

wpłynęło 31.03.2020
no.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie ul. Szkolna 17a 44-323 Połomia Numer identyfikacyjny REGON 278138326	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Mszana
		Wysłać bez pisma przewodniego 30F984534E5909F0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 205 272,61	5 028 237,88	A Fundusz	5 138 490,21	4 936 224,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 415 649,00	6 368 203,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 205 272,61	5 028 237,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 277 158,79	-1 431 979,35
A.II.1 Środki trwałe	5 205 272,61	5 028 237,88	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 (-)	-1 277 158,79	-1 431 979,35
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	3 885 663,26	3 714 976,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	80 859,13	77 015,44	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	5 300,22	2 796,25	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	87 881,04	106 124,76
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	87 881,04	106 124,76
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28 852,10	38 855,88
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 046,76	1 629,65
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 267,55	10 632,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 424,74	54 956,47

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

30F984534E5909F0

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Mszanie
Adam Antoniuk
(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	21 098,64	14 111,24	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 761,07	1 756,39	D.II.8 Fundusze specjalne	289,89	50,75
B.I.1 Materiały	4 761,07	1 756,39	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	289,89	50,75
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	16 047,68	12 304,10			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	14 409,79	10 533,44			
B.II.2 Należności od budżetów	654,65	652,75			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	983,24	1 117,91			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	289,89	50,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	289,89	50,75			
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			

Główna Księgowa

mgr Jolanta Fojcik

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

30F984534E5909F0

Dyrektor

Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Polomi

Adam Antończyk

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 226 371,25	5 042 349,12	Suma pasywów	5 226 371,25	5 042 349,12

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

30F984534E5909F0

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Polomi
Adam Antończak
(kierownik jednostki)

Główna Księgowa

mgr Jolanta Fojcik

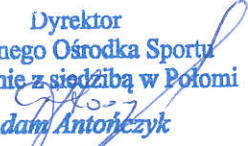
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

30F984534E5909F0

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Maszanie z siedzibą w Połomi

Adam Antończyk

(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) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Mszana	
Numer identyfikacyjny REGON 278138326		Wysłać bez pisma przewodniego 02DD444B3074D74B 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	279 211,55	334 653,22	
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	279 211,55	334 653,22	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 603 912,49	1 825 993,64	
B.I. Amortyzacja	194 165,73	189 947,98	
B.II. Zużycie materiałów i energii	313 618,34	370 146,18	
B.III. Usługi obce	186 041,17	257 788,37	
B.IV. Podatki i opłaty	12 963,89	17 853,99	
B.V. Wynagrodzenia	730 164,86	795 073,57	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	159 000,62	178 651,48	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 957,88	16 532,07	
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)	-1 324 700,94	-1 491 340,42	
D. Pozostałe przychody operacyjne	52 140,26	58 870,73	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	52 140,26	58 870,73	
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 606,29	951,87	

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi
kierownik jednostki
Adam Antonczyk

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	6 606,29	951,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 279 166,97	-1 433 421,56
G.	Przychody finansowe	2 156,09	1 497,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 156,09	1 497,70
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	147,91	55,49
H.I.	Odsetki	147,91	55,49
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 277 158,79	-1 431 979,35
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)	-1 277 158,79	-1 431 979,35

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Polomi
Adam Antończyk

kierownik jednostki

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Polomi
Adam Antończak

kierownik jednostki

wpisano 31.03.2020

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 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Mszana	
Numer identyfikacyjny REGON 278138326		Wysłać bez pisma przewodniego 24460C070F1DD198 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 556 813,27	6 415 649,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 437 827,11	1 660 315,70
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 424 278,62	1 638 715,70
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		13 548,49	21 600,00
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)		1 578 991,38	1 707 760,99
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 229 032,25	1 277 158,79
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		336 410,64	400 315,45
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		13 548,49	21 600,00
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	8 686,75
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 415 649,00	6 368 203,71

Główna Księgowa

mgr Jolanta Rojczik
główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 277 158,79	-1 431 979,35
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 277 158,79	-1 431 979,35
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 138 490,21	4 936 224,36

Główna Księgowa

mgr Jolanta Fojcik

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Miszanie z siedzibą w Połomi
Adam Antończyk

kierownik jednostki

Główna Księgowa

mgr Jolanta Fojcik

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Pełomi
Adam Antonczyk

kierownik jednostki

wpłynęło 31.03.2020

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: 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Mszana
Numer identyfikacyjny REGON 278138326		16A281059BD1B92E 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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

Główna Księgowa

mgr Jolanta Fojcik
 (główny księgowy)

2020.03.31
 rok mies. dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi

Adam Antonczyk
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

mgr Jolanta Fojcik

(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

**Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi**

Adam Antoniarczyk

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa do sprawozdań finansowych za rok 2019

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 31.12.2019r.

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 używania,
 - 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 używania, 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 wariacie porównawczym.
5. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Główna Księgowa

mgr Jolanta Fojcik

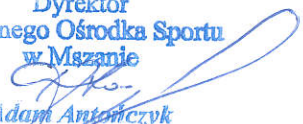
Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie

Adam Antonczyk

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	3324823,69	0	189947,98	0	189947,98	10080,81	3504690,86	5205273	5028237,88
2.1	Środki trwałe	3324823,69	0	189947,98	0	189947,98	10080,81	3504690,86	5205273	5028237,88
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	2388685,82	0	163895,07	0	163895,07	2808,00	2549772,89	3885663	3714976,19
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	867145,29	0	23548,94	0	23548,94	7272,81	883421,42	80859,13	77015,44
2.1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.5	Inne środki trwałe	68992,58	0	2503,97	0	2503,97	0	71496,55	5300,22	2796,25
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: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Miejskiego Ośrodka Sportu
w Mszanie
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

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

Data sporządzenia: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mazanie
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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

Data sporządzenia: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Głównego Ośrodka Sportu
w Mszanie
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			0
		Wartość (zł)	0			0
2.		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)	0			0
3.		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)	0			0
4.		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)	0			0

Data sporządzenia: 30.03.2020r.

Główna Księgowa

mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie

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: 30.03.2020r.

Główna Księgowa

mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie

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: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
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	3912,24	55,49	0	0	3967,73
2						0
3						0
4						0
5						0
6						0

Data sporządzenia: 30.03.2020r.

Główna/Księgowa

 mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

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: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Miszynie
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 10. Zobowiązania według okresów wymagalności

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

Data sporządzenia: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

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	nie dotyczy
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0	nie dotyczy

Data sporządzenia: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Maszanie
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązań		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: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
Jolanta Fojcik
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

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: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
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: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 15. Otrzymane gwarancje i poręczenia

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

Data sporządzenia: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 16. Wyłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	1964,20	Odprawa rentowa dla jednego pracownika
2.	Nagrody jubileuszowe	3479,34	Nagrody jubileuszowe dla dwóch pracowników
3.	Inne	4757,60	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla pracownika
4.	Ogółem:	10201,14	

Data sporządzenia: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Maszanie
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 17. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

Data sporządzenia: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

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

Data sporządzenia: 30.03.2020r.

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mozanie
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

18.05.

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: 30.03.2020r.

Główna Księgowa

 mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Sportu
 w Mazanie

 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: 30.03.2020r.

Główna Księgowa

 mgr Jolanta Fojcik

Sporządził: Jolanta Fojcik

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Sportu
 w Mszanie

 Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

**Wzajemne rozliczenia między jednostkami do sprawozdań za 2019 rok Gminnego
 Ośrodka Sportu w Mszanie**

Nazwa jednostki	Przychód	Koszt	Zobowiązania
UG Mszana – podatek od nieruchomości		2.362,00	
UG Mszana – opłaty za trwałe zarząd		15.491,99	
Podatek do zapłaty do US z deklaracji VAT-7 za grudzień 2019r.			1.629,65
ZSP w Połomi	39.820,00		
SP w Mszanie	34.650,00		
ZS w Gogołowej	15.510,00		
OPS Mszana - pozostałe przychody (czynsz, zużycie energii)	14.410,40		
Razem	104.390,40	17.853,99	1.629,65

I. BILANS

Pozycja bilansu	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń	Kwota pozycji po uwzględnieniu wzajemnych rozliczeń
Pasywa, poz. A. - Fundusz	- 86.536,41	4.849.687,95
Pasywa, poz. A.I – Fundusz jednostki	-----	6.368.203,71
Pasywa, poz. A II - Wynik finansowy netto	- 86.536,41	- 1.518.515,76
Pasywa, poz. A.II, 1.2 - Strata netto	- 86.536,41	- 1.518.515,76
Pasywa, poz. D. – Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	- 1.629,65	104.495,11
Pasywa, poz. D.II.2 – Zobowiązania wobec budżetów	- 1.629,65	0,00

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Pozycja rachunku zysków i strat	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń	Kwota pozycji po uwzględnieniu wzajemnych rozliczeń
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	- 89.980,00	197.746,62
A.VI. – Przychody z tytułu dochodów budżetowych	- 89.980,00	197.746,62
B. Koszty działalności operacyjnej	- 17.853,99	1.808.139,65
B.IV. – Podatki i opłaty	- 17.853,99	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)	- 72.126,01	-1.610.393,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	- 14.410,40	91.386,93
D.III. Inne przychody operacyjne	- 14.410,40.	91.386,93
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	- 86.536,41	- 1.519.957,97
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 86.536,41	- 1.518.515,76
L. Zysk (strata) netto (I – J – K)	- 86.536,41	- 1.518.515,76

III. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Pozycja zestawienia zmian w funduszu jednostki	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń	Kwota pozycji po uwzględnieniu wzajemnych rozliczeń
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 86.536,41	- 1.518.515,76
III.2. Strata netto (-)	- 86.536,41	- 1.518.515,76
IV. Fundusz (II+, - III)	- 86.536,41	4.849.687,95

Główna Księgowa
mgr Jolanta Fojcik

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Miślanie
Adam Antończuk