



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
01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.**



Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Sulechowskiej 41, za rok 2019 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 odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia **25.02.2020 r.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Olga Barczyńska

.....
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
Robert Jagiełłowicz

.....
(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 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku** oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 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 sporządzana rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2019 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 12.164.391,43 zł dotyczy:

- z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych – 170.707,39 zł

- z tytułu świadczonych usług – 10.719,70 zł

- z pozostałych tytułów – 11.982.964,34 zł

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

-

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

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

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)
		nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wartości niematerialne i prawne	456 317,70	1 217,81			1 217,81				0,00	457 535,51
Rzeczowe aktywa trwałe	266 148 603,87	1 900 210,30	7 380 191,43	0,00	9 280 401,73	2 500,00	0,00	869 717,01	872 217,01	274 556 788,59
Środki trwałe	265 666 884,95	985 433,28	7 380 191,43	0,00	8 365 624,71	2 500,00	0,00	392,19	2 892,19	274 029 617,47
Grunty	17 205 147,60			0,00	0,00			392,19	392,19	17 204 755,41
- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	226 942 611,22	841 425,48	6 896 154,38		7 737 579,86				0,00	234 680 191,08
Urządzenia techniczne i maszyny	15 633 101,47	27 899,34	40 639,54		68 538,88				0,00	15 701 640,35
Środki transportu	948 088,52		200 491,00		200 491,00				0,00	1 148 579,52
Inne środki trwałe	4 937 936,14	116 108,46	242 906,51		359 014,97	2 500,00			2 500,00	5 294 451,11
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	481 718,92	914 777,02			914 777,02			869 324,82	869 324,82	527 171,12
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Wiersz II. Kolumna 4 „przemieszczenia” 7 380 191,43 zł zawiera otrzymane na podstawie zarządzeń Prezydenta Miasta Zielona Góra środków trwałych, w szczególności po byłym KZG kwota: 7 209 116,88 zł oraz otrzymane środki trwałe z CIS tj. samochód Iveco Daily kwota: 165 435,00 zł i glebogryzarka kwota: 5 639,55 zł.

Kolumna 7 „zbycie” 2 500,00 zł odnosi się do wartości sprzedanego, zużytego środka trwałego – przyczepty.

Kolumna 9 „inne” 869 717,01 zł stanowi kwota 392,19 zł wygaszenie trwałego zarządu na działce nr 5/3 obr. 37 decyzją Prezydenta Miasta z 04.02.2019 r. Pozycja wiersz II.2 „Środki trwałe w budowie” – 869 324,82 zł zawiera zmniejszenie związane z przyjęciem środków trwałych na stan wg właściwej grupy rodzajowej wykazanej w kolumnie „nabytie”.

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	401 963,46	50 081,85			50 081,85				0,00	452 045,31
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	72 608 494,53	7 432 174,19		882 335,72	8 314 509,91	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	80 920 504,44
1.	Środki trwałe	72 608 494,53	7 432 174,19		882 335,72	8 314 509,91	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	80 920 504,44
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 556 967,54	5 712 901,26		729 885,89	6 442 787,15				0,00	60 999 754,79
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 650 992,36	1 348 573,13		6 610,66	1 355 183,79				0,00	14 006 176,15
1.4.	Środki transportu	867 267,91	48 672,14		82 102,52	130 774,66				0,00	998 042,57
1.5.	Inne środki trwałe	4 533 266,62	322 027,66		63 736,65	385 764,31	2 500,00			2 500,00	4 916 530,93
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Kolumna 4 „aktualizacja” 882 335,72 zł odnosi się do otrzymanych na podstawie zarządzeń Prezydenta Miasta Zielona Góra środków trwałych częściowo umorzonych.

Kolumna 7 „zbycie składników majątkowych” 2 500,00 zł odnosi się do zmniejszenia związanego ze sprzedażą środka trwałego.

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 17 204 755,41 zł. Informacjami o wartości rynkowej pozostałych środków trwałych nie dysponuje.

