

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwa jednostki: Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Komornikach
1.2.	siedziba jednostki: ul. Polna 37 62-052 Komorniki
1.3.	adres jednostki: ul. Polna 37 62-052 Komorniki
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Do podstawowych zadań należy: 1) utrzymanie i udostępnianie obiektów i urządzeń sportowych; 2) przygotowanie obiektów do imprez sportowych; 3) organizacja imprez sportowo-rekreacyjnych oraz turystycznych; 4) zabezpieczenie właściwej eksploatacji i konserwacji urządzeń sportowo – rekreacyjnych; 5) współpraca ze stowarzyszeniami i organizacjami kultury fizycznej, placówkami oświatowymi oraz innymi instytucjami w zakresie zapewnienia prawidłowej realizacji procesu wychowania fizycznego, uprawiania sportu i rekreacji ruchowej, propagowanie zdrowego stylu życia; 6) współpraca ze stowarzyszeniami i organizacjami kultury, placówkami oświatowymi oraz innymi instytucjami w zakresie organizacji wydarzeń sportowych i kulturalnych w tym imprez masowych; 7) prowadzenie działalności służącej upowszechnianiu kultury fizycznej; 8) opracowywanie programów rozwoju, ustalanie zasad organizacji, propagowanie i koordynowanie działalności w zakresie profilaktyki zdrowotnej przez ruch oraz sport; 9) prowadzenie działalności promocyjnej i reklamowej.
2.	Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2018 – 31.12.2018 roku
3.	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.
4.	Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:
4.1.	zasady wyceny środków trwałych: Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ewidencji. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
4.2.	metoda wyceny materiałów: Zakupione paliwo czy materiały przeznaczone na bieżące potrzeby jednostki, wydawane są bezpośrednio do zużycia, a ich wartość odpisywana bezpośrednio w koszty w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy, na podstawie art. 26 ustawy o rachunkowości.
4.3.	przyjęta metoda odpisów umorzeniowych: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku, w grudniu, metodą liniową: - środki trwałe – stosuje się stawki określone w załączniku Nr 1 „Wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych” do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, - wartości niematerialne i prawne – od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz praw autorskich – stosuje się stawkę minimalną 24-miesięczną określoną w art. 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

	<p>Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania.</p> <p>Nie umarza się gruntów. Nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane jako materiały, do których zalicza się: standardowe przybory biurowe wydawane pracownikom, jak dziurkacze, zszywacze, długopisy itp., a także standardowe niezbędne wyposażenie, dekoracje pomieszczeń biurowych, m.in. lampy, wykładziny, kwietniki, kosze na śmieci, miotły, wiadra, serwisy kawowe, szklanki itp.</p>
4.4.	<p>zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: Dokonuje się odpisów aktualizujących wartości należności nie później niż na dzień bilansowy.</p>
4.5.	<p>zasady ewidencji i rozliczania kosztów: Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Koszty dotyczące wynagrodzeń lub ich korekty ujmuje się w księgach rachunkowych wyłącznie na podstawie list płac. Listy płac dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego powinny być ujęte w księgach rachunkowych w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań rocznych.</p>
4.6.	<p>przyjęte uproszczenia w zakresie rozliczania kosztów w czasie. Koszty ponoszone z góry (obejmujące w szczególności: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie (do ewidencji nie stosuje się konta 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”) gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki (jednostka nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych) – ujmuje je się w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione.</p>
5.	Inne informacje: brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia, obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia: – tab. 1, tab. 2</p>
1.2.	<p>aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury. jednostka nie dysponuje takimi informacjami</p>
1.3.	<p>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. Nie dotyczy</p>
1.4.	<p>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.</p>
1.5.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów, w tym z tytułu leasingu: Nie dotyczy</p>

1.6.	Liczba 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):
	Nie dotyczy
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:
	Nie dotyczy
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 – nie dotyczy
b)	powyżej 3 roku do 5 lat – nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat – nie dotyczy
1.10.	Kwota 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.	Łączna kwota 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
1.12.	Łączna kwota 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:
	Nie dotyczy
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:
	Nie dotyczy
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	- tab. 16
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:
	Nie dotyczy

2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:
	Nie dotyczy
2.4.	Informacje 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 niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Główny Księgowy Jednostek

