

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pasłęku
1.1	nazwę jednostki
	Pasłek ul. Kraszewskiego 2
1.2	siedzibę jednostki
	14-400 Pasłek ul. Kraszewskiego 2
1.3	adres jednostki
	Zadania w zakresie sportu i rekreacji
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Rok 2020
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Rachunkowość Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji prowadzi zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ustalił metody wyceny aktywów i pasywów : środki trwałe , środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) według : ceny nabycia- w przypadku nabycia w drodze kupna, kosztów wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, wartości rynkowej- w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że stosowna umowa wskazuje niższą wartość , wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oblicza się od wartości początkowej (występującej w ewidencji jednostki) według stawek określonych przez Ministra Finansów. Umorzenie pozostałych środków trwałych o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach podatku dochodowym od osób prawnych , dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów -100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Aktualnie wartość początkowa nie wyższa niż 10.000,- zł Amortyzację nalicza się metodą liniową.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się w podobny sposób jak środki trwałe stosując postanowienia ustawy o rachunkowości. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000,- zł. podlegają jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do używania i są księgowane w koszty jednostki. Wartości niematerialne i prawne , których jednostkowa wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie 10.000,-zł umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie. Stosujemy raty roczne.</p> <p>Wycena materiałów i towarów -zakupione materiały i towary wycenia się w cenie nabycia dla tych składników prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową i stany ustala się metodą FIFO. Na koniec półrocza i roku materiały i towary podlegają spisowi z natury ,wycenie i ujęciu na koniec zapasów, które odpowiednio korygują koszty. Należności i zobowiązania ujmuje się w księgach w wartości fakturowych ustalonej przy jej powstaniu. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.</p>

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

5.	inne informacje

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	-----
1.1.	szczególony zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

b)	powyżej 3 do 5 lat

c)	powyżej 5 lat

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w łączną kwotę otrzymanych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....Izabela Wiśniewska.....

GLÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)

mgr Izabela Wiśniewska

.....2021.03.01.....

(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
Jerzy Przedpełski
(kierownik jednostki)

MIEJSKI OŚRODEK
SPORTU I REKREACJI
14-400 Pastęk, ul. Kraszewskiego 2
tel. (55) 649 49 49

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: ..rok

2020

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	1 952,00	1 149,00	0,00	0,00	0,00	1 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 101,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 952,00	1 149,00				1 149,00						0,00	3 101,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	3.709.699,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.980,00	0,00	0,00	0,00		3.622.719,86
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	3.709.699,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.980,00	0,00	0,00	0,00		3.622.719,86
2.1.	Grunty, w tym:						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	3.709.699,86				0,00	0,00		86.980,00				0,00	3.622.719,86
2.3.	Środki transportu						0,00						0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe						0,00						0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00



 GŁÓWNA KSIĘGOWA

 (główna księgowa)

 Izabela Wiśniewska

 mgr Izabela Wiśniewska

 Sporządził:

 Izabela Wiśniewska

.....

 (rok, miesiąc, dzień)

 2021-03-01

MIEJSKI OŚRODEK

 SPORTU I REKREACJI

 14-400 Pasłęk, ul. Kraszewskiego 2

 tel. (55) 649 49 49



 (Kierownik jednostki)

 Jerzy Przedpetski

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres :

2020

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)	
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	1 952,00	1 149,00	0,00	0,00	1 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.101,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 952,00	1 149,00			1 149,00				0,00	3 101,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1.148.639,87	139.373,43	0,00	0,00	139.373,57	0,00		0,00		1.201.033,30
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	1.148.639,87	139.373,43	0,00	0,00	139.373,57	0,00	86.980,00	0,00		1.201.033,30
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>					<i>0,00</i>				<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	<i>1.148.639,87</i>	<i>139.373,43</i>			<i>139.373,57</i>		<i>86.980,00</i>		<i>0,00</i>	<i>1.201.033,30</i>
2.3.	<i>Środki transportu</i>					<i>0,00</i>				<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>					<i>0,00</i>				<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	<i>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>					<i>0,00</i>				<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>					<i>0,00</i>				<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr *Anna* Wiśniewska
(główny księgowy)
Lzabela WiśniewskaMIEJSKI OŚRODEK
SPORTU I REKREACJI
14-400 Pastęk, ul. Kraszewskiego 2
tel. (55) 649 49 492021-03-01
(rok, miesiąc, dzień)*Jerzy Przedpęski*
(kierownik jednostki)
Jerzy Przedpęski
Jerzy Przedpęski

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy:Rok 2020

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 koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0			0,00
2.	Środki trwałe	0,00			0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00			0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Inne długoterminowe aktywa finansowe
 GŁÓWNA KASJEROWA
 Izabela Wiśniewska
 mgr Izabela Wiśniewska
 Inne długoterminowe aktywa finansowe

2021.03.01.
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Jerzy Przedpelski
 (kierownik jednostki)
 Jerzy Przedpelski

MIEJSKI OŚRODEK
 SPORTU I REKREACJI
 14-400 Pasłęk, ul. Kraszewskiego 2
 tel. (55) 649 49 49

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczyste (okres sprawozdaw Rok 2020)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyste – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyste na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	...				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Izabela Wiśniewska
GŁÓWNA KSIĘGOWA
 (główny księgowy)
mgr Izabela Wiśniewska
 Izabela Wiśniewska
 Sporządził:


2020-02-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Jerzy Przedpełski
 Jerzy Przedpełski
 (kierownik jednostki)

**MIEJSKI OŚRODEK
 SPORTU I REKREACJI**
 14-400 Pasłęk, ul. Kraszewskiego 2
 tel. (55) 649 49 49

Tabela 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 2020r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Izabela Wiśniewska
 (główny księgowy)
 GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Izabela Wiśniewska
 Sporządził: Izabela Wiśniewska

2021-02-26
 (rok, miesiąc, dzień)

MIEJSKI OŚRODEK
 SPORTU I REKREACJI
 14-400 Pasłęk, ul. Kraszewskiego 2
 tel. (55) 649 49 49


Jerzy Przedpełski
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR

 Jerzy Przedpełski

Tabel 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 2020r.)