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

- brak

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 wieczysto

Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

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 (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
...		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
...		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	powierzchnia (m ²)	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 31.12.2019 r.– na podstawie umowy użyczenia z Centrum Integracji Społecznej – jednostka użytkowała środki trwałe o wartości 98 095,00 zł (Wózek widłowy-78.105,00 oraz kosiarka-traktorek STIHL RT 6127 ZL – 19 990,00 zł).

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

Tabela 5. Środki trwałe 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			0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 639,55	19 990,00	5 639,55	19 990,00
4.	Środki transportu	243 540,00		165 435,00	78 105,00
5.	Inne środki trwałe	23 501,73		23 501,73	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	272 681,28	19 990,00	194 576,28	98 095,00

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

- brak

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

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Stan odpisów aktualizujących zwiększył się w głównej mierze w ciężar kosztów finansowych w wyniku aktualizacji odsetek szacunkowych. Dodatkowo zabezpieczono należność od firmy Sollus – kwota należności głównej – 9 399,55 zł. Zmniejszenia dokonano w szczególności w wyniku zwrotu kosztów sądowych i komorniczych wpłacanych w poszczególnych sprawach. Znacząca pozycja w grupie 6 wynika z dochodzonych kar umownych za nieterminową realizację inwestycji – zaprojektowanie i rozbudowa stadionu żużlowego w Zielonej Górze etap III i IV od firmy Building Construction – kwota 11 538 705,42 zł. (stan na koniec okresu).

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych	0,00				0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00				0,00	0,00
3	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych	162 271,39	8 436,00			0,00	170 707,39
4	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych	0,00				0,00	0,00
5	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług	10 219,70	500,00			0,00	10 719,70
6	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	11 954 640,44	29 115,84		791,94	791,94	11 982 964,34
	Razem (1+2+3+4)	12 127 131,53	38 051,84	0,00	791,94	791,94	12 164 391,43

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

- brak

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1- opis					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Zobowiązania długoterminowe

- brak

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

- brak

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

- brak

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

- brak

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
		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 bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

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

Na dzień 31.12.2019 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 – 3 263 442,79 zł

- z tytułu usunięcia wad i usterek – 1 420 689,32 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	4 684 132,11	3 263 442,79
	Razem	4 684 132,11	3 263 442,79

15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

W okresie objętym sprawozdanie wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 151.391,29 zł oraz odprawy emerytalne w kwocie 111.116,00 zł.

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	97 945,70	151 391,29
2.	Odprawy emerytalne	98 925,96	111 116,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy		
	Razem	196 871,66	262 507,29

16. Inne istotne informacje

- brak

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości zapasów.

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1					0,00	0,00
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
- brak

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	Odszkodowania oraz inne uznania oraz kwoty przyznane w wyrokach sądowych 6 815,17 zł; zmniejszenie odpisu aktualizującego należności z powodu ustania ich przyczyny 566,94 zł; pozostałe 5 734,53 zł	13 116,64
2	G.II	Uzyskane odsetki	32 094,55
3	G.III	Dodatnie różnice kursowe	707,52
KOSZTY			
1	E.II	Koszty sądowe zgodnie z wyrokiem sądowym dot. firmy Hertz 25 462,48 zł; odpisy aktualizujące należności 9 474,55; Pozostałe koszty operacyjne 6 523,32 zł	41 460,35
5	H.II	Różnice kursowe 2.189,72 zł; odpisy aktualizujące należności 27.015,29 zł	29 205,01

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.	Zestawienie Zmian Funduszu poz. 1.6 zawiera nieodpłatne przekazane środki trwale z UM po KZG	6 497 855,71
2.	Zestawienie Zmian Funduszu poz. 2.9 zawiera przeksięgowany VAT naliczony	1 707 480,38

GLÓWNY KSIĘGOWY
Olga Barczyńska

DYREKTOR
Robert Jagielowicz

