

| BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | | Warszawa | |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|
| samorządowego zakładu budżetowego | | | |
| sporządzony na dzień 2018-12-31 | | | |
| | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Stan na koniec roku |
| | 21 940 020,10 | 21 157 551,43 | 22 213 454,05 |
| PASYWA | | | |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 21 940 020,10 | 21 157 551,43 | 21 430 515,19 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 46 021,97 | 32 707,07 | 21 863 352,02 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 21 893 998,13 | 21 124 844,36 | -96 760,48 |
| 1. Środki trwałe | 20 858 564,13 | 21 014 776,63 | 133 586,22 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | -96 760,48 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | -124 857,15 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 20 014 318,32 | 20 250 020,95 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 466 712,81 | 347 418,41 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 51 606,66 | 39 149,88 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 325 926,34 | 378 187,39 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 1 035 434,00 | 110 067,73 | 1 045 082,78 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2 106,00 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 730 764,19 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 137 710,46 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 37 817,90 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 95 408,51 |
| V. Nieruchomości inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 167 189,46 |
| VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 131 274,93 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 1 318 516,73 | 2 720 853,53 | 160 986,05 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności krótkoterminowe | 394 907,82 | 398 504,03 | 211 950,00 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 267 005,12 | 352 241,46 | 100 262,59 |
| 2. Należności od budżetów | 4 975,70 | 5 979,56 | 100 262,59 |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe należności | 122 927,00 | 40 283,01 | 0,00 |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 918 475,89 | 2 307 643,08 | 376,88 |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 28 597,81 | 25 969,65 | 376,88 |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 772 402,81 | 2 095 128,11 | 0,00 |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne środki pieniężne | 117 475,27 | 186 545,32 | 0,00 |
| 5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 5 133,02 | 14 706,42 | 0,00 |
| SUMA AKTYWÓW | 23 258 536,83 | 23 878 404,96 | 23 878 404,96 |

Główny Księgowy
Ośrodka Sportu i Rekreacji
m.st. Warszawy

Data

2019-03-29

Kierownik Działu
Ośrodek Sportu i Rekreacji
m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus

.....
Stawomir Julinski

| Ośrodek Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus ul.Sosnkowskiego 3 02-495 Warszawa | | Warszawa | |
|---|--|----------------------------------|---------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 015720381 | | wysłać bez pisma przewodnego | |
| Ośrodek Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus ul.Sosnkowskiego 3 02-495 Warszawa | | Warszawa | |
| samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) | | wysłać bez pisma przewodnego | |
| sporządzony na dzień 2018-12-31 | | wysłać bez pisma przewodnego | |
| rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | | wysłać bez pisma przewodnego | |
| stan na koniec roku poprzedniego | | stan na koniec roku bieżącego | |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 8 116 507,19 | 9 865 822,64 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 5 340 227,19 | 5 795 077,64 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 2 776 280,00 | 4 070 745,00 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 8 752 840,30 | 9 716 691,62 |
| I. Amortyzacja | | 1 006 224,71 | 1 062 400,38 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 1 727 868,75 | 1 784 114,62 |
| III. Usługi obce | | 973 771,11 | 1 096 545,11 |
| IV. Podatki i opłaty | | 125 882,02 | 118 431,60 |
| V. Wynagrodzenia | | 4 060 676,87 | 4 683 512,86 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 840 820,82 | 953 780,64 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 17 596,02 | 17 906,41 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -636 333,11 | 149 131,02 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 1 388 309,82 | 925 547,69 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | | 1 388 309,82 | 925 547,69 |
| III. Inne przychody operacyjne | | 854 435,40 | 950 048,99 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 840 617,36 | 949 998,99 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku | | 13 818,04 | 50,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | | -102 458,69 | 124 629,72 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | 5 698,28 | 14 500,57 |
| G. Przychody finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | 5 698,28 | 14 500,57 |
| II. Odsetki | | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne | | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | | 0,07 | 5 544,07 |
| I. Odsetki | | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | | 0,07 | 5 544,07 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | | -96 760,48 | 133 586,22 |
| 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) | | -96 760,48 | 133 586,22 |

CIŁWAŃSKIEGOWY
Główny Księgowy Reacji
m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus
Ewidencjonista

.....
Data
2019-03-29
.....

Kierownik jednostki
Dyrektor
Ośrodka Sportu i Rekreacji
m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus
.....
Sławomir Lubiński

2

| Ośrodek Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus ul. Sosnkowskiego 3 02-495 Warszawa | | zestawienie zmian w funduszu jednostki samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 2018-12-31 | | Warszawa |
|---|--|--|--|-------------------------------|
| | | wysłać bez pisma przewodniego | | |
| Numer identyfikacyjny REGON 015720381 | | Stan na koniec roku poprzedniego | | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 21 575 586,04 | | 22 435 071,68 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 1 897 216,10 | | 279 931,71 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | 1 897 216,10 | | 279 931,71 |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.10. Inne zwiększenia | | 0,00 | | 0,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 1 037 730,46 | | 851 651,37 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 2 175,06 | | 96 760,48 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 160 620,79 | | 124 857,15 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 874 934,61 | | 630 033,74 |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | 0,00 | | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 22 435 071,68 | | 21 863 352,02 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący | | -221 617,63 | | -432 836,83 |
| 1. zysk netto (+) | | 0,00 | | 133 586,22 |
| 2. strata netto (-) | | -96 760,48 | | 0,00 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 124 857,15 | | 566 423,05 |
| IV. Fundusz (II+/-III) | | 22 213 454,05 | | 21 430 515,19 |