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
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Izabela Wiśniewska
 (główny księgowy)

 mgr Izabela Wiśniewska

Sporządził: Izabela Wiśniewska

2021-02-26
 (rok, miesiąc, dzień)

MIEJSKI OŚRODEK
 SPORTU I REKREACJI
 14-400 Pasiek, ul. Kraszewskiego 2
 tel. (55) 649 49 49

Jerzy Przedpełski
 (kierownik jednostki)

 Jerzy Przedpełski

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy:Rok 2020)

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 (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00				0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 (główny księgowy)
 Izabela Wiśniewska
mgr Izabela Wiśniewska

2021-03-01
 (rok, miesiąc, dzień)

**MIEJSKI OŚRODEK
 SPORTU I REKREACJI**
 14-400 Paśłek, ul. Kraszewskiego 2
 tel. (55) 649 49 49

DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
 Jerzy Przedpełski
Jerzy Przedpełski

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy:Rok 2020

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)
mgr Izabela Wiśniewska

Izabela Wiśniewska

2021.03.01.
(rok, miesiąc, dzień)

**MIEJSKI OŚRODEK
SPORTU I REKREACJI**
14-400 Pasiek, ul. Kraszewskiego 2
tel. (55) 649 49 49

dyrektora
(kierownik jednostki)
Jerzy Przedpelski

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy Rok 2020)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
		według stanu na:									
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	...							0,00	0,00		
2.	...							0,00	0,00		
3.	...							0,00	0,00		
4.	...							0,00	0,00		
5.	...							0,00	0,00		
6.	...							0,00	0,00		
7.	...							0,00	0,00		
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mg Izabela Wiśniewska
 Izabela Wiśniewska

2021.03.01.
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
 Jerzy Przedpełski

Izabela Wiśniewska

MIEJSKI OŚRODEK
 SPORTU I REKREACJI
 14-400 Pasiek, ul. Kraszewskiego 2
 tel. (55) 649 49 49

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdaw Rok 2020)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			0,00
2.	...			0,00
3.	...			0,00
4.	...			0,00
5.	...			0,00
6.	...			0,00
7.	...			0,00
8.	...			0,00
	Ogółem:	0,00	x	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 (główny księgowy)
mgr Izabela Wiśniewska

2021.03.01.
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
Jerzy Przedpełski

Sporządził:
 Izabela Wiśniewska

**MIEJSKI OŚRODEK
 SPORTU I REKREACJI**
 14-400 Pasłęk, ul. Kraszewskiego 2
 tel. (55) 649 49 49

Tabela 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 2020r.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...	0,00		0,00
2.	...	0,00		0,00
3.	...	0,00		0,00
4.	...	0,00		0,00
5.	...	0,00		0,00
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Izabela Wiśniewska
(główny księgowy)

2021-02-26
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Przedpełski
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Izabela Wiśniewska
Sporządził: Izabela Wiśniewska

MIEJSKI OŚRODEK
SPORTU I REKREACJI
14-400 Pasiek, ul. Kraszewskiego 2
tel. (55) 649 49 49

DYREKTOR
Jerzy Przedpełski

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy 2020)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		pozątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.		0,00	0,00
1.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.		0,00	0,00
2.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.		0,00	0,00
3.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.		0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
(główny księgowy)
mgr Izabela Wiśniewska
Izabela Wiśniewska

Sporządził:
Izabela Wiśniewska

2021.03.01.
(rok, miesiąc, dzień)

MIEJSKI OŚRODEK
SPORTU I REKREACJI
14-400 Pasłęk, ul. Kraszewskiego 2
tel. (55) 649 49 49

DYREKTOR
Jerzy Przedpełski
.....
(kierownik jednostki)
Jerzy Przedpełski
Jerzy Przedpełski

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdania Rok 2020)

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	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 (główny księgowy)
 mgr Izabela Wiśniewska

Sporządził:
 Izabela Wiśniewska

2021.03.01.
 (rok, miesiąc, dzień)

MIEJSKI OŚRODEK
 SPORTU I REKREACJI
 14-400 Pasiek, ul. Kraszewskiego 2
 tel. (55) 649 49 49

DYREKTOR
 Jerzy Przedpełski
 (kierownik jednostki)
 Jerzy Przedpełski

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy Rok 2020)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	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 (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...	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
3.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)
Izabela Wiśniewska
mgr Izabela Wiśniewska

Sporządził:
Izabela Wiśniewska

2021.03.01.
(rok, miesiąc, dzień)

MIEJSKI OŚRODEK
SPORTU I REKREACJI
14-400 Pasłęk, ul. Kraszewskiego 2
tel. (55) 649 49 49

DYREKTOR
(Kierownik Jednostki)
Jerzy Przedpełski
Jerzy Przedpełski

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 2020r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							0,00
2.							0,00
3.							0,00
4.							0,00
5.							0,00
6.							0,00
7.							0,00
8.							0,00
9.							0,00
10.							0,00
11.							0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Izabela Wiśniewska
 (główny księgowy)

 mgr Izabela Wiśniewska

Sporządził: Izabela Wiśniewska

2021-02-26
 (rok, miesiąc, dzień)

MIEJSKI OŚRODEK
 SPORTU I REKREACJI
 14-400 Pasłęk, ul. Kraszewskiego 2
 tel. (55) 849 49 49

Jerzy Przedpełski
 (kierownik jednostki)

 Jerzy Przedpełski