

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8321956930	2. Numer identyfikacyjny REGON REGON 731658050	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30.03.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Dane identyfikujące jednostkę sprawozdawczą			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy WIELUŃSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	WIELUŃSKI
Gmina	WIELUŃ	Miejscowość	WIELUŃ
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŁÓDZKIE
Powiat	WIELUŃSKI	Gmina	WIELUŃ
Ulica	WOJSKA POLSKIEGO	Nr domu	38
		Nr lokalu	
Miejscowość	WIELUŃ	Kod pocztowy	98-300
		Poczta	WIELUŃ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Adresat			
GMINA WIELUŃ			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WIELUŃSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI WOJSKA POLSKIEGO 38 WIELUŃ 98-300 WIELUŃ REGON: 731658050 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat GMINA WIELUŃ	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 774 869,70	2 852 168,89
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 684 939,70	1 769 968,89
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 089 930,00	1 082 200,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		3 282 913,49	3 436 443,42
I. Amortyzacja		575 931,02	589 558,44
II. Zużycie materiałów i energii		706 241,43	704 105,74
III. Usługi obce		282 585,75	249 640,18
IV. Podatki i opłaty		201 313,36	226 732,94
V. Wynagrodzenia		1 226 235,84	1 342 798,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		269 416,15	305 386,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		21 189,94	18 220,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-508 043,79	-584 274,53
D. Pozostałe przychody operacyjne		608 252,50	618 417,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		608 252,50	618 417,39
E. Pozostałe koszty operacyjne		111 350,13	48 549,91
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		104 780,10	1 695,33
II. Pozostałe koszty operacyjne		6 570,03	46 854,58
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-11 141,42	-14 407,05

G. Przychody finansowe	1 634,10	1 330,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	1 634,10	1 330,13
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 507,32	-13 076,92
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-9 507,32	-13 076,92

.....
(główny księgowy)

.....
2020.03.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
WIELUŃSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI WOJSKA POLSKIEGO 38 WIELUŃ 98-300 WIELUŃ REGON: 731658050	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				GMINA WIELUŃ	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 2019-12-31	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	14 569 457,41	14 063 925,01	A. Fundusze	14 526 576,93	14 027 298,63	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	14 536 084,25	14 040 375,55	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 569 457,41	14 063 925,01	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-9 507,32	-13 076,92	
1. Środki trwałe	14 464 677,31	14 063 925,01	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	207 600,00	207 600,00	2. Strata netto (-)	-9 507,32	-13 076,92	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 156 639,77	13 669 821,16	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	52 722,12	140 040,53	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu	19 433,63	15 392,99	C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe	28 281,79	31 070,33	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	264 083,90	287 281,86	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	104 780,10		I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	219 742,50	245 037,97	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	63 829,90	61 517,05	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 786,89	24 382,03	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 468,00	54 527,87	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 104,38	99 487,75	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	1 089,95	1 058,90	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 867,13	2 844,64	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	221 203,42	250 655,48	8. Fundusze specjalne	596,25	1 219,73
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	596,25	1 219,73
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	44 341,40	42 243,89
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	130 248,21	71 645,84			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	117 795,39	66 993,67			
2. Należności od budżetów	12 192,82	4 652,17			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	260,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	86 470,49	174 014,39			
1. Środki pieniężne w kasie	3 290,07	2 710,65			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	83 180,42	171 303,74			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 484,72	4 995,25			
Suma aktywów	14 790 660,83	14 314 580,49	Suma pasywów	14 790 660,83	14 314 580,49

.....
(główny księgowy)

2020.03.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WIELUŃSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI WOJSKA POLSKIEGO 38 WIELUŃ 98-300 WIELUŃ REGON: 731658050 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 2019-12-31	Adresat GMINA WIELUŃ	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		15 013 169,40	14 536 084,25
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		121 153,98	84 026,04
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		121 153,98	13 611,85
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			70 414,19
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		598 239,13	579 734,74
2.1. Strata za rok ubiegły		15 580,39	9 507,32
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		582 658,74	570 227,42
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		14 536 084,25	14 040 375,55
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-9 507,32	-13 076,92
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-9 507,32	-13 076,92
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		14 526 576,93	14 027 298,63

.....
(główny księgowy)

2020.03.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Liczba dołączonych plików: 1

