

Centrum Sportu i Rekreacji w Konstantynowie Łódzkim ul. Kilińskiego 75 a, 95-050 Konstantynów Łódzki			BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2018 r.			ADRESAT: Gmina Konstantynów Łódzki ul. Zgierska 2
Numer identyfikacyjny REGON 101405724						wystać bez pisma przewodniego
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	6 947 635,58	7 130 130,79	A. Fundusz	6 878 100,04	6 983 403,93	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	9 032 926,02	9 594 722,21	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 947 635,58	7 130 130,79	II. Wynik finansowy netto	- 2 154 825,98	- 2 611 318,28	
1. Środki trwałe	6 947 635,58	7 130 130,79	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 2 154 825,98	- 2 611 318,28	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 519 201,45	6 759 545,94	III. Odpisy z wyniku finansowego (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	254 304,92	212 087,78				
1.4. Środki transportu	30 789,90	24 886,57	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.5. Inne środki trwałe	143 339,31	133 610,50				
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)						
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						
III. Należności długoterminowe			B. Państwowe fundusze celowe			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 476,63	167 043,88	
1. Akcje i udziały			I. Zobowiązania długoterminowe			
2. Inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	94 476,63	167 043,88	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 424,25	25 189,66	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			2. Zobowiązania wobec budżetów	-	10 418,47	
B. Aktywa obrotowe	24 941,09	20 317,02	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 048,52	45 282,37	
I. Zapasy	-	-	4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	69 988,68	85 450,93	
1. Materiały			5. Pozostałe zobowiązania		-	
2. Półprodukty i produkty w toku			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
3. Produkty gotowe			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
4. Towary			8. Fundusze specjalne			
II. Należności krótkoterminowe	24 925,91	19 541,77	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15,18	702,45	
1. Należności z tytułu dostaw i usług	21 788,94	18 662,44	8.2. Inne fundusze		-	
2. Należności od budżetów	3 136,97	879,33	2. Inne fundusze			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			III. Rezerwy na zobowiązania			
4. Pozostałe należności			IV. Rozliczenia międzyokresowe			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów						
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15,18	775,25				
1. Środki pieniężne w kasie						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15,18	702,45				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4. Inne środki pieniężne		72,80				
5. Akcje i udziały						
6. Inne papiery wartościowe						
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV. Rozliczenia międzyokresowe						
Suma aktywów	6 972 576,67	7 150 447,81	Suma pasywów	6 972 576,67	7 150 447,81	

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych :17 622,38
2. Umorzenie środków trwałych : 5 626 888,40
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych: 582723,11
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7.

(główny księgowy)

2019.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
mgr Grażyna Świątek

2019.03.27
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
ul. Kilińskiego 75a
95-050 Konstantynów Łódzki
NIP 731 204 33 13, Regon 101405724
tel. 42 211 19 05
URZĄD MIEJSKI
W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM
95-050 Konstantynów Łódzki
ul. Zgierska 2

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
Krystyna Opara

KIEROWNIK
REFERATU KSIĘGOWOŚCI
mgr Grzegorz Grzelak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centrum Sportu i Rekreacji w Konstantynowie Łódzkim	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	ADRESAT: Gmina Konstantynów Łódzki ul. Zgierska 2	
Numer identyfikacyjny REGON 101405724		wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	915 913,70	866 866,45	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	915 913,70	866 866,45	
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			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	3 085 084,34	3 482 419,54	
I. Amortyzacja	373 087,82	394 886,25	
II. Zużycie materiałów i energii	730 231,68	902 852,41	
III. Usługi obce	330 189,55	376 441,81	
IV. Podatki i opłaty	96 409,30	33 109,64	
V. Wynagrodzenia	1 301 076,46	1 493 396,83	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	239 562,40	272 068,22	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 527,13	9 664,38	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	- 2 169 170,64	- 2 615 553,09	
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 029,58	2 475,81	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	13 029,58	2 475,81	
E. Pozostałe koszty operacyjne	615,00	-	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	615,00		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	- 2 156 756,06	- 2 613 077,28	
G. Przychody finansowe	1 930,08	1 759,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	1 930,08	1 759,00	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	-	-	
I. Odsetki			
II. Inne			
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 2 154 825,98	- 2 611 318,28	
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	- 2 154 825,98	- 2 611 318,28	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.....

