

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Grota Roweckiego 3 95-200 Pabianice	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Miejska Pabianice
		Wysłać bez pisma przewodniego D10FF2D405F1FAB2 
Numer identyfikacyjny REGON 100999466	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	24 155 525,07	27 224 361,46	A Fundusz	23 882 093,61	26 909 219,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 727,66	0,00	A.I Fundusz jednostki	27 705 868,66	31 249 549,57
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	24 153 797,41	27 224 361,46	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 823 775,05	-4 340 330,21
A.II.1 Środki trwałe	22 008 442,35	26 985 886,76	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	7 627 443,16	7 627 443,16	A.II.2 Strata netto (-)	-3 823 775,05	-4 340 330,21
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 890 430,24	18 948 103,72	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	148 186,87	122 253,43	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	171 095,83	143 576,05	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	171 286,25	144 510,40	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	399 413,82	419 774,54
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 145 355,06	238 474,70	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	399 413,82	419 774,54
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	79 859,74	73 026,17
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	26 805,00	30 575,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 814,31	101 176,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	165 121,86	178 310,77

Główny Księgowy

Iwona Binek

Iwona Binek
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

D10FF2D405F1FAB2

DYREKTOR

mgr Piotr Adamski

Piotr Adamski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	12 327,31	14 884,47
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	9 033,92	96,40
B Aktywa obrotowe	125 982,36	104 632,44	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 184,67	4 891,48
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	26 267,01	16 813,66
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 267,01	16 813,66
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	107 669,43	96 135,38			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	75 079,42	69 681,94			
B.II.2 Należności od budżetów	128,37	177,97			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	32 461,64	26 275,47	✓		
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 312,93	8 497,06			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 312,93	8 497,06			
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			

Główny Księgowy
Iwona Binek

DYREKTOR

mgr Piotr Adamski

Iwona Binek
(główny księgowy)

2020-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Adamski

(kierownik jednostki)

BeSTia

D10FF2D405F1FAB2

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	24 281 507,43	27 328 993,90	Suma pasywów	24 281 507,43	27 328 993,90

Główny Księgowy
Iwona Binek

Iwona Binek
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-19
(rok, miesiąc, dzień)
D10FF2D405F1FAB2

DYREKTOR
mgr Piotr Adamski

Piotr Adamski
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy
Iwona Binek

Iwona Binek

(główny księgowy)


BeSTia

2020-03-19

(rok, miesiąc, dzień)
D10FF2D405F1FAB2

DYREKTOR
mgr Piotr Adamski

Piotr Adamski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Grota Roweckiego 3 95-200 Pabianice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Miejska Pabianice	
Numer identyfikacyjny REGON 100999466			Wysłać bez pisma przewodniego 5CF67B998DE18653 	
			sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			2 173 047,18	2 188 726,78
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. Koszt 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			2 173 047,18	2 188 726,78
B. Koszty działalności operacyjnej			5 997 161,43	6 560 200,42
B.I. Amortyzacja			819 295,79	861 972,40
B.II. Zużycie materiałów i energii			1 060 704,51	1 135 331,69
B.III. Usługi obce			611 081,68	645 728,53
B.IV. Podatki i opłaty			634 202,19	656 357,87
B.V. Wynagrodzenia			2 303 278,71	2 601 404,51
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			525 941,34	613 608,59
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe			42 657,21	45 796,83
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-3 824 114,25	-4 371 473,64
D. Pozostałe przychody operacyjne			500,00	31 690,76
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II. Dotacje			0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne			500,00	31 690,76
E. Pozostałe koszty operacyjne			327,00	568,78

Iwona Binek
główny księgowy
Główny Księgowy
Iwona Binek

2020-03-19
rok, miesiąc, dzień

5CF67B998DE18653

Piotr Adamski
kierownik jednostki
DYREKTOR
mgr Piotr Adamski

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	327,00	568,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 823 941,25	-4 340 351,66
G.	Przychody finansowe	266,66	24,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	266,66	24,52 ✓
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	100,46	3,07
H.I.	Odsetki	100,46	3,07
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 823 775,05	-4 340 330,21
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)	-3 823 775,05 ✓	-4 340 330,21

Iwona Binek
główny księgowy

Główny Księgowy
Iwona Binek

2020-03-19
rok, miesiąc, dzień

5CF67B998DE18653

DYREKTOR
mgr Piotr Adamski

Piotr Adamski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy

Iwona Binek

Iwona Binek
główny księgowy

2020-03-19


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Piotr Adamski

Piotr Adamski
kierownik jednostki

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Grota Roweckiego 3 95-200 Pabianice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: URZĄD MIEJSKI PABIANICACH Wydział Księgowości Budżetowej Gmina Miejska Pabianice
Numer identyfikacyjny REGON 100999466	sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2984389BDE64F112 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	26 367 563,27	27 705 868,66
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	9 404 970,40	13 779 541,16
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 300 994,00	9 692 327,04
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	2 103 976,40	4 032 570,41
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	0,00	54 643,71
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)	8 066 665,01	10 235 860,25
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 712 057,06	3 823 775,05
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 182 838,47	2 225 858,24
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 103 976,40	4 032 570,41
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	67 793,08	153 656,55
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	27 705 868,66	31 249 549,57

Iwona Binek
główny księgowy

Główny Księgowy

Iwona Binek

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Piotr Adamski
kierownik jednostki
DYREKTOR

mgr Piotr Adamski

BeSTia

2984389BDE64F112 Korekta nr 1

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 823 775,05	-4 340 330,21
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 823 775,05	-4 340 330,21
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	23 882 093,61	26 909 219,36

Główny Księgowy

Iwona Binek

Iwona Binek
główny księgowy

2020-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Piotr Adamski

Piotr Adamski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy

Iwona Binek

Iwona Binek
główny księgowy

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Piotr Adamski

Piotr Adamski
kierownik jednostki

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019.

1.

1.1. Nazwa jednostki:

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

1.2. Siedziba jednostki:

95-200 Pabianice, ul. G. Roweckiego 3

1.3. Oddziały/Filie:

1.4. Adres jednostki:

95-200 Pabianice, ul. G. Roweckiego 3

1.5. NIP: 731-203-00-32

REGON: 100999466

1.6. Podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności) -

Działalność podstawowa:

- 1) prowadzenie zadań w zakresie rekreacji, sportu, turystyki i hotelarstwa

Działalność drugorzędna:

- 1) prowadzenie bezpośredniej działalności sportowej i organizacja szkolenia sportowego młodzieży oraz imprez szkolnych

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji działa na podstawie Statutu nadanego w uchwale Rady Miejskiej Nr LXXII/889/10 z dnia 10.11.2010r.

- jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Pabianice

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

3. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym:

Jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania finansowego.

4. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w niezmińszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

5. Sprawozdanie finansowe MOSiR z siedzibą w Pabianicach zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018r. z późn.zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów 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. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.).

6. Zasady polityki rachunkowości w MOSiR zostały opisane w Zarządzeniu Dyrektora/Kierownika Nr 21/19 z dnia 01.10.2019 r. w sprawie wprowadzenia jednolitej dokumentacji opisującej zasady rachunkowości dla Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji.

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

Środki trwałe wyceniane były według:

- 1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- 3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- 4) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymana lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- 5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- 6) w przypadku otrzymania środka trwałego na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Środki trwałe (maszyny, urządzenia, środki transportu, i inne) finansowane ze środków na wydatki zakupów inwestycyjnych (§ 606 klasyfikacji budżetowej) oraz wartości niematerialne i prawne, powyżej wartości 10.000 zł. umarza się w czasie, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany składnik przekazano do użytkowania. Odpisy umorzeniowo - amortyzacyjne ustala się według stawek określonych w CIT. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Dla wszystkich środków trwałych i WNiP przyjęto metodę liniową naliczania amortyzacji. Zakończenie amortyzacji następuje do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z ich wartością początkową, lub w którym środek trwały został przeznaczony do likwidacji, sprzedaży, nieodpłatnego przekazania lub stwierdzono jego niedobór.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 1.500 zł. a nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia obiektu/stanowiska pracy, które niezależnie od wartości finansowane są z wydatków inwestycyjnych) dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (od 01.01.2018 kwota 10 000 zł).

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i na koncie 021 „Pozostałe wartości niematerialne i prawne” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia na podstawie decyzji właściwego organu przekazującego (Miasto Pabianice) i są wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Wartość początkowa nieruchomości i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

Udziały i akcje zostały wycenione według – brak

Inne aktywa finansowe wycenione zostały według - brak

Należności wycenione zostały według wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, po pomniejszeniu wartości o ewentualne odpisy aktualizujące należności wątpliwe.

Zapasy materiałów wycenia się według – brak

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia na dzień ich zakupu. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Odpisy aktualizujące tworzy się na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem:

- odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze,

- odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Rezerwy tworzone są – brak

Inne do uzupełnienia (...)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – brak

8. Inne informacje:

8.1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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.

8.2. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności

dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.

8.3. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

1.1. Zmiany stanu wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Tabela (1.1.1)

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych																	
LP	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek okresu	Zwiększenie wartości początkowej													Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec okresu (3+9-16)
			Przychody*	Przemieszczenia wewnętrzne**	Przekazania z JST	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zbycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Likwidacja	Przekazanie do JST	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13+14+15)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	6 735,95		7 201,88				7 201,88							0,00	13 937,83	
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne			3 493,20				3 493,20							0,00	3 493,20	
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	6 735,95	0,00	10 695,08	0,00	0,00	0,00	10 695,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 431,03	
2.1.	Grupy (grupa 0)	7 627 443,16						0,00							0,00	7 627 443,16	
2.1.	Grundy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							0,00							0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	24 902 759,52		5 816 210,63				5 816 210,63							0,00	30 718 970,15	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	531 939,21	46 561,88	13 654,98				60 216,86		4 466,88	22 515,47				26 982,35	565 173,72	

2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	337 801,29							0,00										0,00	337 801,29
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	659 624,85	9 818,68	25 209,52				35 028,20	19 883,18	9 722,26		264 612,54	294 217,98	400 435,07						
2.	Razem środki trwałe	34 059 568,03	56 380,56	5 855 075,13	0,00	0,00	0,00	5 911 455,69	24 350,06	32 237,73	0,00	0,00	264 612,54	321 200,33	39 649 823,39					
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 145 355,06	4 029 821,63		54 643,71			4 084 465,34	5 841 420,15			149 925,55	5 991 345,70	238 474,70						
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00											0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	36 204 923,09	4 086 202,19	5 855 075,13	54 643,71	0,00	0,00	9 995 921,03	5 865 770,21	32 237,73	0,00	0,00	414 538,09	6 312 546,03	39 888 298,09					

* Przychód (kol. 4) – traktowany jako zakup; aport, nieodpłatne otrzymanie od jednostek spoza IST (w tym w drodze darowizny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych
** Przenieszczenie (kol. 5) – uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub zakup gotowych środków trwałych ewidencjonowany na koncie 080 lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia.
Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

Tabela (1.1.2)

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych															
LP	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu (3+7-12)	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacji a /umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia (4+5+6)	Dotyczące zbytych składników w	Dotyczące zlikwidowanych składników	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Razem zmniejszenia (8+9+10+11)	Stan na początek okresu		Stan na koniec okresu	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 008,29	1 727,66		7 201,88	8 929,54					0,00	13 937,83	1 727,66	0,00	
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne				3 493,20	3 493,20					0,00	3 493,20	0,00	0,00	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	5 008,29	1 727,66	0,00	10 695,08	12 422,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 431,03	1 727,66	0,00	
2.1.	Grupy (grupa 0)										0,00				
2.1.1	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	11 012 329,28	758 537,15		758 537,15						0,00	11 770 866,43	13 890 430,24	18 948 103,72	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	383 752,34	72 495,32		13 654,98	86 150,30		22 515,47		4 466,88	26 982,35	442 920,29	148 186,87	122 253,43	
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	166 705,46	27 519,78		27 519,78						0,00	194 225,24	171 095,83	143 576,05	
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	488 338,60	58 073,05		58 073,05			270 603,80		19 883,18	290 486,98	255 924,67	171 286,25	144 510,40	
2.	Razem środki trwałe	12 051 125,68	916 625,30	0,00	13 654,98	930 280,28	0,00	293 119,27	0,00	24 350,06	317 469,33	12 663 936,63	22 008 442,35	26 985 886,76	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00	2 145 355,06	238 474,70	

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Tabela (1.2.) Brak

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych.

Tabela (1.3.) Brak

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela (1.4.) Brak

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.

Tabela (1.5.) Brak

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

Tabela (1.6.) Brak

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).

Tabela (1.7.) Brak

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tabela (1.8.) Brak

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, b) powyżej 3 do 5 lat, c) powyżej 5 lat.

Tabela (1.9.)

1.10. Zobowiązania z tytułu umów leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi).

Tabela (1.10.) Brak

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela (1.11.) Brak

1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela (1.12.) Brak

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

Tabela (1.13.) Brak

1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Tabela (1.14.)

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:			Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1	2	3	4	5	
1.	Gwarancja z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania i usunięcia wad w zadaniu inwestycyjnym	398 663,00	398 663,00		x
	Ogółem	398 663,00	398 663,00		0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela (1.15.)

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
Lp.	Rodzaj świadczenia	Ze środków ZFŚS	Ze środków obrotowych	Wartość wypłat w bieżącym roku obrotowym
1	2	3	4	5
1.	Nagrody jubileuszowe	0,00	57 238,44	57 238,44
2.	Odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00
3.	Inne świadczenia	72 599,17	3 200,00	75 799,17
Wypłaty razem		72 599,17	60 438,44	133.037,61

1.16. Inne informacje.

Tabela 1.16.1.

Inne informacje		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1	Stan środków na rachunkach rozliczeniowych VAT	0,00
	Razem	0,00

Tabela 1.16.2.

Inne informacje, podział pozostałych należności			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Należności z tytułu dochodów budżetowych	4 520,90	5 282,80
2.	Należności z funduszu socjalnego	19 066,00	10 766,00
3.	Pozostałe należności	8 874,74	10 226,67
	Razem	32 461,64	26 275,47

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela (2.1.) Brak

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.

Tabela (2.2.) Brak

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

Tabela (2.3.)

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1.	Przychody		0
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0
	zwrot kosztów wyposażenia stanowiska osoby niepełnosprawnej	0 0	
2.	Koszty	0,00	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

2.4. Informacje 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.

Brak

2.5. Inne informacje.

Brak

3.

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

Brak

3.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

(Tabela 3.1.)

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe		
Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	2	3
1.	Pracownicy umysłowi	25,21
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	26,98
3.	Uczniowie	0
4.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
Ogółem		53,19

3.2. Informacje o realizowanych projektach dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

(Tabela 3.2.)

Informacje o realizowanych projektach dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej				
Lp.	Wyszczególnienie – Nazwa zadania z treści umowy	Wartość dofinansowania	Kwota poniesionych wydatków z UE na koniec roku obrotowego od początku realizacji projektu	Kwota poniesionych wydatków jako wkład własny na koniec roku obrotowego od początku realizacji projektu
1	2	3	4	5
1.	Turystyczne Zagospodarowanie Terenów Rekreacyjnych "Lewityn" w Pabianicach	2 554 804,89	1 815 716,21	1 876 869,85
Ogółem		2 554 804,89	1 815 716,21	1 876 869,85

3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty:

Brak

3.4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Brak

3.5. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:

Brak

3.6. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Brak

Główny Księgowy
Iwona Bidek

2020-03-18

DYREKTOR

mgr Piotr Adamski

.....
Główny księgowy

.....
rok, m-c, dzień

.....
Kierownik jednostki