Główny Księgowy
GEORGINA KALINOWSKA
 Ośrodek Sportu i Rekreacji
 m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus
 ul. Sosnkowskiego 3, 02-495 Warszawa

Data
 2019-03-29

Kierownik jednostki
DIREKTOR
 Ośrodek Sportu i Rekreacji
 m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus
 ul. Sosnkowskiego 3, 02-495 Warszawa

3

Ośrodek Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2018 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Załącznik nr 20
do Zasad obiegu oraz kontroli
sprawozdań budżetowych , sprawozdań
w zakresie operacji finansowych i
sprawozdań finansowych w Urzędzie
m.st. Warszawy i jednostkach
organizacyjnych m. st. Warszawy

1. Informacje o Ośrodku Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus.

1.1 Nazwa jednostki

Ośrodek Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus

1.2 Siedziba jednostki

województwo mazowieckie, powiat m. st. Warszawa,
gmina/dzielnica Warszawa - Ursus

1.3 Adres jednostki

Ul. K. Sosnkowskiego 3
02-495 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Celem działalności Ośrodka jest realizacja zadań z zakresu kultury fizycznej, sportu i turystyki na rzecz zaspokajania potrzeb mieszkańców Warszawy, a w szczególności mieszkańców Dzielnicy Ursus m. st. Warszawy.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

Sprawozdanie finansowe OSiR obejmuje rok obrotowy trwający od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne.

Nie dotyczy.

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł. i okresie używania dłuższym niż 1 rok są umarzane jednorazowo w miesiącu przekazania ich do używania. W przypadku zakupu środka trwałego oraz wartości niematerialnej i prawnej o wartości jednostkowej brutto powyżej 10 000,00 zł., od których przysługuje podmiotowi prawo do odliczenia podatku VAT, zakupiony środek trwały oraz wartość niematerialną i prawną ujmuje się w wartości brutto pomniejszonej o kwotę odliczonego podatku VAT pomimo, że wartość tego środka trwałego czy wartości niematerialnej i prawnej po odliczeniu podatku VAT jest mniejsza od kwoty 10 000,00 zł.

Ośrodek Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2018 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej, tj. do 10 000 zł. umarza się jednorazowo w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

a) Wartości niematerialne i prawne.

Na moment pierwotnego ujęcia (tj. wprowadzenia do ksiąg rachunkowych) pozycje wartości niematerialnych i prawnych wycenia się w cenie nabycia lub, w przypadku prac rozwojowych wykonanych przez podmiot, w koszcie wytworzenia. Na dzień bilansowy pozycje wartości niematerialnych i prawnych wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonych o dotychczas naliczoną amortyzację oraz odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową, również zgodnie z przepisami Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Naliczenia i ewidencji odpisów amortyzacyjnych od pozycji wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się przynajmniej na 31 grudnia.

b) Środki trwałe.

Na moment pierwotnego ujęcia pozycje środków trwałych wycenia się w cenie nabycia. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu i inne koszty poniesione w związku z zakupem, nie obejmuje natomiast podatku od towarów i usług chyba, że zgodnie z ustawą o VAT podmiotowi nie przysługuje obniżenie podatku należnego o podatek naliczony. Na dzień bilansowy pozycje środków trwałych wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonych o dotychczas naliczoną amortyzację oraz odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się metodą liniową, również zgodnie z przepisami Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Naliczenia i ewidencji odpisów amortyzacyjnych od pozycji środków trwałych dokonuje się przynajmniej na 31 grudnia.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, adaptacji, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkowa, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.

c) Środki trwałe w budowie.

Środki trwałe w budowie wyceniane są według kosztów związanych bezpośrednio z nabyciem lub wytworzeniem danego środka trwałego. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez podmiot za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania. Koszty poniesione po przekazaniu środka trwałego do użytkowania zwiększają bieżące koszty działalności.

Od wartości środków trwałych w budowie nie dokonuje się odpisów amortyzacyjnych.

Ośrodek Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2018 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

d) Należności.

Należności klasyfikuje się w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe. Jako pozycje długoterminowe w podmiotach ujmuje się pozycje płatne lub wymagalne lub przeznaczone do zbycia lub zużycia w okresie przekraczającym 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Jako pozycje krótkoterminowe w podmiotach ujmuje się pozycje płatne lub wymagalne lub przeznaczone do zbycia w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego.

Należności na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, tj. uwzględnieniem odpisu aktualizującego wartość należności.

Dokonanie odpisu aktualizującego należności polega na dokonaniu księgowania kwoty zmniejszającej wartość należności na koncie odpisów aktualizujących należności, przy jednoczesnym pozostawieniu pierwotnej wartości należności na koncie należności (tj. pozostawieniu należności w ewidencji). Spisanie należności polega na wyksięgowaniu należności z konta należności, tj. usunięciu należności z ewidencji.

e) Zapasy.

