

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Białostocki Ośrodek Sportu i Rekreacji 15-465 Białystok, ul. Włókiennicza 4		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON 200743172		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>91 265 693,59</b>	<b>91 255 081,66</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>92 467 834,53</b>	<b>92 524 601,66</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	42 147,16	30 314,20	I. Fundusz jednostki	92 765 972,60	92 772 356,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	91 223 546,43	91 224 767,46	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-298 138,07	66 522,72
1. Środki trwałe	91 171 961,43	91 152 452,14	1. Zysk netto (+)	0,00	66 522,72
1.1. Grunty	30 444 500,00	30 444 500,00	2. Strata netto (-)	-298 138,07	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) (-)	0,00	-314 278,01
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 258 533,23	59 601 583,69	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	885 288,33	662 156,01	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	274 446,04	212 970,14	C. Państwowe fundusze	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	309 193,83	231 242,30	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 564 611,88	5 250 360,96
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	51 585,00	72 315,32	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 755 664,70	2 007 684,71
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	652 952,03	549 497,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	106 913,00	396 013,01
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	326 676,60	387 527,08
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	373 328,49	468 150,65
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	34 762,61	2 951,81
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obec (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	174 291,54	121 677,28
B. Aktywa obrotowe	7 766 752,82	6 519 880,96	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	15 584,18	14 334,18	8. Fundusze specjalne	86 740,43	81 867,08
1. Materiały	0,00	81,21	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	86 740,43	81 867,08
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	3 884 842,00	2 161 593,30
4. Towary	15 584,18	14 252,97	IV. Rozliczenia międzyokresowe	924 105,18	1 081 082,95

II. Należności krótkoterminowe	743 611,11	403 595,84			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	223 472,83	253 581,78			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	520 138,28	150 014,06			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 001 566,10	6 099 878,82			
1. Środki pieniężne w kasie	30 650,99	67 846,37			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 777 010,71	6 032 032,45			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	193 904,40	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	5 991,43	2 072,12			
Suma aktywów	99 032 446,41	97 774 962,62	Suma pasywów	99 032 446,41	97 774 962,62

GLÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*  
 (główny księgowy)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor: BOSiR

*[Signature]*  
 (kierownik jednostki)



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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Białostocki Ośrodek Sportu i Rekreacji</b> <b>ul. Włókiennicza 4</b> <b>15-465 Białystok</b>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat <b>Urząd Miejski w Białymstoku</b> <b>Departament Finansów Miasta</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>200743172</b>		sporządzony na dzień <b>31.12.2018</b> r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>15 116 761,51</b>		<b>17 481 303,90</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		8 997 828,99		11 333 902,34	
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		88 932,52		117 401,56	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		6 030 000,00		6 030 000,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00		0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>15 458 951,70</b>		<b>18 768 803,35</b>	
I. Amortyzacja		2 170 922,71		2 742 112,06	
II. Zużycie materiałów i energii		2 452 614,96		3 186 752,49	
III. Usługi obce		2 437 440,08		2 641 071,70	
IV. Podatki i opłaty		868 278,13		1 024 950,84	
V. Wynagrodzenia		6 023 827,76		7 359 915,91	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 401 639,83		1 684 239,41	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		74 775,87		89 293,48	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		29 452,36		40 467,46	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00		0,00	
X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-342 190,19</b>		<b>-1 287 499,45</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>2 387 351,72</b>		<b>2 548 206,04</b>	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 460,33	2 498,22
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	2 380 891,39	2 545 707,82
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 365 351,02</b>	<b>1 217 406,33</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	2 326 117,70	1 214 484,73
II.	Pozostałe koszty operacyjne	39 233,32	2 921,60
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-320 189,49</b>	<b>43 300,26</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>47 910,18</b>	<b>53 526,30</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	45 923,84	53 526,30
III.	Inne	1 986,34	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 424,76</b>	<b>0,84</b>
I.	Odsetki	1 413,55	0,84
II.	Inne	11,21	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-273 704,07</b>	<b>96 825,72</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>24 434,00</b>	<b>30 303,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-298 138,07</b>	<b>66 522,72</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*

(główny księgowy)

