

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie ul. Szkolna 17a 44-323 Połomia	BILANS bilans jednostki budżetowej Urząd Gminy w Mszanie Referat Finansowy 25 MAR. 2019 sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Mszana
Numer identyfikacyjny REGON 278138326		Wysłać bez pisma przewodniego E0870B9DC043DF67 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 385 889,85	5 205 272,61	A Fundusz	5 327 781,02	5 138 490,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 556 813,27	6 415 649,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 385 889,85	5 205 272,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 229 032,25	-1 277 158,79
A.II.1 Środki trwałe	5 385 889,85	5 205 272,61	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 233 450,00	1 233 450,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 229 032,25	-1 277 158,79
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 036 091,85	3 885 663,26	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	106 231,29	80 859,13	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	10 116,71	5 300,22	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 475,77	87 881,04
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	78 475,77	87 881,04
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 330,05	28 852,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	121,43	1 046,76
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 272,81	9 267,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45 517,36	48 424,74

Główna Księgowa

mgr Aneta Mitko

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie

Adam Antkiewicz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	20 366,94	21 098,64	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 866,27	4 761,07	D.II.8 Fundusze specjalne	234,12	289,89
B.I.1 Materiały	2 866,27	4 761,07	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	234,12	289,89
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	17 266,55	16 047,68			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	15 669,71	14 409,79			
B.II.2 Należności od budżetów	868,07	654,65			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	728,77	983,24			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	234,12	289,89			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	234,12	289,89			
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
Antoni
 mgr Antoni Antoni

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Sportu
 w Mszanie
Adam Antoni
 Adam Antoni

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 406 256,79	5 226 371,25	Suma pasywów	5 406 256,79	5 226 371,25

Główna Księgowa

 mgr Alicja Matwie

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

E0870B9DC043DF67

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Sportu
 w Mszanie

 Adam Antonczyk

(kierownik jednostki)

Główna Księgowa
[Signature]
mgr Alicja Bratek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-25

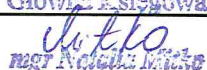
(rok, miesiąc, dzień)

E0870B9DC043DF67

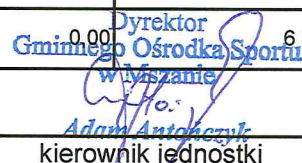
Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
[Signature]
Adam Antojczyk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie ul. Szkolna 17a 44-323 Połomia	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Urząd Gminy w Mszanie Referat Finansowy	Adresat: Gmina Mszana
Numer identyfikacyjny REGON 278138326	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r. podpis	Wysłać bez pisma przewodniego 712EAB12C175572A 
	Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	280 799,42 279 211,55	
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	280 799,42 279 211,55	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 565 723,33 1 603 912,49	
B.I. Amortyzacja	196 538,58 194 165,73	
B.II. Zużycie materiałów i energii	385 595,14 313 618,34	
B.III. Usługi obce	91 459,19 186 041,17	
B.IV. Podatki i opłaty	13 117,89 12 963,89	
B.V. Wynagrodzenia	720 611,56 730 164,86	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	151 358,86 159 000,62	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 042,11 7 957,88	
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)	-1 284 923,91 -1 324 700,94	
D. Pozostałe przychody operacyjne	54 518,27 52 140,26	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 0,00	
D.II. Dotacje	0,00 0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	54 518,27 52 140,26	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 6 606,29	


główny księgowy

2019-03-25
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu w Mszanie

Adam Antkowiak
kierownik jednostki

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	6 606,29
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 230 405,64	-1 279 166,97
G.	Przychody finansowe	1 523,79	2 156,09
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 523,79	2 156,09
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	150,40	147,91
H.I.	Odsetki	150,40	147,91
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 229 032,25	-1 277 158,79
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)	-1 229 032,25	-1 277 158,79

Główna Księgowa

 mgr Anna Wójcik
 główny księgowy

2019-03-25
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Sportu
 w Mszanie