Na dzień nabycia ujmuje się w księgach rachunkowych nabyte zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych według cen nabycia. Na dzień bilansowy rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia (tj. w cenach ewidencyjnych).

Następujące pozycje odnosi się w koszty bezpośrednio po zakupie: zakupione i wydane bezpośrednio do zużycia materiały biurowe, środki czystości, akcesoria komputerowe i drobne materiały przeznaczone do napraw (w tym materiały eksploatacyjne i części do samochodów służbowych), materiały promocyjne, foldery, drobne upominki, inne pozycje spełniające definicję rzeczowych składników aktywów obrotowych, jednakże wydane po zakupie bezpośrednio do zużycia.

f) Środki pieniężne.

Do środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych zalicza się w szczególności: środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, inne środki pieniężne. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

g) Rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Podmioty dokonują rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych i jeśli stanowią one istotną wartość.

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują poniesione koszty przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń, prostą proporcją dla okresu lub świadczenia pozostałego do rozliczenia. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Ośrodek Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2018 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

h) Fundusz jednostki.

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych.

Na zwiększenie funduszu jednostki wpływają w szczególności:

- Dodatnie wyniki finansowe roku obrotowego (zyski bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe w ich sprawozdaniach finansowych za rok obrotowy.
- Wartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji (środków trwałych w budowie).
- Wartość środków, które wpłynęły do podmiotu celem finansowania inwestycji.
- Różnice z aktualizacji wyceny środków trwałych.
- Równowartość inwestycji samorządowych zakładów budżetowych i jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową sfinansowanych: z własnych środków, z utworzonych ze środków własnych w roku poprzednim rezerw na przyszłe wydatki inwestycyjne.

Na zmniejszenie funduszu jednostki wpływają w szczególności:

- Ujemne wyniki roku obrotowego (straty bilansowe) przez samorządowe zakłady budżetowe w ich sprawozdaniach finansowych za rok obrotowy.
- Przeksięgowanie, w końcu roku obrotowego, dotacji z budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje.
- Różnice z aktualizacji wyceny środków trwałych.
- Wartość sprzedanych, nieodpłatnie przekazanych oraz wniesionych w formie wkładu niepieniężnego (aportu) środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie.
- Równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał środki pieniężne.
- Wartość nieumorzona zlikwidowanych środków trwałych.

Szczegółowa ewidencja poszczególnych pozycji funduszu jednostki powinna zapewnić możliwość ustalenia tytułów zwiększeń i zmniejszeń funduszu jednostki z podziałem na fundusz obrotowy, fundusz środków trwałych.

i) Zobowiązania.

Zobowiązania to wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki.

Zobowiązania na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Wyceny zobowiązań dokonuje się przynajmniej na dzień 31 grudnia.

j) Rezerwy na zobowiązania.

Rezerwy to wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Ośrodek Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2018 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Rezerwy tworzy się na:

Rezerwy na planowane inwestycje. Rezerwy na przyszłe zobowiązania są tworzone w związku z przeznaczeniem środków własnych zakładów budżetowych na sfinansowanie planowanych inwestycji. W związku ze sfinansowaniem inwestycji następuje rozwiązanie rezerwy.

Rezerwy drugostronnie ujmuje się w ciężar funduszu jednostki lub w ciężar kosztów bieżącego okresu, w zależności od rodzaju tworzonej rezerwy.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na 31 grudnia w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Każdorazowo należy oszacować prawdopodobną kwotę zobowiązania głównego,

Utworzenia rezerw dokonuje się na koniec każdego miesiąca w zakładach budżetowych. Rezerwy na zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na 31 grudnia w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

k) Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Rozliczenia międzyokresowe bierne obejmują przychody przyszłych okresów sprawozdawczych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności, obejmujące w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach.

Odpis przychodów przyszłych okresów następuje w momencie, kiedy ujęcie przychodu staje się zasadne.

5. Inne informacje

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2018 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Nie wystąpiły.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Sportu i Rekreacji
m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus

Ewa Małkowska

29032019

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI M.ST. WARSZAWY W DZIELNICY URSUS

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 20... r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik nr 21

