

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI w KOŁOBRZEGU</b> ul. Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>		Adresat <b>GMINA MIASTO KOŁOBRZEG</b>	
331029154 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>96 282 356,82</b>		<b>94 455 768,05</b>	
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>847 573,52</b>		<b>4 274 936,63</b>	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	410 774,26		164 985,42	
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	436 799,26		3 922 979,51	
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		186 971,70	
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	
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>2 674 162,29</b>		<b>2 395 657,67</b>	
2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00		0,00	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00		0,00	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	489 038,96		179 350,15	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00		0,00	
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00		0,00	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		0,00	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00		0,00	
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		0,00	
2.9.	Inne zmniejszenia	2 185 123,33		2 216 307,52	
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>94 455 768,05</b>		<b>96 335 047,01</b>	
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-14 364,73</b>		<b>-43 628,56</b>	
1.	zysk netto (+)	164 985,42		86 860,79	
2.	strata netto (-)	0,00		0,00	
3.	nadwyżka środków obrotowych	179 350,15		130 489,35	
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>94 441 403,32</b>		<b>96 291 418,45</b>	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej

- W związku ze zmianami wzoru zestawienia zmian w funduszu jednostki zastosowano podejście retrospektywne do prezentacji danych za 2017 r. W wyniku zastosowania podejścia retrospektywnego w tabeli (dane za 2017 r.) kwota 179.350,15 zł dotycząca ówczesnej poz. IV - „Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych” została ujęta w poz. III.3. Zmieniono numerację pozycji V na pozycję o tej samej nazwie, tj. „Fundusz” i numerze IV.
- W pozycji 2.9. zestawienia zmian w funduszu jednostki prezentowane jest:
  - zmniejszenie funduszu jednostki z tytułu przychodów odpowiadających amortyzacji środków trwałych, których zakup sfinansowany był z dotacji celowych lub otrzymanych nieodpłatnie w kwocie 2.213.775,77 zł;
  - wartość nieumorzona zlikwidowanego środka trwałego (zestaw zabawkowy – statek) w kwocie 2.531,75 zł.

Główny Księgowy  
mgr Agnieszka Szaryńczyk  
(główny księgowy)

2019-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
..... w Kołobrzegu .....

(kierownik jednostki)  
Jacek Jasiak