


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji "TOMASOVIA" Aleja Sportowa 8 22-600 Tomaszów Lubelski	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Miasta Tomaszów Lubelski
Numer identyfikacyjny REGON 950162477		1EE24B78AEE39441 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	20 278,33
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Caryk
Anna Caryk
(główny księgowy)

2019.03.29

rok mies. dzień

D Y R E K T O R
OSIR Tomaszów

mgr Stanisław Pryciuk
mgr Stanisław Pryciuk

Stanisław Pryciuk

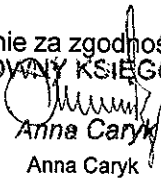
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Caryk

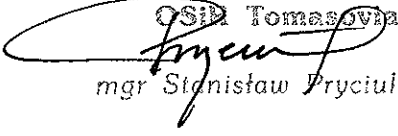
Anna Caryk
(główny księgowy)

2019.03.29

rok mies. dzień

DYREKTOR

OSiR Tomaszów


mgr Stanisław Pryciuk

Stanisław Pryciuk

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1. nazwę jednostki

Ośrodek Sportu i Rekreacji „Tomasovia”

1.2. siedzibę jednostki

Tomaszów Lubelski

1.3. adres jednostki

ul. Aleja Sportowa 8, 22-600 Tomaszów Lubelski

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki

Realizacja zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu, w tym utrzymanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2018 – 31.12.2018 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Nie dotyczy

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

Przyjęte zasady (politykę rachunkowości) stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, z tym, że towary w kawiarni wycenia się według cen ewidencyjnych pomniejszonych o naliczone odchylenia.

5. inne informacje

Brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:

1.

- 1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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.**

Załącznik Nr 1, Nr 2, Nr 3

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Brak danych

- 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 wieczysto**

Nie dotyczy

- 1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułów 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)**

L.p	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	29 180,31	1 105,34	9 345,23	662,09	20 278,33
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	29 180,31	1 105,34	9 345,23	662,09	20 278,33
I.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	26 193,81	1 105,34	9 345,23	95,51	17 858,41
I.2.2	należności od budżetów					0,00
I.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
I.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	2 986,50			566,58	2 419,92
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu					0,00

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 według pozycji bilansu z 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

Nie dotyczy

1.10. kwotę zobowiązań gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby 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

Brak danych

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
a) odprawy emerytalne i rentowe	32 112,00
b) nagrody jubileuszowe	51 438,00
c) ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	0
d) wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	9 978,10
SUMA	93 528,10

1.16. inne informacje

Brak danych

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Brak danych

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

L.p.	Specyfikacja	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych
1	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	6 913,82		
2	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym			
3	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym			
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone			
SUMA		6 913,82		

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

Nie wystąpiły

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

Odchylenia od cen ewidencyjnych towarów, które pomniejszają wartość zapasów wykazanych w bilansie

L.p.	Odchylenia od cen ewidencyjnych towarów według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenia w roku obrotowym	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	1 403,23	38 456,98	37 891,31	1 968,90
1.	Materiały				0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku				0,00
3.	Produkty gotowe				0,00
4.	Towary	1 403,23	38 456,98	37 891,31	1 968,90

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

Brak

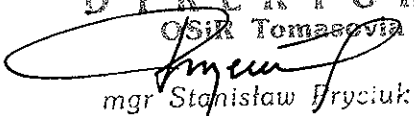
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Caryk

(główny księgowy)

2019-03-29

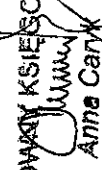
(rok, miesiąc, dzień)

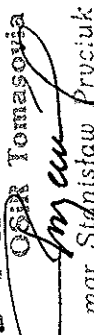
DYREKTOR
OSiR Tomaszów

mgr Stanisław Fryciuk

(kierownik jednostki)

Majątek trwały – wartość brutto

Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto – BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto – BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne								0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	12 814 025,96	97 186,18	0,00	0,00	24 881,00	49 044,00	12 837 287,14	
1.	Środki trwałe	12 775 068,93	90 272,36	0,00	45 870,85	24 881,00	49 044,00	12 837 287,14	
1.1	Grunty	5 957 123,00						5 957 123,00	
	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00						0,00	
1.1.1.									
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 763 657,98	49 972,01			15 260,64		5 798 369,35	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	666 626,20	40 300,35		45 870,85			752 797,40	
1.4.	Środki transportu	170 658,92						170 658,92	
1.5.	Inne środki trwałe	217 002,83				9 620,36	49 044,00	158 338,47	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	38 957,03	6 913,82		-45 870,85			0,00	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Anna CARYK

D Y R E K T O R
 OSRÓDZKA TOMASOVIA

 mgr Stanisław Pryciuk

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

29.03.2019

(kierownik jednostki)

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)					Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za 2018 rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia		Stan umorzenia na koniec roku	Stan na początek roku BO
I.	Wartości niematerialne i prawne						0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 503 330,45	218 797,68	0,00	0,00	25 314,43	2 696 813,70	10 271 738,48	10 140 473,44
I.	Środki trwałe	2 503 330,45	218 797,68	0,00	0,00	25 314,43	2 696 813,70	10 271 738,48	10 140 473,44
I.1.	umorzenie grunty	0,00					0,00	5 957 123,00	5 957 123,00
I.1.1	Umorzenie - grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00					0,00	0,00	0,00
I.2.	Umorzenie - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 646 371,07	147 986,94			14 059,27	1 780 298,74	4 117 286,91	4 018 070,61
I.3.	Umorzenie - urządzenia techniczne i maszyny	559 917,59	51 979,83				611 897,42	106 708,61	140 899,98
I.4.	Umorzenie - środki transportu	155 668,17	5 996,30				161 664,47	14 990,75	8 994,45
I.5.	Umorzenie - inne środki trwałe	141 373,62	12 834,61			11 255,16	142 953,07	75 629,21	15 385,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Caryl

DYREKTOR
 OŚRODKA TOMASOVIA
mgr Stanisław Pręciuk

29.03.2019

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

ŚRODEK SPORTU I REKREACJI
TOMASOVIA
 22-600 TOMASZÓW LUBELSKI
 ul. Sportowa 8, tel. (84) 665 93 50
 REGON 950162477 NIP 921-882-88-12

Załącznik Nr 3
 do Informacji dodatkowej Ośrodka Sportu i
 Rekreacji „Tomasovia” za 2018 rok

	Majątek				Umorzenie			
	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenia w 2018r.	Zmniejszenia w 2018r.	Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego	Stan na początek roku	Zwiększenia w 2018r.	Zmniejszenia w 2018r.	Stan umorzenia na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo	18 822,40			18 822,40	18 822,40			18 822,40
Pozostałe środki trwałe	211 649,30	61 051,77	34 400,19	238 300,88	211 649,30	61 051,77	34 400,19	238 300,88
Razem	230 471,70	61 051,77	34 400,19	257 123,28	230 471,70	61 051,77	34 400,19	257 123,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Caryk

(główny księgowy)

D Y R E K T O R
 OSIR Tomaszów
mgr Stanisław Pryciuk

(kierownik jednostki)

29.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)