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

II.1.a. Rzeczowy majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

| ŚRODKI TRWAŁE | | | | | | | | |
|-----------------------------|-------|---|---|------------------------------------|-------------------|--------------------|--|---------------|
| Rzeczowy majątek trwały | Grunt | w tym: Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji | RAZEM |
| Wartość początkowa | | | 21 473 356,81 | 886 158,51 | 76 520,22 | 325 383,96 | 1 968 572,32 | 24 729 991,82 |
| Saldo otwarcia | 0,00 | 0,00 | 990 987,99 | 48 195,57 | 0,00 | 145 464,42 | -925 366,27 | 259 281,71 |
| Zwiększenia, w tym: | | | | | | 81,32 | 259 200,39 | 259 281,71 |
| Nabycie | | | | | | | | 0,00 |
| Inne | | | | | | | | 0,00 |
| Przebieżczenia | | | 990 987,99 | 48 195,57 | | 145 383,10 | -1 184 566,66 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 509,70 | 0,00 | 77 306,49 | 0,00 | 95 816,19 |
| Likwidacja i sprzedaż | | | | 18 509,70 | | 77 306,49 | | 95 816,19 |
| Inne | | | | | | | | 0,00 |
| Saldo zamknięcia | 0,00 | 0,00 | 22 464 344,80 | 915 844,38 | 76 520,22 | 393 541,89 | 1 043 206,05 | 24 893 457,34 |
| Umorzenie | | | | | | | | |
| Saldo otwarcia | | | 1 459 038,49 | 419 445,70 | 24 913,56 | -542,38 | 933 138,32 | 2 835 993,69 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 755 285,36 | 167 489,97 | 12 456,78 | 93 203,37 | 0,00 | 1 028 435,48 |
| Amortyzacja okresu | | | 755 285,36 | 167 489,97 | 12 456,78 | 93 203,37 | | 1 028 435,48 |
| Inne | | | | | | | | 0,00 |
| Przebieżczenia | | | | | | | | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 509,70 | 0,00 | 77 306,49 | 0,00 | 95 816,19 |
| Likwidacja i sprzedaż | | | | 18 509,70 | 0,00 | 77 306,49 | | 95 816,19 |
| Inne | | | | | | | | 0,00 |
| Saldo zamknięcia | 0,00 | 0,00 | 2 214 323,85 | 568 425,97 | 37 370,34 | 15 354,50 | 933 138,32 | 3 768 612,98 |
| Odpisy aktualizujące | | | | | | | | |
| Saldo otwarcia | | | | | | | | 0,00 |
| Zwiększenia | | | | | | | | 0,00 |
| Zmniejszenia | | | | | | | | 0,00 |
| Saldo zamknięcia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto | | | | | | | | |
| Saldo otwarcia | 0,00 | 0,00 | 20 014 318,32 | 466 712,81 | 51 606,66 | 325 926,34 | 1 035 434,00 | 21 893 998,13 |
| Saldo zamknięcia | 0,00 | 0,00 | 20 250 020,95 | 347 418,41 | 39 149,88 | 378 187,39 | 1 10 067,73 | 21 124 844,36 |

II.1.1.b. Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | Wartości niematerialne i prawne ogółem |
|---------------------------------|--|
| Wartość początkowa | 88 249,11 |
| Saldo otwarcia | 20 650,00 |
| Zwiększenia, w tym: | 20 650,00 |
| Nabycie | |
| Inne | |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 |
| Likwidacja i sprzedaż | |
| Inne | |
| Saldo zamknięcia | 108 899,11 |
| Umorzenie | |
| Saldo otwarcia | 42 227,14 |
| Zwiększenia, w tym: | 33 964,90 |
| Amortyzacja okresu | 33 964,90 |
| Inne | |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 |
| Likwidacja i sprzedaż | |
| Inne | |
| Saldo zamknięcia | 76 192,04 |
| Odpisy aktualizujące | |
| Saldo otwarcia | |
| Zwiększenia | |
| Zmniejszenia | 0,00 |
| Saldo zamknięcia | |
| Wartość netto | |
| Saldo otwarcia | 46 021,97 |
| Saldo zamknięcia | 32 707,07 |

II.1.1.c. Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)

| Wyszczególnienie | Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej) | Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki) | Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe, pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej) | Ogółem |
|---------------------------------------|---|---|--|-------------|
| | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy |
| Wartość początkowa | | | | |
| Wartość początkowa na początek okresu | | | | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Zakup | | | | 0,00 |
| 2. Inne | | | | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Sprzedaż | | | | 0,00 |
| 2. Przekazanie | | | | 0,00 |
| 3. Inne (likwidacja) | | | | 0,00 |
| Wartość początkowa na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy aktualizujące | | | | 0,00 |
| Odpisy na początek okresu | | | | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | | | | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Sprzedanych | | | | 0,00 |
| 2. Zlikwidowanych | | | | 0,00 |
| 3. Inne | | | | 0,00 |
| Odpisy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

| Treść | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---------------|-----------------------|---------------------|
| Środki trwałe | | |
| w tym: | | |
| Dobra kultury | nie dotyczy | nie dotyczy |

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

| | Długoterminowe aktywa niefinansowe | | | | Długoterminowe aktywa finansowe | | | |
|--|------------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|---|-----------------|--------------------------|--------------------------------------|
| | Wartość niematerialne i prawne | Rzeczowe aktywa trwałe | Należności długoterminowe | Nieruchomości inwestycyjne | Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | Akcje i udziały | Inne papiery wartościowe | Inne długoterminowe aktywa finansowe |
| Stan na początek roku | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących | 0,00 | | | | | | | |
| Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego | | | | | | | | |
| Stan na koniec roku | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

| Treść | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|
| Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 0,00 | 0,00 |

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI M.ST. WARSZAWY W DZIELNICY URSUS

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 20... r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|
| Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa) | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | |
| Grunt | | |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | |
| Urządzenia techniczne i maszyny | | |
| Środki transportu | | |
| Inne środki trwałe | | |

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI M.ST. WARSZAWY W DZIELNICY URSUS

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 20... r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

| Nazwa podmiotów | Liczba udziałów / akcji | Udział w kapitale własnym (%) | Wartość brutto udziałów / akcji | Odpis | Wartość bilansowa udziałów / akcji | Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego roku | Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------|------------------------------------|---|---|
| Stan na początek roku | 0,00 | | | | | | |
| Nazwa podmiotu | 0,00 | | | | | | |
| 1. | 0 | | | | | | |
| 2. | 0 | | | | | | |
| ... | 0 | | | | | | |
| Razem | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Nazwa podmiotów | Liczba udziałów / akcji | Udział w kapitale własnym (%) | Wartość brutto udziałów / akcji | Odpis | Wartość bilansowa udziałów / akcji | Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego roku | Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku |
| Stan na koniec roku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nazwa podmiotu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

| | Wyszczególnienie odpisów z tytułu | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku |
|---------------|--|--|-----------------|---------------------|
| | | Stan na początek roku | Wykorzystanie * | |
| | | Zwiększenia | Rozwiązanie ** | |
| 1 | Należności długoterminowe | | | 0,00 |
| | w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone) | | | 0,00 |
| 2 | Należności krótkoterminowe | 44 693,49 | 0,00 | 48 709,91 |
| | w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone) | | | 0,00 |
| 3 | Należności alimentacyjne | | | 0,00 |
| Razem: | | 44 693,49 | 0,00 | 48 709,91 |

* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust 3 UoR).

** Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizującego (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

II.1.8. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

| Kategoria | Stan na początek roku | Utworzone | Wykorzystane * | Rozwiązane ** | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|-------------------|------------------|---------------|---------------------|
| Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń | | | | | 0,00 |
| Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasad pierwszeństwa | | | | | 0,00 |
| Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi | | | | | 0,00 |
| Rezerwy za wyłączenie nieruchomości | | | | | 0,00 |
| Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.) | | | | | 0,00 |
| Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania | | | | | 0,00 |
| Rezerwy za grunty zajęte pod drogi | | | | | 0,00 |
| Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę | | | | | 0,00 |
| Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu | | | | | 0,00 |
| Inne rezerwy, w tym : | 211 950,00 | 873 452,71 | 65 550,00 | 0,00 | 1 019 852,71 |
| o zasiedzenie | | | | | 0,00 |
| = tyt. zwrotu nieruchomości | | | | | 0,00 |
| = za niedostarczenie lokalu socjalnego | | | | | 0,00 |
| ods-kod. - tytułu decyzji sprzecznych lokali oraz: | | | | | 0,00 |
| = tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa) | | | | | 0,00 |
| = tyt. odmowy wydania zezwolenia | | | | | 0,00 |
| = tyt. poniesionych nakładów | | | | | 0,00 |
| = tyt. wydania decyzji = naruszeniem prawa lub | | | | | 0,00 |
| = tyt. utraty praw własności | | | | | 0,00 |
| = tyt. przewlekłości postępowania sądowego | | | | | 0,00 |
| = tyt. zbycia wyłączonej nieruchomości | | | | | 0,00 |
| kary umowne | | | | | 0,00 |
| = za wykonywanie wieczyste | | | | | 0,00 |
| ods-kodowanie za naruszenie dóbr osobistych | | | | | 0,00 |
| roszczenia pracownicze = tyt. rozwiązania umowy | | | | | 0,00 |
| ods-kodowanie za szkody wyrażoną, nie wykonanie | | | | | 0,00 |
| ods-k. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu | | | | | 0,00 |
| ods-kod. = tyt. umowy dzierżawy | | | | | 0,00 |
| ods-kod. = tytułu utraty wartości nieruchomości | | | | | 0,00 |
| pozostałe | 211 950,00 | 873 452,71 | 65 550,00 | 0,00 | 1 019 852,71 |
| RAZEM: | 211 950,00 | 873 452,71 | 65 550,00 | 0,00 | 1 019 852,71 |

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI M.ST. WARSZAWY W DZIELNICY URSUS

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 20... r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|
| Zobowiązania finansowe | | |
| · powyżej 1 roku do 3 lat | | |
| · powyżej 3 do 5 lat | | |
| · powyżej 5 lat | | |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych | 2 106,00 | 1 989,00 |
| · powyżej 1 roku do 3 lat | | |
| · powyżej 3 do 5 lat | | |
| · powyżej 5 lat | 2 106,00 | 1 989,00 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| · powyżej 1 roku do 3 lat | | |
| · powyżej 3 do 5 lat | | |
| · powyżej 5 lat | | |
| RAZEM: | 2 106,00 | 1 989,00 |

II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

| Tytuł zobowiązania | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM: | 0,00 | 0,00 |

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

| Rodzaj (forma) zabezpieczenia | Kwota | | w tym na aktywach | |
|--|--------------|----------------|-------------------|-------------|
| | zobowiązania | zabezpieczenia | trwałych | obrotowych |
| Stan na początek roku: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Hipoteka | | | | |
| Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec roku: | | | | |
| Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

II.1.12.a. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

| Tytuł | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki |
|--|-----------------------|---------------------|--|
| Zabezpieczenia w postaci weksli | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Poręczenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>unworzone rezerwy bilansowe</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gwarancje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kaucje i wadła | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nieuznane roszczenia wierzycieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewyknannej umowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umowy wsparcia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI M.ST. WARSZAWY W DZIELNICY URSUS

