2 191,85 zł.

Wiersz II. Kolumna 4 „przemieszczenia” 1 635 453,50 zł zawiera przejęty w Trwały Zarząd grunt pod boiskiem do futbolu amerykańskiego – 1 183 849,00 zł oraz zwiększenie wartości boiska do futbolu amerykańskiego zgodnie z operatem szacunkowym – 451 604,50 zł.

Kolumna 5 „inne” 16 201 816,02 zł. zawiera ujawnione grunty w kwocie 16 069 915,36 zł. natomiast kwota 20 967,03 zł oraz 110 933,63 zł razem 131 900,66 zł. jest poprawnym ujęciem środków trwałych z lat ubiegłych we właściwej grupie KŚT.

Kolumna 7 „zbycie” 3 400,00 zł odnosi się do zmniejszenia związanego ze sprzedażą niskocennego środka trwałego.

Kolumna 8 „likwidacja” 349 345,22 zł. jest wartością fizycznej likwidacji sprzętu i wyposażenia niskocennego całkowicie umorzonego (wyjątek stanowi szlaban którego umorzona wartość wykazana została w tabeli nr 2).

Kolumna 9 „inne” 13 699 198,56 zł stanowi wygaszenie trwałego zarządu na działce nr 504/3 – 48 616,76 zł. Pozycje: wiersz II.1.3 - 123 267,03 zł oraz wiersz II.1.5. – 8 633,63 zł razem 131 900,66 zł. jest poprawnym ujęciem środków trwałych z lat ubiegłych we właściwej grupie KŚT. Pozycja wiersz II.2 „Środki trwałe w budowie” – 13 518 681,14 zł zawiera zmniejszenie związane z przyjęciem środków trwałych na stan wg właściwej grupy rodzajowej wykazanej w kolumnie „nabycie” – 10 960 450,73 zł oraz kwotę przekazanych nakładów inwestycyjnych dot. Budowy Parku linowego oraz toru przeszkód przy ulicy Chmielnej do UM Zielona Góra w kwocie – 2 558 230,41 zł.

~
ab

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	305 754,58	98 400,73			98 400,73		2 191,85		2 191,85	401 963,46
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	65 874 180,41	7 083 731,72	0,00	0,00	7 083 731,72	3 400,00	346 017,60	0,00	349 417,60	72 608 494,53
1.	Środki trwałe	65 874 180,41	7 083 731,72	0,00	0,00	7 083 731,72	3 400,00	346 017,60	0,00	349 417,60	72 608 494,53
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 265 252,27	5 292 380,95			5 292 380,95		665,58		665,58	54 556 967,64
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 233 688,47	1 437 058,89			1 437 058,89		19 755,00		19 755,00	12 650 992,36
1.4.	Środki transportu	856 756,81	10 511,10			10 511,10				0,00	867 267,91
1.5.	Inne środki trwałe	4 518 482,86	343 780,78			343 780,78	3 400,00	325 597,02		328 997,02	4 533 266,62
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Kolumna 7 „zbycie składników majątkowych” 3 400,00 zł odnosi się do zmniejszenia związanego ze sprzedażą niskocennego środka trwałego.

Kolumna 8 „likwidacja” kwota 2 191,85 i 346 017,60 zł. jest wartością fizycznej likwidacji sprzętu i wyposażenia niskocennego całkowicie umorzonego (wyjątek stanowi szlaban którego umorzona wartość wykazana jest w poz. 1.2. – 665,58 natomiast wartość nieumorzona wykazano w ZZF poz. 2,9. W kwocie 3 327,62 zł).

2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli dane są w posiadaniu jednostki)

Jednostka posiada grunty przekazane w Trwały Zarząd o wartości księgowej 17 205 147,60 zł. Informacjami o wartości rynkowej pozostałych środków trwałych nie dysponuje.