Lejman 2018. 03. 28
 (główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

mgr Karolina Kubiak-Lejman

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji
 w Komornikach

[Signature]
 (kierownik jednostki)

mgr Marcin Kozłowski

Tablica nr 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie	wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	zmniejszenia									wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego
			nabyte	przeniesienie wewn.	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przeniesienie wewn.	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Razem 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
I.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego											0,00
I.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	108 652,38	14 158,53	0,00	0,00	14 158,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 810,91
2.	Razem środki trwałe	108 652,38	14 158,53	0,00	0,00	14 158,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 810,91
2.1	Grupy, w tym:											0,00
	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej,	4 500,00				0,00						4 500,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	96 335,61	14 158,53			14 158,53						110 494,14
2.4	Środki transportu					0,00						0,00
2.5	Inne środki trwałe	7 816,77				0,00						7 816,77
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											0,00

Główny Księgowy Jednostek
(główny księgowy)
mgr Karolina Kubiak-Lejman
Sportażdził

2018.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Główny Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Komornikach
mgr Marcin Koczpara
(kierownik jednostki)

Tabela nr 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie	umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	zwiększenia				zmniejszenia				wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego
				aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	dotyczące zbytych składników w	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	
I.	Razem 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.1												
I.2											0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	54 544,37	14 616,70	0,00	0,00	14 616,70	0,00	0,00	0,00	0,00	69 161,07	
2.	Razem środki trwałe	54 544,37	14 616,70	0,00	0,00	14 616,70	0,00	0,00	0,00	0,00	69 161,07	
2.1	Grunty, w tym:											
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej,	562,50	112,50			112,50					675,00	
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	52 939,63	12 940,85			12 940,85					65 880,48	
2.4	Środki transportu					0,00					0,00	
2.5	Inne środki trwałe	1 042,24	1 563,35			1 563,35					2 605,59	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00	

CHOŃNY KSIĘGOWY JEDNOSTKI

Janina
mgr Kca (główny księgowy) **Lejman**

2019.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

TYTUŁ KONTA
Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji
Komorniki
Mar (kierownik jednostki)

Sporządził

Tabela nr 3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie	stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	brak	brak	brak	brak
2.	Środki trwałe	brak	brak	brak	brak
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	brak	brak	brak	brak
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	brak	brak	brak	brak
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	brak	brak	brak	brak
5.1	Akcje i udziały	brak	brak	brak	brak
5.2	inne papiery wartościowe	brak	brak	brak	brak
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	brak	brak	brak	brak
	Ogółem				

Główny Księgowy Jednostek

(główny księgowy)

mgr Karolina Kubiak-Lejman

Sporządził

2018. 03. 28

(rok, miesiąc, dzień)

Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji

komornik

(Kierownik jednostki)

mgr Małgorzata Hucznar

Tabela nr 4 Grunty użytkowane wieczysto za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego
	2	3	4	5	6
1	Lokalizacja i numer działki	nie dotyczy	0	0	0
	Powierzchnia (m ²)				
1.	Wartość (zł)				
	Lokalizacja i numer działki				
2.	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Lokalizacja i numer działki				
3.	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Lokalizacja i numer działki				
4.	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Ogółem				

Główny Księgowy Jednostek

[Signature]
.....
(główny księgowy)

2018. 03. 28
.....
(rok, miesiąc, dzień)

[Signature]
.....
(Kierownik jednostki)

Sporządził

Tabela nr 5 Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów,
w tym z tytułu umów leasingu za rok 2018

Lp.	Wyszczególnienie	wartość na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	wartość na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Grunt	nie dotyczy			
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej,	nie dotyczy			
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	nie dotyczy			
4.	Środki transportu	nie dotyczy			
5.	Inne środki trwałe	nie dotyczy			
	Ogółem				

Główny Księgowy Jednostek
Lejman
(główny księgowy)
mgr *Barbara Kubiak-Lejman*

Sporządził

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Komornikach
Mr. Marcin Kaczmarek
(Kierownik jednostki)

2018. 08. 28
(rok, miesiąc, dzień)

Gminny Ośrodek Sportu i
Rekreacji
ul. Polna 37
62-052 Komorniki

Tabela nr 6 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
I.	Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1	nie dotyczy								
II.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1	nie dotyczy								
III.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1	nie dotyczy								
IV.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1	nie dotyczy								
	Ogółem	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00

Główny Księgowy Jednostek
Janina Kubiak-Lejman
(główny księgowy)
mgr Janina Kubiak-Lejman

2018. 03. 28
(rok, miesiąc, dzień)

Janina Kubiak-Lejman
Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji
Komorniki
(Kierownik jednostki)

Sporządził

Tabela nr 7 Odpisy aktualizujące należności za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
	2	3	4	5	6
1.	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.					
	Ogółem				

Główny Księgowy Jednostki
 (główny księgowy)

mgr inż. Kubaś Lejman

2019. 03. 28
 (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził

Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji
 w Komornikach
 (kierownik jednostki)

[Signature]

Tabela nr 8 Informacja o stanie rezerw za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	stan na początek okresu sprawozdawczego		zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego	
		1.	2.		3.	4.	5.		6.
1.	brak								
2.	brak								
	Ogółem								

Główny Księgowy Jednostek
Janina Kubiak-Lejman
(główny księgowy)

2018. 03. 28
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził

Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji
Komorniki
[Signature]
(kierownik jednostki)

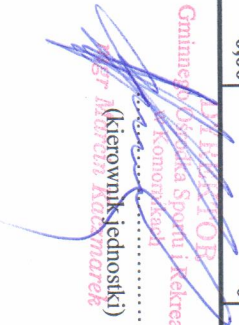
Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji
ul. Polna 37
62-052 Komorniki

Tabela nr 9 Zobowiązania długoterminowe według okresu spłaty za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)		
		3	4	5	6	7	8				
1	nie dotyczy										
	nie dotyczy										
	nie dotyczy										
	nie dotyczy										
	Ogółem	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00

.....
Anna Kubiak
 (główny księgowy)
 mgr Katarzyna Kubiak-Lejman

.....
 2019. 02. 28
 (rok, miesiąc, dzień)

.....

 (kierownik jednostki)
 Andrzej Kozłowski

Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji
 Komorniki
 Andrzej Kozłowski

Tabela nr 10 Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1.	nie dotyczy	0,00		0,00
2.				
Ogółem				

Olga Kubiak-Lejman
(główny księgowy)
mgr z wykształcenia Kubiak-Lejman

2018 05 28
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Grzesik
Kierownik Jednostki
Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji
Komorniki

Sporządził

Tabela nr II Łączna kwota 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) na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia
	2	3	4	6
1.	brak	brak	brak	brak
2.				
Ogółem				

.....
Lejman
 (główny księgowy)
 mgr Inżynier *Kabink-Lejman*

.....
 2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 KIEROWNIK
 Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji
 Komorniki
 (kierownik jednostki)
 mgr Marianna *Hudziak*

Sporządził

Tabela nr 12 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2		6
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	nie dotyczy	nie dotyczy
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem		
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem		
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem		
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem		

Główny Księgowy
Anna
 (główny księgowy) *Lejter*

2018.09.28
 (rok, miesiąc, dzień)

Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji
 Komorniki
[Signature]
 Kierownik jednostki *rek*

Sporządził

Tabela nr 13 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2				6
1.	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem				

Główny Księgowy
 (główny księgowy)
Anna Książyk-Łejman

2019 03 28
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji
 w Komornikach
mgr Kierownik jednostki

Sporządził

Tabela nr 14 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie	stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego
	2	3	4	5	6
1.		brak	brak	brak	brak
2.		brak	brak	brak	brak
3.		brak	brak	brak	brak
4.		brak	brak	brak	brak
5.		brak	brak	brak	brak
Ogółem					

Główny Księgowy Jednostek
 (główny księgowy)
Kim Ga
 mgr Karolina Kubiak-Lejman

2018 07 31
 (rok, miesiąc, dzień)

Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji
 Komorniki
 Kierownik jednostki
 mgr Mariusz Koczera

Sporządził

Tabela nr 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków trwałych w budowie na początek roku			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego			Stan środków trwałych w budowie na koniec roku (saldo)
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:		
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
7.								
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy Jednostek

S. Lencak
 (główny księgowy)
 mgr Karolina Kuźniak-Lejman

2019.03.28
 (rok, miesiąc, dzień)

Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji
 Komorniki

[Signature]
 Osobnik jednostki (arek)

Sporządził

Tabela nr 16 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	2	3
1	odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	nagrody jubileuszowe	6 352,50
3	świadczenia urlopowe	0,00
4	odpis na ZFSS	15 881,00
5	inne	3 463,98
	Ogółem	25 697,48

Główny Księgowy Jednostek
Skimaw
mgr skarbowy i doradca podatkowy
Tiejman

2019. 03. 28
(rok, miesiąc, dzień)

Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji
Komorniki
[Signature]
Kierownik jednostki

Sporządził