(główny księgowy)

2019.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim

mgr Grażyna Świątek

2019.03.27

Centrum Sportu i Rekreacji

w Konstantynowie Łódzkim
ul. Kiłińskiego 75a
95-050 Konstantynów Łódzki
NIP 731 204 33 13, Regon 101405724
tel. 42 211 19 05

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim

Krystyna Opala

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centrum Sportu i Rekreacji w Konstantynowie Łódzkim ul. Kilińskiego 75 a Numer identyfikacyjny REGON 101405724	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Centrum Sportu i Rekreacji . sporządzone na dzień 31.12.2018	ADRESAT Konstantynów Łódzki ul. Zgierska 2 Gmina wysłać bez pisma przewodniego
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 887 233,68	9 032 926,02
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 997 568,15	3 618 391,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 997 568,15	3 126 237,08
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		492 154,05
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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)	2 851 875,81	3 056 594,94
2.1. Strata za rok ubiegły	1 878 596,35	2 154 825,98
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	935 313,87	873 791,44
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny 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 (wygaszanie na koniec roku należności z tyt. VAT)	37 965,59	27 977,52
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 032 926,02	9 594 722,21
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)	- 2 154 825,98	- 2 611 318,28
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	- 2 154 825,98	- 2 611 318,28
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (I+-III-IV)	6 878 100,04	6 983 403,93

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.
- 2.

(główny księgowy)

2019.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
mgr Grażyna Świątek

2019.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
mgr Grażyna Świątek

Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
ul. Kilińskiego 75a
95-050 Konstantynów Łódzki
NIP 731 204 33 13, Regon 101405724
tel. 42 211 19 05

Informacja dodatkowa

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1.	nazwę jednostki Centrum Sportu i Rekreacji w Konstantynowie Łódzkim
1.2.	siedzibę jednostki kod, miasto, ulica nr 95-050, Konstantynów Łódzki, Kilińskiego 75a
1.3.	adres jednostki kod, miasto, ulica nr 95-050, Konstantynów Łódzki, Kilińskiego 75a
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić) 1) jednostka budżetowa - PKD 9311Z, dział/działy klasyfikacji budżetowej 92604 2) jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego - PKD dział/działy klasyfikacji budżetowej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem dzień, m-c, rok do dzień, m-c, rok 01.01.2018...do 31.12.2018
3.	wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe tak/nie dotyczy *(niepotrzebne skreślić)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwałe i WNIP * - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji - inna metoda (podać jaka) Amortyzacja - metoda liniowa Środki trwałe w budowie * - cena nabycia lub koszt wytworzenia Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe * - wg ceny nabycia - wg ceny rynkowej - w wartości godziwej Długoterminowe aktywa finansowe * - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości Należności - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, Roszczenia i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty Środki pieniężne - w wartości nominalnej Kredyty i pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o.r. Rezerwy na zobowiązania - w wiarygodnie oszacowanej wartości Fundusze specjalne - w wartości nominalnej Rozliczenia międzyokresowe - w wartości nominalnej Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji * niepotrzebne skreślić

5.	inne informacje
	1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej; 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe; 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane; 5) ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 6) pozostałe informacje istotne dla jednostek sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1, Tabeli 1.1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.4
1.5.	wartość niemortyzowanych lub niemiarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11
1.12.	łącznie 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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1

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
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane prezentowane w Tabeli 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:
	Dane prezentowane w Tabeli 2.5
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Dane prezentowane w Tabeli 3.1

.....
(główny
księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
mgr Grażyna Świętek

Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
ul. Kiłińskiego 75a
95-050 Konstantynów Łódzki
NIP 731 204 33 13, Regon 101405724
tel. 42 211 19 05

.....
(kierownik
jednostki)

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
Krystyna Opara

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
ul. Kińskiego 75a
95-050 Konstantynów Łódzki
NIP 731 204 33 13, Regon 101405724
tel. 42 211 19 05

