MIEJSKI OŚRODEK
SPORTU i REKREACJI
27-600 SANDOMIERZ
ul. Koseły 3a, tel.(15) 644 51 32
NIP 864-181-00-27*REGON 292874907

INFORMACJA

DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI w Sandomierzu
BIURO OBSŁUGI INTERESANTA
WPŁYNĘŁO DNIA 23. 03. 2020 ILOŚĆ ZAŁ.
Nr wpł. ..... Wydz. .....
(podpis) .....

Miejski ośrodek Sportu i Rekreacji

Ul. Koseły 3a

27-600 Sandomierz

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji z siedzibą w Sandomierzu ul. Kosely 3a za rok 2019, na które składają się:

   - *bilans tj. aktywa i pasywa*
   - *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
   - *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
   - *informacja dodatkowa,*

   sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 19.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Czech

.....
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Sandomierzu
mgr Tamara Socha

.....
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

MIEJSKI OŚRODEK
SPORTU i REKREACJI
27-600 SANDOMIERZ
ul. Kosely 3a, tel.(15) 644 51 32
NIP 864-181-00-27*REGON 292874907

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	Sprawozdanie finansowe *Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji* siedzibą w Sandomierzu ul. Kosely 3a zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 poz. 395 z późn.zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn. zm.). Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.
1.1	nazwę jednostki
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Kosely 3a, 27-600 Sandomierz
1.3	adres jednostki
	Ul. Kosely 3a, 27-600 Sandomierz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność obiektów sportowych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. W roku obrotowym 2019 stosowano przy wycenie aktywów i pasywów zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 poz. 395 z późn.zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn. zm.): a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wycenia się: ▪ w przypadku zakupu wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (rzeczywistej cenie zakupu powiększonej o koszty bezpośrednio związane z zakupem w tym nie podlegający odliczeniu VAT), ▪ w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości określonej przez komisję, na podstawie aktualnej ceny rynkowej, ▪ środki trwałe otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny, wycenia się według wartości określonej w dowodzie dostawy lub w wartości rynkowej z dnia nabycia takiego samego lub podobnego środka trwałego, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia, ▪ w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. ▪ wartość mienia przyjętego po zlikwidowanych jednostkach organizacyjnych – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanej jednostki organizacyjnej. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. a) pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie) wycenia się według rzeczywistej cen zakupu powiększonej o niepodlegający odliczeniu VAT,

b) środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania i nabycia podstawowych środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

c) materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu, wartość nabytych materiałów w celu zużycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej.

d) należności – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny,

e) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,

f) środki pieniężne – wycenia się według wartości nominalnej,

g) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej

2. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości oraz przy uwzględnieniu zapisów § 10 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

a) Do należności wątpliwych zalicza się :

- należności podmiotu upadłego bądź postawionego w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności,
- należności podmiotu, wobec którego oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postepowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania – w pełnej wysokości należności,
- należności, gdy w wyniku postepowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, ze dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności- w pełnej wysokości,
- należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych- w pełnej wysokości należności,
- należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postepowania upadłościowego- do wysokości należności

b) W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika:

- należności o przekroczonym terminie płatności powyżej 12 miesięcy – odpis w 100% kwoty należności.

Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.

3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzenia w miesiącu przyjęcia do używania,

c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

- meble, dywany (w tym wykładziny dywanowe)
- komputery, monitory, drukarki, skanery , kserokopiarki, niszczarki, telefony komórkowe
- sprzęt audiowizualny
- aparaty fotograficzne
- odkurzacze, pralki, lodówki
- elektronarzędzia (kosiarki, szlifierki, piły, wiertarki, pilarki)
- oraz pomoce dydaktyczne o wartości jednostkowej powyżej 200,00 zł,

d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Do wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000,00 zł umarza się według stawki:

- licencje na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 24 miesiące (roczna stawka amortyzacji 50%);
- licencje na wyświetlanie filmów oraz na emisję programów radiowych i telewizyjnych - 24 miesiące (ma roczna stawka amortyzacji 50%);
- poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych - 12 miesięcy;

	▪ pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 60 miesięcy (roczna stawka amortyzacji 20%).
5.	inne informacje
	1. Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych , ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc , nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Ustala się próg istotności na poziomie 0,5% sumy bilansowej. Operacje te ujmowane są w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek. 2. Nie ujmuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonywania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. 3. W celu dotrzymania terminów sprawozdań w okresie sprawozdawczym ujmuje się wszystkie dokumenty które wpłynęły do Centrum Usług Wspólnych w Sandomierzu do dnia 5-tego następnego miesiąca, a jeżeli dzień ten przypada na dzień wolny od pracy – do ostatniego dnia roboczego przed tym dniem. Dowody księgowe, które wpłyną po tym terminie ujmowane są w księgach rachunkowych miesiąca następnego z zastrzeżeniem zamknięcia roku (miesiąca grudnia). 4. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku jeżeli wpłyną do dnia 20 marca roku następnego – są wykazywane w sprawozdaniach finansowych i korekcie sprawozdań rocznych. 5. Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe za pełen okres rozliczeniowy i abonament zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach wg miesiąca sprzedaży wskazanego na dokumencie rozliczeniowym. 6. Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221- należności z tytułu dochodów budżetowych pod data 31 grudnia. 7. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno – gospodarcze (materiały biurowe, materiały gospodarcze, środki czystości, druki, formularze) odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.
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
	Tabele załącznik Nr 1.1
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
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Nie dotyczy
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
	Tabele załącznik Nr 1.5
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)
	Tabele załącznik Nr 1.7
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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 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
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabele załącznik Nr 1.15
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Brak

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

mgr Barbara Czech

(główny księgowy)

2020.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Sandomierzu

mgr Tamara Socha

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU i REKREACJI 26-600 RADOMSKO
Miejski Ośrodek Rekreacji i Sportu
ul. Kosciuszki 3a, tel.(15) 644 51 32
NIP 864-181-00-27*REGON 292874907

Numer identyfikacyjny REGON

292874907

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Załącznik nr 1.1.