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

- nie dotyczy

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Wartości gruntów użytkowanych wieczystie

Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
...		powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
...		powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Na dzień 31.12.2018r.– na podstawie umowy użyczenia z Centrum Integracji Społecznej – jednostka użytkowała środki trwałe o wartości 272 681,28 zł (glebogryzarka-5.639,55; IVECO-165.435,00;Wózek widłowy-78.105,00 oraz inne piły, łopaty, kosiarki, dmuchawy - 23.501,73)

Tabela 5. Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 639,55			5 639,55
4.	Środki transportu	165 435,00	78 105,00		243 540,00
5.	Inne środki trwałe	23 501,73			23 501,73
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	194 576,28	78 105,00	0,00	272 681,28

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
-nie dotyczy

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

9. Zobowiązania długoterminowe

- nie dotyczy

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
...	...							0,00	0,00
								0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu 0 zł w tym:

(kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów;

- z tytułu leasingu finansowego..... zł;

- z tytułu leasingu zwrotnego..... zł.

Proszę wyszczególnić i opisać: jakie umowy zawarto, co jest przedmiotem umowy, czas ich trwania, wartość umowy

- nie dotyczy

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

- nie dotyczy

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.	Razem	0,00		0,00

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

- nie dotyczy

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia warunkowego
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.	Razem	0,00		0,00

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartości otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		
	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

14. Otrzymane przez jednostki gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie.

Na dzień 31.12.2018 r. jednostka posiada gwarancje należytego wykonania kontraktów oraz właściwego usunięcia wad i usterek związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w tym:

- z tytułu należytego wykonania kontraktu – 2 991 422,34 zł

- z tytułu usunięcia wad i usterek – 1 339 083,18 zł

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	gwarancje należytego wykonania kontraktów oraz właściwego usunięcia wad i usterek związanych z realizacją zadań inwestycyjnych	2 991 422,34	1 339 083,18
	Razem	2 991 422,34	1 339 083,18

15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

W okresie objętym sprawozdanie wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 97 945,70 zł oraz odprawy emerytalne w kwocie 98 925,96 zł.

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	87 937,90	97 945,70
2.	Odprawy emerytalne	44 316,30	98 925,96
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy		
	Razem	132 254,20	196 871,66

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
PRZYCHODY			
1	D.III	wpływ z gwarancji bankowej z tytułu nienależytego wykonania umowy 133 578,00; odszkodowania oraz inne uznania oraz kwoty przyznane w wyrokach sądowych 20 118,26 zł; zmniejszenie odpisu aktualizującego należności z powodu ustania ich przyczyny 28 154,23 zł; grzywny i kary pieniężne od osób prawnych 700,00 zł; pozostałe 57,20 zł	182 607,69
KOSZTY			
1	E.II	Odszkodowanie zgodnie z wyrokiem sądowym dot. firmy Hertz 92 559,10 zł; odpisy aktualizujące należności 276,90; Pozostałe koszty operacyjne 18 598,40 zł	111 434,40
2	G.II	Uzyskane odsetki	33 685,55
3	G.III	Dodatnie różnice kursowe	5 991,23
4	H.I	Odsetki zgodnie z wyrokiem sądowym dot. firmy Hertz	31 693,25
5	H.II	Różnice kursowe 6 275,63 zł; odpisy aktualizujące należności 25 892,59 zł	32 168,22

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1.	Wprowadzono-ujawniono grunty poz. Bilansu A 1.1. oraz Zestawienie Zmian Funduszu poz. 1.10	16 069 915,36
2.	Zestawienie Zmian Funduszu poz. 2.9 zawiera przeksięgowany VAT naliczony w kwocie 3 552 456,61 zł oraz wartość nieumorzoną zlikwidowanego środka trwałego (szlaban) w kwocie 3 327,62 zł	3 555 784,23

Z-ca Głównego Księgowego

Małgorzata Kaczmarek

DYREKTOR

Robert Jagielowicz