 Adam Antonczyk
 kierownik jednostki

Główna Księgowa

mgr Adam Antokczyk

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie

Adam Antokczyk

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie ul. Szkolna 17a 44-323 Połomia	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Mszana
Numer identyfikacyjny REGON 278138326	Urząd Gminy w Mszanie Referat Finansowy sporządzone na 5 MAR. 2019 na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 9780DDD4784D7388 
nr rej. podpis	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 712 460,00	6 556 813,27
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 366 754,02	1 437 827,11
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 366 754,02	1 424 278,62
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	13 548,49
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	0,00
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)	336 965,06	349 959,13
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	336 965,06	336 410,64
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	13 548,49
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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 556 813,27	6 415 649,00

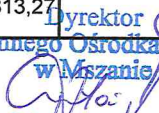
Główny Księgowy

mgr Alicja Małko

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie

Adam Antkiewicz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 229 032,25	-1 277 158,79
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 229 032,25	-1 277 158,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 327 781,02	5 138 490,21

Główna Księgowa
[Signature]
 mgr Katarzyna Mikołajczyk

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Sportu
 w Mszanie
[Signature]
 Adam Antosiuk
 kierownik jednostki

Główna Księgowa
Ad. K.
mgr Alicja Kozłowska

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
Adam Antończak
Adam Antończak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie ul. Szkolna 17a 44-323 Połomia	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Mszana	
Numer identyfikacyjny REGON 278138326		Wysłać bez pisma przewodniego 84DCE2C4DDE757D4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 712 460,00	6 556 813,27
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 366 754,02	1 437 827,11
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 366 754,02	1 424 278,62
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	13 548,49
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	0,00
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)		336 965,06	1 578 991,38
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	1 229 032,25
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		336 965,06	336 410,64
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	13 548,49
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		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 556 813,27	6 415 649,00

Główna Księgowa
[Signature]
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
[Signature]
kierownik jednostki

BeSTia

84DCE2C4DDE757D4 Korekta nr 1

Strona 1 z 3

30.04.2019 *[Signature]*

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 229 032,25	-1 277 158,79
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 229 032,25	-1 277 158,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 327 781,02	5 138 490,21

Główny Księgowa

mgr Natalia Miko

główny księgowy

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie

mgr
kierownik jednostki

BeSTia

84DCE2C4DDE757D4 Korekta nr 1

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

główny księgowy

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie

Adam Antkiewicz
kierownik jednostki

BeSTia

84DCE2C4DDE757D4 Korekta nr 1

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie ul. Szkolna 17a 44-323 Połomia	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Mszana
Numer identyfikacyjny REGON 278138326		E81AD4579DF5D09F 

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)	3 912,24
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
1.12.	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

Główna Księgowa
Natalka Mitko
mgr **Natalka Mitko**

2019-03-25

(główny księgowy)

rok mies. dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
Adam Antonczyk
Adam Antonczyk

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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)	Saldo początkowe: 3.764,33 zł Zwiększenia : 147,91 zł Razem : 3.912,24 zł

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

Natalka Mitko
mgr Natalia Mitko

(główny księgowy)

2019-03-25

rok mies. dzień

**Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie**

Adam Antkowiak
Adam Antkowiak

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa do sprawozdań finansowych za rok 2018

Gminnego Ośrodka Sportu w Mszanie

Nazwa jednostki: Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie

Adres jednostki: 44-323 Połomia ul. Szkolna 17a

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: działalność obiektów sportowych (PKD 9311Z)

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2018r.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty,
 - składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
 - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych.
2. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się dla należności powyżej 6 miesięcy zalegania z płatnością.
3. Metoda wyceny zapasów: zapasy wycenia się przy użyciu metody FIFO (*First In, First Out*, pierwsze weszło, pierwsze wyszło.) zgodnie z którą rozchód zapasów księguje się począwszy od tej jednostki towaru, która została przyjęta do magazynu najwcześniej.
Metoda wyceny środków pieniężnych: krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub kursu sprzedaży dla danej waluty na dzień prowadzenia operacji ustalonego przez bank z którego usług jednostka korzysta.
4. Wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym.
5. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Główna Księgowa
[Podpis]
mgr Alicja Kuchta