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Wieluński Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2	siedzibę jednostki
	Wieluń ul. Wojska Polskiego 38
1.3	adres iednostki
	98-300 Wieluń ul. Wojska Polskiego 38
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność związana ze sportem związana utrzymaniem terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych oraz zaspokajania potrzeb w zakresie organizacji sportu i rekreacji wśród mieszkańców Gminy Wieluń
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	sprawozdanie obejmuje okres od 01-01-2019 r. do 31-12-2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe stanowiące własność jst otrzymane w trwałą zarząd wycenia się w wysokości decyzji o przekazaniu, umarza i amortyzuje się wg zasad ustalonych w w ustawie o rachunkowości i podatku dochodowych od osób prawnych odnosząc różnice na fundusz jednostki. - wartość początkową nabytych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowania jest w księgach w wysokości cen nabycia. - środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 tys. zł amortyzowane są z zastosowaniem metody liniowej wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. - składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej 5 tys. zł do 10 tys. zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarza jednorazowo w m-cu przyjęcia do użytkowania. - składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej 1 tys. zł do 5 tys. zł zaliczane są do kosztów zużycia materiałów i objęte ilościowo-wartościową. - materiały wycenia się w cenach zakupu - należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający 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										
I. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych											
l.p.	specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia			zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	inne	aktualizacja	rozchód/ sprzedaż	likwidacja	inne		
1.	Środki trwałe	23 668 516,86								23 858 974,51	
1.1.	Grunty, w tym	207 600,00								207 600,00	
	Grunty stanowiące własność jedn. samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 623 357,27			72 065,70					22 695 422,97	
1.3.	Urządzenie techniczne i maszyny	384 769,17		106 475,43						491 244,60	
1.4.	Środki transportu	39 874,57								39 874,57	
1.5.	Inne środki trwałe	412 915,85		11 916,52						424 832,37	
II. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych											
l.p.	wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia			zmniejszenia				Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
			aktualizacja	amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	inne	aktualizacja	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne		
1.	Środki trwałe	9 203 839,55		589 558,44	1 651,51					9 795 049,50	
1.1.	Grunty										
	Grunty stanowiące własność jedn. samorządu terytorialnego										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 466 717,50		557 232,80	1 651,51					9 025 601,81	
1.3.	Urządzenie techniczne i maszyny	332 047,05		19 157,02						351 204,07	
1.4.	Środki transportu	20 440,94		4 040,64						24 481,58	
1.5.	Inne środki trwałe	384 634,06		9 127,98						393 762,04	
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 występują										
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto										
	nie występują										
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										
	nie występują										
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych										
	nie występują										
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)										
	nie występują										

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym												
	nie występują												
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:												
a)	powyżej 1 roku do 3 lat												
	nie występują												
b)	powyżej 3 do 5 lat												
	nie występują												
c)	powyżej 5 lat												
	nie występują												
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												
	nie występują												
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń												
	nie występują												
1.12.	łącną 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 występują												
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												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wykaz tytułów rozliczeń międzyokresowych</th> <th>kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1.1. ubezpieczenia majątkowe i OC</td> <td>3 376,28</td> </tr> <tr> <td>1.2. ubezpieczenia komunikacyjne</td> <td>361,89</td> </tr> <tr> <td>1.3. pozostałe licencje i przedpłaty</td> <td>1 257,08</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">razem</td> <td>4 995,25</td> </tr> </tbody> </table>	Wykaz tytułów rozliczeń międzyokresowych	kwota	1. Czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:		1.1. ubezpieczenia majątkowe i OC	3 376,28	1.2. ubezpieczenia komunikacyjne	361,89	1.3. pozostałe licencje i przedpłaty	1 257,08	razem	4 995,25
Wykaz tytułów rozliczeń międzyokresowych	kwota												
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:													
1.1. ubezpieczenia majątkowe i OC	3 376,28												
1.2. ubezpieczenia komunikacyjne	361,89												
1.3. pozostałe licencje i przedpłaty	1 257,08												
razem	4 995,25												
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie												
	nie występują												
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze												

		wyszczególnienie	kwota wypłaconych świadczeń w zł i gr
		a) wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	1 550 569,36
		b) nagrody jubileuszowe	20 400,00
		c) odprawy emerytalne	14 760,00
		d) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 254,39
		e) inne świadczenia pracownicze	16 201,54
		razem	1 648 185,29
1.16.	inne informacje		
	<p>Informacje uzupełniające dotyczące Zestawienia zmian w funduszu jednostki: poz. I.1.4. „Środki na inwestycje” stanowi wartość otrzymanej dotacji celowej na zakup środka trwałego w wysokości 11 916,52 zł i wartość poniesionych wydatków na zakup środków trwałych w wysokości 1 695,33 zł /zakończenie inwestycji z 2018 r./ poz. I.2.9 „Inne zmniejszenia” obejmuje zmniejszenie funduszu tytułem: - równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych w trwały zarząd lub sfinansowanych z dotacji w wysokości 570 227,42 zł</p>		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	nie występują		
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		
	W 2019 r. dokonano rozliczenia końcowego inwestycji z środków własnych tj. zakupu parkometrów. Wysokość poniesionych nakładów w 2019 r. wynosi 1 695,33 zł		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	<p>Poz.D.III. rachunku zysków i strat „Inne przychody operacyjne” obejmuje przychody: otrzymane odszkodowania w wysokości 5 519,54 zł przychody z tytułu egzekucji należności 2 595,00 zł Poz.E.II. Rachunku zysków i strat „Pozostałe koszty operacyjne” obejmuje koszty: koszty postępowania sądowego w wysokości 3 868,30 zł wartość umorzonych należności w wysokości 38 447,89 zł</p>		
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		
	<p>Informacje uzupełniające dotyczące Bilansu: poz.D.IV. Rozliczenia międzyokresowe obejmuje: 1. kwotę pobranych opłat na targowych na 2020 r. w wysokości 42 243,89 zł</p>		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