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 20... r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.12.b. Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych

| Kategoria | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|
| na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa | 0,00 | 0,00 |
| za grunty wydzielone pod drogi | 0,00 | 0,00 |
| za wywłaszczenie nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.) | 0,00 | 0,00 |
| na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania | 0,00 | 0,00 |
| za grunty zajęte pod drogi | 0,00 | 0,00 |
| za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę | 0,00 | 0,00 |
| na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu | 0,00 | 0,00 |
| Inne sprawy sporne, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| o zasiedzenie | 0,00 | 0,00 |
| = tyt. zwrotu nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| za niedostarczenie lokalu socjalnego | 0,00 | 0,00 |
| odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu | 0,00 | 0,00 |
| = tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa) | 0,00 | 0,00 |
| = tyt. odmowy wydania zezwolenia | 0,00 | 0,00 |
| = tyt. poniesionych nakładów | 0,00 | 0,00 |
| = tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub | 0,00 | 0,00 |
| = tyt. utraty praw własności | 0,00 | 0,00 |
| = tyt. przewlekłości postępowania sądowego | 0,00 | 0,00 |
| = tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| kary umowne | 0,00 | 0,00 |
| za uchyłkowanie wieczyste | 0,00 | 0,00 |
| odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych | 0,00 | 0,00 |
| roszczenia pracownika z tyt. rozwiązania umowy | 0,00 | 0,00 |
| odszkodowanie za szkodę wyrażoną, nie wykonanie | 0,00 | 0,00 |
| odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu | 0,00 | 0,00 |
| odszkod. z tyt. umowy dzierżawy | 0,00 | 0,00 |
| odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM: | 0,00 | 0,00 |

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI M.ST. WARSZAWY W DZIELNICY URSUS

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 20... r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

| Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|
| Razem długoterminowe | 2 106,00 | 0,00 |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie | 0,00 | 0,00 |
| Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne | 0,00 | 0,00 |
| Koszty konserwacji i remontów | 0,00 | 0,00 |
| Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...) | 0,00 | 0,00 |
| Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe) | 0,00 | 0,00 |
| Abonamenty | 0,00 | 0,00 |
| Ubezpieczenia | 0,00 | 0,00 |
| Prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| Najem lokali | 0,00 | 0,00 |
| Inne | 2 106,00 | 0,00 |
| Razem krótkoterminowe | 3 027,02 | 14 706,42 |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie | | |
| Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne | | |
| Koszty konserwacji i remontów | | |
| Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...) | | |
| Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe) | 1 511,95 | 11 018,71 |
| Abonamenty | 0,00 | 73,79 |
| Ubezpieczenia | 1 512,50 | 1 507,92 |
| Prenumeraty, publikatory aktów prawnych | | |
| Najem lokali | | |
| Inne (zakup czasu antenowego, opłata za śarty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpie. wolonariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.) | 2,57 | 2 106,00 |
| RAZEM | 5 133,02 | 14 706,42 |

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI M.ST. WARSZAWY W DZIELNICY URSUS

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 20... r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozliczenia międzyokresowe bierne

| Rozliczenia międzyokresowe | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| przychody za zajęcie pasa drogowego | | |
| przychody z tyt. użytkowania wiczysego | | |
| przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wiczysego w prawo własności | | |
| wykup lokali, budynków | | |
| sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych | | |
| wpłaty z ZUS za pensjonariuszy | | |
| pozostałe | 100 262,59 | 116 424,28 |
| Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne | | |
| naprawy gwarancyjne | 100 262,59 | 116 424,28 |
| usługi wykonane a niezafakturowane | 99 750,59 | 107 011,97 |
| w tym: koszty mediów | | |
| pozostałe | | |
| RAZEM | 100 262,59 | 116 424,28 |

II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|----------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Otrzymane poręczenia i gwarancje | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | 0,00 | 0,00 |

II.1.15. Informacja o kwocie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*

| Wyszczególnienie | Kwota wypłaty w roku poprzednim | Kwota wypłaty w roku bieżącym |
|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Świadczenia pracownicze | 42 371,87 | 56 962,02 |

* płatności wynikające z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników (odprawy emerytalne, odprawy pośmiertne, ekwiwalent za urlop, nagrody jubileuszowe)

II.1.16. Inne informacje

II.1.16.a. Inwestycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

| Aktywa finansowe | Długoterminowe aktywa finansowe | | | Nieruchomości inwestycyjne | | | Krótkoterminowe aktywa finansowe | | | Razem |
|--|---------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|----------------------------|---|---|----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-------|
| | Akcje i udziały | Inne papiery wartościowe | Inne długoterminowe aktywa finansowe | Ogółem | Grunty stanowiące własność m.st. Warszawy oddane w wiczyzyste użytkowanie | Srodki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki | Akcje i udziały | Inne papiery wartościowe | Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | |
| Stan na początek roku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - <i>przeznaczanie</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - <i>nabycie</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - <i>przeniesienie</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - <i>odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - <i>przeznaczanie</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - <i>sprzedaż</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - <i>likwidacja</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - <i>przeniesienie</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec roku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

| Kategoria | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług | 267 005,12 | 352 241,46 |
| Należności od budżetów | 4 975,70 | 5 979,56 |
| Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 122 927,00 | 40 283,01 |
| Pozostałe należności, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto) | | |
| - <i>wartość brutto</i> | | |
| - <i>odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej</i> | | |
| - <i>z tytułu pożyczek mieszkaniowych</i> | | |
| - <i>dochody budżetowe</i> | | |
| - <i>wadła i kaucje</i> | 122 927,00 | 40 283,01 |
| - <i>Inne</i> | | |
| Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 394 907,82 | 398 504,03 |
| Razem: | | |

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI M.ST. WARSZAWY W DZIELNICY URSUS

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 20... r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.16.c. Informacje o odsetkach naliczonych od należności na dzień bilansowy

| Kategoria aktywów | Odsetki wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów na koniec okresu objętego sprawozdaniem finansowym | | |
|-------------------|--|---------------|---|
| | odsetki zrealizowane | do 3 mies. | odsetki niezrealizowane, płatne od 3 do 12 mies. powyżej 12 mies. |
| Należności | 8838,02 | 605,93 | 2 102,52 |
| Razem | 8 838,02 | 605,93 | 2 102,52 |

1.16.d. Informacje o niezrealizowanych odsetkach od należności objętych odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego

| Kategoria aktywów | 31 grudnia 20... r. |
|---|---------------------|
| Niezrealizowane odsetki od należności objęte odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego | 5 370,69 |
| RAZEM: | 5 370,69 |

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy, wynoszą: | |
|---|------|
| Stan na początek roku | 0,00 |
| Stan na koniec roku obrotowego | 0,00 |

II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie (środki trwale wytworzone siłami własnymi)

| Treść | Rok poprzedni | Rok obrotowy |
|--|---------------|--------------|
| Środki trwale oddane do użytkowania na dzień | 0,00 | 0,00 |
| Środki trwale w budowie na dzień bilansowy: | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | 0,00 | 0,00 |
| skapitalizowane odsetki | 0,00 | 0,00 |
| skapitalizowane różnice kursowe | 0,00 | 0,00 |

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI M.ST. WARSZAWY W DZIELNICY URSUS

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 20... r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|--------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Przychody | 0,00 | 0,00 |
| <i>o nadzwyczajnej wartości</i> | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| <i>które wystąpiły incydentalnie</i> | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Koszty | 0,00 | 0,00 |
| <i>o nadzwyczajnej wartości</i> | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| <i>które wystąpiły incydentalnie</i> | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | |
| | | |
| | | |

2.4. Informacja 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

| | |
|--|------|
| Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | |
| Stan na początek roku | 0,00 |
| Stan na koniec roku | 0,00 |

II.2.5. Inne informacje
II.2.5.a. Struktura przychodów

| Struktura przychodów (RZIS) | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|--|--------------------------|-----------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym: | 5 340 227,19 | 5 795 077,64 |
| przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową | | |
| opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste | | |
| przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu | | |
| przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową | 5 340 227,19 | 5 795 077,64 |
| sprzedaż usług | | |
| dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych | | |
| przychody z tytułu inwestycji liniowych | | |
| inne (służebność gruntu, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.) | | |
| Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | | |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 2 776 280,00 | 4 070 745,00 |
| Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| Podatki i opłaty lokalne, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| <i>podatek od nieruchomości</i> | | |
| <i>podatek od środków transportu</i> | | |
| <i>podatek od czynności cywilno-prawnych</i> | | |
| <i>podatek rolny, leśny</i> | | |
| <i>opłata targowa</i> | | |
| <i>opłata skarbową</i> | | |
| <i>inne</i> | 0,00 | 0,00 |
| Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym: | | |
| <i>udział w podatku dochodowym od osób fizycznych</i> | | |
| <i>udział w podatku dochodowym od osób prawnych</i> | 0,00 | 0,00 |
| Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym: | | |
| <i>przychody z tytułu dotacji</i> | | |
| <i>przychody z tytułu subwencji</i> | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe przychody, w tym: | | |
| <i>przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej</i> | | |
| <i>przychody z tyt. odszkodowań</i> | | |
| <i>przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDC, złobki, przedszkola...)</i> | | |
| <i>przychody z tyt. opłat za sraję płatnego parkowania</i> | | |
| <i>przychody z tyt. mandatów</i> | | |
| <i>przychody z tyt. opłat i kar za uszwanie drzew i krzewów</i> | | |
| <i>przychody z tytułu porozumień między gminami</i> | | |
| <i>przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu</i> | | |
| <i>przychody z tyt. opłat komunikacyjnych</i> | | |
| <i>przychody z tyt. zgjęcia pasa drogowego</i> | | |
| <i>przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej</i> | | |
| <i>przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych</i> | | |
| <i>opłaty za odpady komunalne</i> | | |
| <i>inne (z tyt. wywania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)</i> | | |
| Razem: | 8 116 507,19 | 9 865 822,64 |

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

| Usługi obce | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|---|--------------------------|-----------------------|
| Zakup usług remontowych § 427 | 345 004,05 | 473 874,36 |
| Zakup usług zdrowotnych § 428 | | |
| Zakup usług pozostałych § 430 | 603 906,82 | 579 628,68 |
| Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych | | |
| Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących | | |
| Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436 | 11 115,78 | 19 629,18 |
| Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438 | | |
| Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439 | 2 862,53 | 5 206,85 |
| Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne | 10 881,93 | 18 206,04 |
| Razem | 973 771,11 | 1 096 545,11 |