28.03.2018

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor BOSiR

*[Signature]*

(kierownik jednostki)



ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Białostocki Ośrodek Sportu i Rekreacji</b> ul. Włókiennicza 4 15-465 Białystok	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat <b>Urząd Miejski w Białymstoku</b> Departament Finansów Miasta
Numer identyfikacyjny REGON <b>200743173</b>	sporządzone na dzień <b>31.12.2018</b> r.	Wystać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>72 114 792,12</b>	<b>92 765 972,60</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	23 703 856,57	2 856 933,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	271 070,89	0,00
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	18 239 568,10	2 856 933,43
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	5 193 217,58	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)	3 052 676,09	2 850 549,08
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	298 138,07
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	406 437,72	0,00
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	626 650,00	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	2 019 588,37	2 552 411,01
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>92 765 972,60</b>	<b>92 772 356,95</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-298 138,07</b>	<b>-247 755,29</b>
1. zysk netto (+)	0,00	66 522,72
2. strata netto (-)	-298 138,07	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	314 278,01
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>92 467 834,53</b>	<b>92 524 601,66</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*

(główny księgowy)

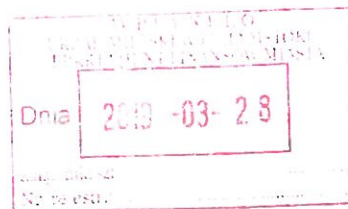
28.03.2018

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor POSIR

*[Signature]*  
(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
	01.01.2018 – 31.12.2018
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)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 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.</li> <li>• 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.</li> <li>• 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.</li> <li>• 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.</li> <li>• Przyjęto następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) Materiały odpisuje się w koszty wg wartości wynikającej z faktury (rachunku) skorygowanej o podatek VAT podlegający odliczeniu, pod datą zakupu.</li> <li>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.</li> <li>c) Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).</li> <li>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).</li> </ol> </li> <li>• 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.</li> </ul>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy

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 – BO (114.230.634,82); zwiększenia (2.831.290,11); zmniejszenia (258.493,71); BZ (116.803.431,22) 071 umorzenie – BO (23.058.673,39); zwiększenia (2.725.366,10); zmniejszenia (133.060,41); BZ (25.650.979,08) 013 – BO (2.064.549,45); zwiększenia (160.774,42); zmniejszenia (27.254,73); BZ (2.198.069,14); przesunięcia między obiektami zwiększające obroty konta po stronie Wn i Ma (9.806,13) 072 umorzenie – BO (2.064.549,45); zwiększenia (27.254,73); zmniejszenia (160.774,42); BZ (2.198.069,14) 020 – BO (168.531,09); zwiększenia (15.106,59); zmniejszenia (0,00); BZ (183.637,68) 071 + 072 umorzenie do 020 – BO (126.383,93); zwiększenia (26.939,55); zmniejszenia (0,00); BZ (153.323,48)
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 wieczystie
	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
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 (3.884.842,00); wykorzystanie (2.616.244,70); rozwiązanie (80.800,00); zawiązanie nowych rezerw (973.796,00); BZ (2.161.593,30)
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń



	Nie występują
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
	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 (5.991,43); zmniejszenia (5.991,43); zwiększenia (2.072,12); BZ (2.072,12) – dotyczy kosztów energii elektrycznej rozliczanych w czasie
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1.115.937,56 – 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
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 294.103,20 zł (kwoty wypłacone na świadczenia pracownicze: ekwiwalent za urlop, nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne)</li> <li>• 8.565.163,21 zł (łączne wydatki na rzecz pracowników wg paragrafów: 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4280, 4410, 4440, 4700)</li> </ul>
1.16.	inne informacje
	Różnica w wyniku finansowym wykazanym w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki (-247.755,29) a wynikiem finansowym wykazanym w Bilansie i Rachunku zysków i strat (66.522,72) 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 (51.585,00); poniesione koszty w trakcie roku (2.856.933,43); przyjęcia na stan środków trwałych (2.836.203,11); BZ (72.315,32) 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Katarzyna Koneczuk*  
(główny księgowy)

28.03.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor BOSiR  
*Janet Orpik*  
(kierownik jednostki)