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie nie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie nie wewnętrzne *	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	5147031,65	0	394886,25	102033,42	0	0	0	0	17062,92	5626888,40
1.1.	Umorzenie gruntów										0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	3414553,90		281782,42	102033,42						3798369,74
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	1112149,89		69722,51							1181872,40
1.4.	Umorzenie środków transportu	3935,55		11183,33							15118,88
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	616392,31		32197,99						17062,92	631527,38
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	17622,38									17622,38
	SUMA (1+2)	5164654,03	0	394886,25	102033,42	0	0	0	0	17062,92	5644510,78
	w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	x	x	x		x	x	x		x	x

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta Konstantynowa Łódzkiego)

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta Konstantynowa Łódzkiego)

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim

Krzysztof Dąbrowski

Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
ul. Kińskiego 75a
95-050 Konstantynów Łódzki
NIP 731 204 33 13, Regon 101405724
tel. 42 211 19 05

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
mgr Grażyna Świątek

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne *
1.	Środki trwałe	12094667,23	0	85227,41	594187,47	0	0	0	17062,92	12757019,19
1.1.	Grunt	0								0
1.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0								0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9933755,35		29972,86	594187,47					10557915,68
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1366454,81		27505,37						1393960,18
1.4.	Środki transportu	34725,45		5280						40005,45
1.5.	Inne środki trwałe	759731,62		22469,18					17062,92	765137,88
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									0
4.	Wartości niematerialne i prawne	17622,38								17622,38
SUMA (1+2+3+4)		12112289,61	0	85227,41	594187,47	0	0	0	17062,92	12774641,57
w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)		X	X	X		X	X	X	X	X

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta Konstantynowa Łódzkiego)

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta Konstantynowa Łódzkiego)

Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
ul. Kiłińskiego 75a
95-050 Konstantynów Łódzki
NIP 731 204 33 13, Regon 101405724
tel. 42 211 19 05

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
mgr Grażyna Świątek

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
Krystyna Oplara

Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
ul. Kilińskiego 75a
95-050 Konstantynów Łódzki
NIP 731 204 33 13, Regon 101405724
tel. 42 211 19 05

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	48412,8
2.	Nagrody jubileuszowe	30006,76
3.	Świadczenia urlopowe	
4.	Inne świadczenia pracownicze	0
SUMA (1+2+3+4)		78419,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
mgr Grażyna Świątek

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
Krystyna Opara

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
w budowie wytworzonych w roku obrotowym (Rozbudowa instalacji wodociągowej przy Plac Wolności 60)		29972,86
w tym:		
- skapitalizowane odsetki	0	0
- skapitalizowane różnice kursowe	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
mgr Grażyna Świątek

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
Krystyna Opara

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, w tym:	
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	
1.1.1	- aktywa	
1.1.2	- pasywa	2 704,79
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	
1.2.1	- przychody	75 967,06
1.2.2	- koszty	23 847,10
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	
1.3.1	- zwiększenia	
1.3.	- zmniejszenia	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
mgr Grażyna Świątek

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
Krystyna Opoka

Nazwa jednostki

Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
ul. Kiłińskiego 75a
95-050 Konstantynów Łódzki
NIP 731 204 33 13, Regon 101405724
tel. 42 211 19 05

Załącznik Nr 2
do Zasad

Oświadczenie Kierownika jednostki

dotyczy: sprawozdania finansowego

Oświadczam, że:

1) Sprawozdanie finansowe za rok 2018

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych zawierających wszystkie operacje gospodarcze, dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami księgowymi.