124AB1FE44654D86

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	17 865,65	0,00	1 637,53	0,00	1 637,53	0,00	0,00	0,00	0,00	19 503,18
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	**Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)**	**17 865,65**	**0,00**	**1 637,53**	**0,00**	**1 637,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19 503,18**
1.1.	Grunty	307 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307 116,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 891 692,94	0,00	33 952,84	0,00	33 952,84	0,00	0,00	0,00	0,00	19 925 645,78
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 330 664,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 549,18	0,00	4 549,18	1 326 115,69
1.4.	Środki transportu	318 254,75	0,00	19 401,63	0,00	19 401,63	0,00	0,00	0,00	0,00	337 656,38
1.5.	Inne środki trwałe	1 476 206,71	0,00	102 738,61	10 571,40	113 310,01	0,00	67 497,68	10 571,40	78 069,08	1 511 447,64
1.6.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.6.)**	**23 323 935,27**	**0,00**	**156 093,08**	**10 571,40**	**166 664,48**	**0,00**	**72 046,86**	**10 571,40**	**82 618,26**	**23 407 981,49**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	*14*	*15*	*16*	*17*	*18*	*19*	*20*	*21*	*22*	*23*	*24*
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	17 865,65	0,00	1 637,53	0,00	1 637,53	0,00	0,00	0,00	0,00	19 503,18	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	**Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)**	**17 865,65**	**0,00**	**1 637,53**	**0,00**	**1 637,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19 503,18**	**0,00**	**0,00**
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307 116,00	307 116,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 285 854,23	0,00	567 894,13	0,00	567 894,13	0,00	0,00	0,00	0,00	5 853 748,36	14 605 838,71	14 071 897,42
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 161 574,05	0,00	55 723,16	0,00	55 723,16	0,00	4 549,18	0,00	4 549,18	1 212 748,03	169 090,82	113 367,66
1.4.	Środki transportu	314 470,25	0,00	1 697,99	0,00	1 697,99	0,00	0,00	0,00	0,00	316 168,24	3 784,50	21 488,14
1.5.	Inne środki trwałe	1 391 437,22	0,00	136 336,96	10 571,40	146 908,36	0,00	65 347,68	10 571,40	75 919,08	1 462 426,50	84 769,49	49 021,14
1.6.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.6.)**	**8 153 335,75**	**0,00**	**761 652,24**	**10 571,40**	**772 223,64**	**0,00**	**69 896,86**	**10 571,40**	**80 468,26**	**8 845 091,13**	**15 170 599,52**	**14 562 890,36**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Czech

2020-03-19

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Sandomierzu
mgr Tamara Socha

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
MIEJSKI OŚRODEK SPORTU i REKREACJI **Miejski Ośrodek Rekreacji i Sportu** ul. Kosely 3a, tel.(15) 644 51 32 NIP 864-161-00-27*REGON 292874907		
Numer identyfikacyjny REGON **292874907**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	1100E3389FB8AD42

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	14 428,00	900,00	0,00	15 328,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Czech

2020-03-19

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Sandomierzu
mgr Tamara Socha

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
MIEJSKI OŚRODEK SPORTU i REKREACJI **Miejski Ośrodek Rekreacji i Sportu** ul. Kosely 3a, tel.(15) 644 51 32 NIP 864-181-00-27*REGON 292874907		
Numer identyfikacyjny REGON **292874907**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	1739392AB6EE6751

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majatkowych § 0750 majątkowych	40 704,54	7 843,05	-10 601,42	-1 821,72	36 124,45
2	Odsetki	25 473,98	1 464,99	-8 966,01	-0,00	17 972,96
3	Wpływy z usług	2 833,22	809,90	-221,40	-0,00	3 421,72
4	Odsetki	478,43	93,28	-56,40	-6,30	509,01
5	Wpływy z różnych dochodów	725,00	0,00	-194,00	-0,00	531,00
	Ogółem:	**70 215,17**	**10 211,22**	**-20 039,23**	**-1 828,02**	**58 559,14**

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Czech

Główny księgowy

2020-03-19

data

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Sandomierzu
mgr Tamara Socha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU i REKREACJI 27-600 SANDOMIERZ ul. Koszary 3a, tel.(15) 644 51 32 NIP 864-181-00-27*REGON 292874907 **Miejski Ośrodek Rekreacji i Sportu**	**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**	**Załącznik nr 1.15.**
Numer identyfikacyjny REGON **292874907**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	AE81F1D918673334

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*
1.	Nagrody jubileuszowe	56 059,96
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	18 442,68
3.	Świadczenia urlopowe	0,00
4.	Inne świadczenia pracownicze	0,00
	Ogółem	**74 502,64**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Czech

Główny księgowy

2020-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Sandomierzu
mgr Tamara Socha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU i REKREACJI 27-600 SANDOMIERZ **Miejski Ośrodek Rekreacji i Sportu** ul. Kosely 3a, tel.(15) 644 51 32 NIP 864-181-00-27*REGON 292874907	**Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**	**Załącznik nr 2.3.**
Numer identyfikacyjny REGON **292874907**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	A81815D112575BC5

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Odszkodowanie z tytułu zalania chodników w Parku Piszczele	33 245,92	0,00
2	Odszkodowanie z tytułu zalania Bulwaru im. M. Piłsudskiego	0,00	8 578,95
	Razem:	**33 245,92**	**8 578,95**

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Czech

2020-03-19

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Sandomierzu
mgr Tamara Socha

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki