

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Białostocki Ośrodek Sportu i Rekreacji 15-465 Białystok, ul. Włokiennicza 4		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON 200743172		sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	91 255 081,66	90 429 335,87	A. Fundusze	92 524 601,66	92 073 751,87
I. Wartości niematerialne i prawne	30 314,20	13 158,82	I. Fundusz jednostki	92 772 356,95	92 107 928,38
II. Rzeczowe aktywa trwałe	91 224 767,46	90 416 177,05	II. Wynik finansowy netto (+,-)	66 522,72	477 808,40
1. Środki trwałe	91 152 452,14	90 374 437,20	1. Zysk netto (+)	66 522,72	477 808,40
1.1. Grunty	30 444 500,00	30 444 500,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-314 278,01	-511 984,91
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 601 583,69	59 048 421,40	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	662 156,01	507 751,35	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	212 970,14	211 386,87	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	231 242,30	162 377,58	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 250 360,96	5 798 844,61
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	72 315,32	41 739,85	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 007 684,71	2 210 519,67
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	549 497,80	561 825,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	396 013,01	565 862,91
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	387 527,08	372 463,25
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	468 150,65	484 249,53
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 951,81	17 746,20
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	121 677,28	131 118,18
B. Aktywa obrotowe	6 519 880,96	7 443 260,61	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	14 334,18	15 107,44	8. Fundusze specjalne	81 867,08	77 253,77
1. Materiały	81,21	3 338,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	81 867,08	77 253,77
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	2 161 593,30	2 482 759,99
4. Towary	14 252,97	11 769,12	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 081 082,95	1 105 564,95

II. Należności krótkoterminowe	403 595,84	431 132,52			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	253 581,78	275 305,17			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	150 014,06	155 827,35			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 099 878,82	6 996 922,23			
1. Środki pieniężne w kasie	67 846,37	39 675,50			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 032 032,45	6 957 246,73			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 072,12	98,42			
Suma aktywów	97 774 962,62	97 872 596,48	Suma pasywów	97 774 962,62	97 872 596,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kucharska

(główny księgowy)

30 03 2020

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor BOSiR

Paweł Orpik

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Białostocki Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Włókiennicza 4 15-465 Białystok		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON 200743172			sporządzony na dzień 31.12.2019 r. Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			17 481 303,90	18 567 041,14
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			11 333 902,34	11 957 754,48
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			117 401,56	119 515,66
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			6 030 000,00	6 489 771,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej			18 768 803,35	18 773 874,13
I. Amortyzacja			2 742 112,06	2 811 904,47
II. Zużycie materiałów i energii			3 186 752,49	3 023 393,10
III. Usługi obce			2 641 071,70	2 584 064,91
IV. Podatki i opłaty			1 024 950,84	1 023 660,65
V. Wynagrodzenia			7 359 915,91	7 464 189,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 684 239,41	1 723 007,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			89 293,48	95 837,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			40 467,46	47 816,76
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)			-1 287 499,45	-206 832,99
D. Pozostałe przychody operacyjne			2 548 206,04	3 271 517,88

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 498,22	2 223,02
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	2 545 707,82	3 269 294,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 217 406,33	2 608 571,98
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	1 214 484,73	2 589 234,64
II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 921,60	19 337,34
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	43 300,26	456 112,91
G.	Przychody finansowe	53 526,30	50 700,31
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	53 526,30	50 700,31
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,84	101,82
I.	Odsetki	0,84	44,00
II.	Inne	0,00	57,82
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	96 825,72	506 711,40
J.	Podatek dochodowy	30 303,00	28 903,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	66 522,72	477 808,40

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

30.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor BOSiR

Paweł Orpik

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian		Adresat	
Białostocki Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Włókiennicza 4 15-465 Białystok		w funduszu jednostki		Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON 200743173		sporządzone na dzień 31.12.2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		92 765 972,60		92 772 356,95	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 856 933,43		2 164 507,12	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		66 522,72	
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		2 856 933,43		2 097 984,40	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
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)		2 850 549,08		2 828 935,69	
2.1. Strata za rok ubiegły		298 138,07		0,00	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00		0,00	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		314 278,01	
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		22 292,53	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	2 552 411,01	2 492 365,15
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	92 772 356,95	92 107 928,38
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-247 755,29	-34 176,51
1. zysk netto (+)	66 522,72	477 808,40
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	314 278,01	511 984,91
IV. Fundusz (II+,-III)	92 524 601,66	92 073 751,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

7

(główny księgowy)

30.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor BOSiR

Pawel Orpik

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Białostocki Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2	siedzibę jednostki
	15-465 Białystok, ul. Włókiennicza 4
1.3	adres jednostki
	15-465 Białystok, ul. Włókiennicza 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie zadań własnych Miasta Białystok w zakresie: kultury fizycznej i sportu, utrzymania terenów rekreacyjnych, obiektów i urządzeń sportowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	• Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku. • Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej – Zarządzenie nr 45/18 z dnia 08.08.2018 Dyrektora Białostockiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. • Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny – lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak odzież, umundurowanie, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. • Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących. • Przyjęto następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej <u>rzeczowych aktywów obrotowych</u>: a) Materiały odpisuje się w koszty wg wartości wynikającej z faktury (rachunku) skorygowanej o podatek VAT podlegający odliczeniu, pod datą zakupu. b) W szczególnych przypadkach, jeżeli jest to uzasadnione potrzebami Ośrodka, materiały mogą być przyjmowane jako zapas magazynowy. Materiały stanowiące zapas magazynowy ewidencjonuje się na kontach księgi głównej wartościowo w rzeczywistych cenach zakupu skorygowanych o podatek VAT. Ewidencję analityczną prowadzi się wartościowo według poszczególnych obiektów i szczegółową ilościowo-wartościową na kartach kontowych. c) Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO). d) Dla zakupionych towarów, przeznaczonych do dalszej odsprzedaży prowadzi się ewidencję wartościową obrotów i stanów towarów z podziałem na poszczególne punkty sprzedaży. Przedmiotem zapisów tej ewidencji są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu. Ewidencję towarów prowadzi się w cenach sprzedaży brutto. W bilansie wykazuje się ewidencyjną wartość towarów (konto 330) skorygowaną o dotyczące ich odchylenia (konta 340, 341). • Na podstawie art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości Ośrodek nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych, co do ich znaczenia, lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju. Dotyczy to w szczególności kosztów: prenumeraty czasopism, ubezpieczenia składników majątku, kosztów mediów (energia, woda, ścieki, usługi telefoniczne), itp.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy

Pe

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	011 Środki trwałe BO (116.803.431,22) zwiększenia (2.667.467,34), w tym: przyjęte z zakupu (128.541,96), otrzymane nieodpłatnie z innej jednostki organizacyjnej Miasta Białystok (561.200,00), zwiększenie wartości środków trwałych w wyniku inwestycji (1.977.725,38) zmniejszenia (273.649,72), w tym: likwidacja środków trwałych (265.962,91), zmniejszenia wartości w wyniku likwidacji części (7.686,81) BZ (119.197.248,84) 071 Umorzenie środków trwałych BO (25.650.979,08) zwiększenia (3.355.949,09), w tym: amortyzacja (2.794.749,09), umorzenie środka trwałego przyjętego nieodpłatnie od innej jednostki Miasta Białystok (561.200,00) zmniejszenia z tytułu umorzenia zlikwidowanych środków trwałych (184.116,53) BZ (28.822.811,64) 013 Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) BO (2.198.069,14) Zwiększenia z tytułu zakupu (90.326,24) zmniejszenia z tytułu likwidacji (120.479,69) BZ (2.167.915,69) 072-1 umorzenie pozostałych środków trwałych (wyposażenia) BO (2.198.069,14) zwiększenia z tytułu zakupu wyposażenia (90.326,24) zmniejszenia z tytułu likwidacji wyposażenia (120.479,69) BZ (2.167.915,69) 020 Wartości Niematerialne i Prawne BO (183.637,68) zwiększenia z tytułu zakupu (31.814,61) zmniejszenia z tytułu zdjęcia ze stanu (8.245,00) BZ (207.207,29) 071-1 + 072-2 umorzenie WNiP BO (153.323,48) zwiększenia (48.969,99), w tym: amortyzacja WNiP umarzanych stopniowo (17.155,38), jednorazowe umorzenie WNiP (31.814,61) zmniejszenia z tytułu zdjęcia ze stanu WNiP (8.245,00) BZ (194.048,47)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BOSIR nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy

Pei

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)
	W trakcie roku obrotowego nie dokonywano odpisów aktualizujących należności. BO odpisów aktualizujących wynosił 0,00 zł.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	840-2 Rezerwy na realizację inwestycji – BO (2.161.593,30); wykorzystanie (1.663.289,75); rozwiązanie niewykorzystanych rezerw w przychody operacyjne (498.303,55); zawiązanie nowych rezerw (2.482.759,99); BZ (2.482.759,99)
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie występują
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	310.690,12 – zobowiązania warunkowe dotyczące odroczonej opłaty za wycinkę drzew, które będą umorzone w przypadku nasadzenia drzew wskazanych w decyzjach administracyjnych
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
	640 – czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów – BO (2.072,12); zmniejszenia (2.072,12); zwiększenia (98,42); BZ (98,42) – dotyczy kosztów energii elektrycznej rozliczanych w czasie
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	545.610,28 – gwarancje z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy oraz w zakresie usunięcia wad i usterek w okresie rękojmi i gwarancji wynikających z umów na roboty budowlane
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze: 1. Ekwiwalent za urlop – 11.372,14zł 2. Nagrody jubileuszowe – 127.319,09zł 3. Odprawy emerytalne – 65.571,54zł 4. Pozostałe wynagrodzenia wraz ze składnikami – 6.513.106,50zł 5. Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 rok – 468.068,73zł 6. Odpis na ZFŚS – 195.831,51zł 7. Inne świadczenia pracownicze (§3020, §4280) – 45.474,55zł Ogółem wydatki na świadczenia dla pracowników – 7.426.744,06zł ZUS pracodawcy od powyższych wynagrodzeń – 1.178.200,99zł Fundusz Pracy od powyższych wynagrodzeń – 123.470,79zł

Beu

1.16.	inne informacje
	Różnica w wyniku finansowym wykazanym w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki (-34.176,51) a wynikiem finansowym wykazanym w Bilansie i Rachunku zysków i strat (477.808,40) wynika z faktu, iż w nowym druku Zestawienia zmian w funduszu nadwyżka środków obrotowych pomniejsza wynik finansowy netto, a w bilansie występuje pod odrębną pozycją wpływającą bezpośrednio na fundusz.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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
	080 – BO (72.315,32) Zwiększenia - poniesione koszty w trakcie roku (2.097.984,40) Zmniejszenia - przyjęcia na stan środków trwałych (2.106.267,34) Zmniejszenia – przekazanie nieodpłatne nakładów inwestycyjnych dla PGE Dystrybucja (22.292,53) BZ (41.739,85) W ramach kosztów wytworzenia środków trwałych nie wystąpiły odsetki i różnice kursowe.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]

(główny księgowy)

30.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor BOSiR

[Podpis]

(kierownik jednostki)