2) Na sprawozdanie finansowe składają się:

- a) bilans,
- b) rachunek zysków i strat,
- c) zestawienie zmian w funduszu,
- d) informacja dodatkowa

3) W sprawozdaniu finansowym i zestawieniu danych ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki/komórki organizacyjnej,

4) Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych,

5) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania finansowego i zestawień danych oraz ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, stanowiących podstawę jego sporządzenia.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
mgr Grażyna Świątek

(główny księgowy)

2019.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim

Krzysztof Szpata

(kierownik jednostki *)

* niepotrzebne skreślić

Informacja w zakresie inwentaryzacji składników majątkowych

Oświadczam, że w jednostce/komórce przeprowadzono inwentaryzację metodami i na dzień przedstawiony w poniższej tabeli:

Lp.	Aktywa i pasywa	Metoda inwentaryzacji	Dzień, na który została przeprowadzona inwentaryzacja
1	Wartości niematerialne i prawne	Droga weryfikacji - sprawdzenie zasadności i realności (zgodności ze stanem faktycznym)	31.12.2018 r.
2	Grunty	0,00	
3	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Drogą weryfikacji poprzez porównanie zapisów księgowych z ewidencją środków trwałych	31.12.2018
5	Urządzenia techniczne i maszyny	Drogą weryfikacji poprzez porównanie zapisów księgowych z ewidencją środków trwałych	31.12.2018
6	Środki transportu	Drogą weryfikacji poprzez porównanie zapisów księgowych z ewidencją środków trwałych	31.12.2018
7	Inne środki trwałe	Drogą weryfikacji poprzez porównanie zapisów księgowych z ewidencją środków trwałych	31.12.2018
8	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	
10	Należności długoterminowe	0,00	
11	Akcje i udziały	0,00	
12	Inne papiery wartościowe	0,00	
13	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	
14	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	
15	Materiały	0,00	
17	Półprodukty i produkty w toku	0,00	
18	Produkty gotowe	0,00	
19	Towary	0,00	
20	Należności z tytułu dostaw i usług	potwierdzenia sald	31.12.2018
21	Należności od budżetów	Drogą weryfikacji poprzez porównanie zapisów księgowych z ewidencją księgową	31.12.2018
22	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	
23	Pozostałe należności	Drogą weryfikacji poprzez porównanie zapisów księgowych z ewidencją księgową	31.12.2018
24	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe	Drogą weryfikacji poprzez porównanie sprawozdania RB-28 S z zapisami księgowymi	31.12.2018
25	Rozliczenia z tytułu środków na dochody budżetowe	Drogą weryfikacji poprzez porównanie sprawozdania RB-28 S z zapisami księgowymi	31.12.2018
26	Środki pieniężne w kasie	Spis z natury - Stan gotówki zgodny z saldami raportów kasowych-	31.12.2018
27	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Uzyskanie od banków potwierdzenia sald	31.12.2018
28	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	

29	Inne środki pieniężne ZFŚS	Uzyskanie od banków potwierdzenia sald	31.12.2018
30	Akcje lub udziały	0,00	
31	Inne papiery wartościowe	0,00	
32	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
33	Wynik finansowy netto (+,-)	Wg stanów wynikających z systemu finansowo- ksiegowego	31.12.2018
34	Fundusz jednostki	Wg stanów wynikających z systemu finansowo- ksiegowego	31.12.2018
35	Wynik finansowy netto (+,-)		
36	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	
37	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	
38	Państwowe fundusze celowe	0,00	
39	Zobowiązania długoterminowe	0,00	
40	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Weryfikacji-wg stanów wynikających z systemu finansowo-ksiegowego	31.12.2018
41	Zobowiązania wobec budżetów	Weryfikacji-wg stanów wynikających z systemu finansowo-ksiegowego	31.12.2018
42	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Weryfikacji-wg stanów wynikających z systemu finansowo-ksiegowego	31.12.2018
43	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	Weryfikacji-wg stanów wynikających z systemu finansowo-ksiegowego	31.12.2018
44	Pozostałe zobowiązania	0,00	
45	Sumy obce (depozytowe,zabezpieczenia wykonania umów)	0,00	
46	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Weryfikacji-wg stanów wynikających z systemu finansowo-ksiegowego	31.12.2018
47	Inne fundusze	0,00	
48	Rezerwy na zobowiązania	0,00	
49	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	

* niepotrzebne skreślić

2019 03 27

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)*

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
mgr Grażyna Świątek

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Konstantynowie Łódzkim
Krystyna Opara