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

| Pozostałe przychody operacyjne | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|---|--------------------------|-----------------------|
| Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym: <i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i> | | |
| <i>opłaty z tyt. przeobrażenia wieczystego gruntu w prawo własności</i> | | |
| Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| Inne przychody operacyjne, w tym: | 1 388 309,82 | 925 547,69 |
| <i>opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową</i> | 414 990,51 | 289 749,04 |
| <i>opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową</i> | | |
| <i>kary umowne, odszkodowania</i> | | |
| <i>odpisyane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania</i> | | |
| <i>darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe</i> | 12 913,78 | 1 354,27 |
| <i>rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności</i> | 784 607,08 | 629 563,55 |
| <i>rozwiązanie rezerw na zobowiązania</i> | | |
| <i>rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i</i> | 175 798,45 | 4 880,83 |
| <i>równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</i> | | |
| <i>inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla piannika za</i> | | |
| Razem: | 1 388 309,82 | 925 547,69 |

II. 2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

| Pozostałe koszty operacyjne | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|---|--------------------------|-----------------------|
| Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzionym rachunku (§ 607, § 608) | 840 617,36 | 949 998,99 |
| Pozostałe koszty operacyjne, w tym: | 13 818,04 | 50,00 |
| <i>Odписы należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych</i> | | |
| <i>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</i> | 10 355,76 | 0,00 |
| <i>umorzzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i> | | |
| <i>odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych</i> | 10 355,76 | |
| <i>odpis aktualizujący wartość należności</i> | | |
| <i>umorzenie zadłości podatkowych w ramach pomocy publicznej</i> | 3 460,24 | 50,00 |
| Inne koszty operacyjne, w tym: | | |
| <i>z tyt. zobrażenia podatków (w szczególności VAT)</i> | | |
| <i>umorzonych rezerw na zobowiązania</i> | | |
| <i>zapłacone odszkodowania, kary i grzywny</i> | | |
| <i>nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe</i> | | |
| <i>inne koszty operacyjne (koszty pospólistwa sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty</i> | 3 460,24 | 50,00 |
| Razem: | 854 435,40 | 950 048,99 |

II.2.5.e. Przychody finansowe

| | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|--|--------------------------|-----------------------|
| Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| dywidendy | | |
| zysk na sprzedaży udziałów i akcji | | |
| Odsutki, w tym: | 5 698,28 | 14 500,57 |
| odsutki za zwłokę w zapłacie należności, odsutki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsutki ustanowić z wyroków sądowych, odsutki od należności podatkowych itp. | 3 072,89 | 11 546,47 |
| odsutki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsutki od lokat | 2 625,39 | 2 954,10 |
| Inne, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| dodanie różnice kursowe | | |
| rozwiązanie odpisów aktualizujących odsutki od należności | | |
| rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych | | |
| umorzenie zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | | |
| rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsutki z tyt. spraw sądowych lub odsutek z tyt. zobowiązań | | |
| pozostałe przychody finansowe. | | |
| Razem | 5 698,28 | 14 500,57 |

II.2.5.f. Koszty finansowe

| | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|---|--------------------------|-----------------------|
| Odsutki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| odsutki od kredytów i pożyczek | | |
| odsutki od zobowiązań | | |
| Inne, w tym: | 0,07 | 5 544,07 |
| korekty podatków | | |
| korekty błędnych naliczeń odpłatności | 0,07 | |
| ujemne różnice kursowe | | |
| umorzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych | | |
| umorzenie odpisu aktualizującego wartość odsutek od należności | 0,00 | 5 544,07 |
| umorzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsutek | | |
| umorzenie odsutek | | |
| pozostałe | | |
| | 0,07 | 5 544,07 |

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

| Nazwa jednostki | Stan na koniec roku obrotowego | | |
|---|--------------------------------|-----------------|-------------------|
| | Należności | Zobowiązania | Koszty |
| Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji | 0,00 | 9 731,52 | 0,00 |
| MPWiK | | 9 731,52 | 0,00 |
| | | | |
| | | | |
| Zakłady Opieki Zdrowotnej | | | |
| Instytucje Kultury | | | |
| RAZEM: | 0,00 | 9 731,52 | 0,00 |
| | | | 380 141,50 |

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

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

| Wyszczególnienie | Stan zatrudnienia na koniec poprzedniego roku (osoby) | Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby) |
|-------------------|---|---|
| Pracownicy ogółem | 67,00 | 67,00 |

II.3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

| L.p. | Opis zdarzenia | Kwota | Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego | Wpływ na sprawozdanie finansowe |
|------|----------------|-------|--|---------------------------------|
| 1. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

II.3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

| L.p. | Opis zdarzenia | Kwota | Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym | Wpływ na sprawozdanie finansowe |
|------|----------------|-------|--|---------------------------------|
| 1. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | BRAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

.....
 (główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Ośrodka Sportu i Rekreacji
 m.st. Warszawa w Dzielnicy Ursus
 Ewa Makowska

29-03-2019
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Ośrodka Sportu i Rekreacji
 m.st. Warszawa w Dzielnicy Ursus
 Szymon Luliński
 (kierownik jednostki)