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
[Podpis]
Adam Antoniczyk

Tabela 1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Tabela 2. Zakres zmian stanu umorzenia wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie	Zwiększenia w ciągu			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie	Wartość netto	
		– stan na początek roku obrotowego	roku obrotowego			(14 + 15 + 16)		– stan na koniec roku obrotowego	składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	7751,36	0	0	0	0	0	7751,36	0	0
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	3130657,96	0	194165,73	0	194165,7	0	3324823,69	5385890	5205272,61
2.1	Środki trwałe	3130657,96	0	194165,73	0	194165,7	0	3324823,69	5385890	5205272,61
2.1.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	1233450	1233450
2.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2224709	0	163977,1	0	163977,1	0	2388685,82	4036092	3885663,26
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	841773,1	0	25372,16	0	25372,16	0	867145,29	106231,3	80859,13
2.1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.5	Inne środki trwałe	64176,09	0	4816,49	0	4816,49	0	68992,58	10116,71	5300,22
2.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa
Natalia Mitko
 mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Sportu
 w Mszanie
Adam Antończyk
 Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	0	
2.	Budynki	0	
3.	Dobra kultury	0	

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa
Natalia Mitko
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mazanie
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa
N. Mitko
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanis
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 5. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0
2.		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0
3.		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0
4.		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa
[Podpis]
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
[Podpis]
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 6. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki	0	0	0	0

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa
Natalia Mitko
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszańcu
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 7. Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	0	0	0	0	0
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa
N. Mitko
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 8. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu dostaw i usług	3764,33	147,91	0	0	3912,24
2						0
3						0
4						0
5						0
6						0

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa

 mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Sportu
 w Mszanie

 Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 9. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Natalia Mitko
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 10. Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności									
		powyżej 1 roku do 3 lat					powyżej 3 lat do 5 lat				
		stan na					stan na				
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	z tytułu wynagrodzeń pozostałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Natalia Mitko
 mgr inż.

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Sportu
 w Mszanie
Adam Antoniczyk
 Adam Antoniczyk

Sporządził: Natalia Mitko

Zatwierdził: Adam Antoniczyk

GINNY ORODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Połomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel.: 32 476 00 12

Tabela 11. Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0	

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Natalia Mitko
mgr Anna Kucio

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

CHŁOPIE KSIEGOWA
Chłopa
mgr Anna Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 13. Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:	0	0
	udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia	0	0
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0	0
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0	0
5.	Inne	0	0
6.	Ogółem	0	0

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszańcu

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 14. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	0	0
	– opłacone z góry czynsze	0	0
	– prenumeraty	0	0
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0	0

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

GMINNY OŚRODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Połomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel.: 32 476 00 12

Tabela 15. Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0	
2.	Otrzymane poręczenia	0	
3.	Ogółem:	0	

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 16. Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0	
2.	Nagrody jubileuszowe	8359,87	Nagrody jubileuszowe dla czterech pracowników
3.	Inne	190,72	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop
4.	Ogółem:	8550,59	

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

GMINNY OŚRODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Połomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel.: 32 476 00 12

Tabela 17. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

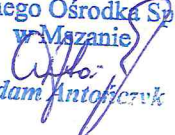
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0	
2.	Towary	0	

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

GMINNY OŚRODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Połomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel.: 32 476 00 12

Tabela 18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	13548,49	Inwestycja zakończona
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0	
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0	

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa

Natalia Mitko
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszańcu
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 19. Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:		
	- o nadzwyczajnej wartości,	0	
	-które wystąpiły incydentalnie	0	
2.	Koszty:		
	- o nadzwyczajnej wartości,	0	
	-które wystąpiły incydentalnie	0	

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa
Natalka Mitko
mgr Natalka Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 20. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	4
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	12,5
3.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	1
4.	Ogółem	17,5

Data sporządzenia: 25.03.2019r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk