Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy
31-541 Kraków, Al. Powstania Warszawskiego 6
tel. 12 410 64 18, fax 12 410 64 39

Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy
(nazwa jednostki)

do Załącznika Nr 3
do Zarządzenia Nr 210/2019
Prezydenta Miasta Krakowa

Informacja dodatkowa za rok 2018

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.		
1.1	**nazwa jednostki**	Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy
1.2	**siedziba jednostki**	Al. Powstania Warszawskiego 6, 31-541 Kraków
1.3	**adres jednostki**	Al. Powstania Warszawskiego 6, 31-541 Kraków
1.4	**podstawowy przedmiot działaności jednostki**	Placówka wychowania pozaszkolnego działająca na podstawie ustawy Prawo Oświatowe. Realizuje pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych. Prowadzi program nauki pływania uczniów szkół podstawowych z terenu całego Miasta Krakowa, zajęcia gimnastyki korekcyjnej oraz sekcje sportowe m.in. tenis stołowy, badminton, tenis ziemny, szachy i brydż sportowy.
2.	**wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**	01.01.2018 do 31.12.2018
3.	**wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednsotki nadrzędnej lub jednostki samorzadu terytorialnego wchodzą jednsotki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**	nie dotyczy
4.	**omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**	Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych , jednakowej wyceny aktywów. Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozp. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP. Księgowość prowadzona jest w Zintegrowanym Systemie Zarządzania Oświatą w Krakowie. Aktywa i pasywa wyceniane są następujaco: 1. Środki trwałe o wartości jednostkowej przekraczającej kwotę określoną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i amortyzuje metodą liniową, miesiecznie przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach tej ustawy. 2. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500 zł, ale nie wyższej niż wysokość kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza sie jednorazowo i ujmuje w ewidencji ilościowo-wartościowej. 3. Składniki majatku o wartości powyżej 100 zł ale poniżej 500 zł umarza się jednorazowo i podlegają ewidencji ilościowej. 4. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej wyższej niz 500 zł, ale nie wyższej niż wysokość kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo i ujmuje w ewidencji ilościowo-wartościowej. Wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej amortyzuje się wg zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 5. Materiały w ciągu roku księgowane są w koszty. Na dzień kończący rok przeprowadzana jest inwentaryzacja, której wartość jest ujmowana w księgach rachunkowych. 6. Ze wzgledu na nieistotną wartość i powtarzalność nie rozlicza się kosztów w czasie. Z uwagi na zasadę istotności przyjmuje się próg istotności wartości zdarzeń gospodarczych jako wartość przekraczającą 0,5% kosztów za poprzedni rok obrotowy nie mniej jednak niż 2000,00 zł dla którego nie koryguje się sprawozdań budżetowych i finansowych.

4.1 przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów

Nazwa aktywów i pasywów		Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów				Uwagi
1	**środki trwałe**	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia X	wg wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) X			
2	**wartości niematerialne i prawne**	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia X	wg wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)			
3	**nieruchomości zaliczane do inwestycji**	wg zasad stosowanych do środków trwałych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR	wg ceny rynkowej	wg inaczej określonej wartości godziwej		zdarzenie nie występuje w jednostce
4	**wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji**	wg zasad stosowanych do wartości niematerialnych i prawnych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR	wg ceny rynkowej	wg inaczej określonej wartości godziwej		zdarzenie nie występuje w jednostce
5	**udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 3 i 4 inwestycje zaliczone do aktywów trwałych**	wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	wg wartości godziwej	wg skorygowanej ceny nabycia - jeżeli do danego składnika aktywów został określony termin wymagalności		zdarzenie nie występuje w jednostce
6	**udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych**	wg zasad określonych w pkt 5	wg metody praw własności			zdarzenie nie występuje w jednostce
7	**inwestycje krótkoterminowe**	wg ceny (wartości) rynkowej	wg ceny nabycia	wg ceny (wartości) rynkowej	wg skorygowanej ceny nabycia	zdarzenie nie występuje w jednostce
8	**należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych**	wg skorygowanej ceny nabycia	w kwocie wymaganej zapłaty			zdarzenie nie występuje w jednostce
9	**należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy**	wg wartości rynkowej	inaczej określonej wartości godziwej			Zdarzenie nie występuje w jednostce
10	**rzeczowe składniki aktywów obrotowych - materiały**	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia X	w kwocie wymaganej zapłaty			

11	metody ustalania wartości rozchodu materiałów	wg cen przeciętnych	wg metody FIFO	wg metody LIFO	w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczystych cen	
	amortyzacja środków trwałych	metoda liniowa X	metoda liniowa indywidualna	metoda liniowa przyspi	metoda degredywna (malejącego salda)	
13	amoryzacja wartości niematerialnych i prawnych	metoda liniowa X				
14	częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych	raz na rok (w grudniu)	miesięcznie X	kwartalnie	półrocznie	
15	częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych	raz na rok (w grudniu)	miesięcznie X	kwartalnie	półrocznie	

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności

	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Informacja na temat poszczególnych punktów dodatkowej informacji i objaśnień	
		W sytuacji, gdy dane zjawisko występuje w jednostce proszę podać nr noty, w które podano wskazane informacje	W sytuacji, gdy dane zjawisko nie występuje w jednsotce proszę podac informacje, że dane zjawisko nie występuje
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	szczegółowe dane są zawarte w załączonej nocie nr 1.1a i 1.1b	
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	częściowe dane w nocie nr 1,2	jednostka posiada informacje tylko odnośnie wartości samochodu z polisy ubezpieczeniowej
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		zdarzenia nie występują w jednostce
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		zdarzenia nie występują w jednostce
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)	szczegółowe dane zawarte w załączonej nocie nr 1.7	zdarzenia nie występują w jednostce
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym		zdarzenia nie występują w jednostce
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce

1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	szczegółowe dane zawarte w nocie nr 1.14	
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	szczegółowe dane zawarte w nocie nr 1.15	
1.16	inne informacje		
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	szczegółowe dane zawarte w nocie nr 2.2	
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
2.5	inne informacje	szczegółowe dane zawarte wzałączonej nocie nr 3a, 3c, 3e i 3f	
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		zdarzenia nie występują w jednostce

III. Noty dotyczące dodatkowych informacji i objaśnień

Jednostka sporządzając informację dodatkową wypełnia noty o numerach: 1.1a, 1.1b, 1.2, 1.7, 1.14, 1.15, 2.2, 3a, 3c, 3e, 3f.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Miłoś

2019 -03- 21

Dyrektor KSOS
mgr Zdzisław Tracz

Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy
31-541 Kraków, Al. Powstania Warszawskiego 6
tel. 12 410 64 18, fax 12 410 64 39

.....
Nazwa i adres jednostki (pieczątka)

Nota nr 1.1a do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018 r.

URZĄD MIASTA KRAKOWA
Biuro Obsługi Urzędu Miasta
Data sprawozdanie
2019 -03- 22
Przyjęto

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	B39=bilans poz. A.II.1.1		D39= bilans poz. A.II.1.1.1	E39=bilans poz. AII. 1.2	F39= bilans poz. A.II.1.3	G39= bilans poz. A.II.1.4	H39=bilans poz. A.II.1.5		J39= bilans poz. A.II.2	K39= bilans poz. A.II.3	L39= bilans poz. A.II	
Rzeczowy majątek trwały	**Grunty (poz. Bilansu A.II.1.1)**	***w tym Prawo wieczystego użytkowania gruntu***	**Grunty stanowiace własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom (poz. Bilansu A.II.1.1.1)**	**Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. Bilansu: A.II.1.2)**	**Urządzenia techniczne i maszyny (poz. Bilansu: A.II.1.3)**	**Środki transportu (poz. Bilansu A.II.1.4)**	**Inne środki trwałe (poz. Bilansu A.II.1.5)**	***w tym: konto 016 Dobra kultury***	**Środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.2)**	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.3)**	**Rzeczowe aktywa trwałe (poz. Bilansu A.II)**	**Pozostałe środki trwałe (konto księgowe 013, 014)**
Wartość początkowa												
Stan na początek roku (BO)	0,00	0,00	0,00	**11 056 567,46**	**691 512,23**	**143 693,51**	**340 753,70**	0,00	**804 370,41**	0,00	**13 036 897,31**	**1 443 349,93**
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	**2 057 049,42**	**39 533,26**	**0,00**	**20 886,26**	0,00	**2 058 179,45**	0,00	**4 175 648,39**	**140 643,61**
nabycie (zakup z inwestycji)				2 057 049,42	39 533,26		20 886,26		2 058 179,45		4 175 648,39	137 937,61
*poniesione nakłady***											0,00	
aktualizacja wartości											0,00	
*przesunięcia wewnętrzne**											0,00	2 706,00
nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny											0,00	
inne (wymienić jakie)											**73 552,51**	**51 372,78**
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	**35 000,00**	**30 252,51**	**0,00**	**8 300,00**	0,00	0,00	0,00	73 552,51	51 372,78
likwidacja				35 000,00	30 252,51		8 300,00				0,00	
sprzedaż											0,00	
*rozliczone inwestycje***											0,00	
*inwestycje zaniechane***											0,00	
nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny											0,00	
inne (wymienić jakie)											**17 138 993,19**	**1 532 620,76**
Stan na koniec roku (BZ)	0,00	0,00	0,00	**13 078 616,88**	**700 792,98**	**143 693,51**	**353 339,96**	0,00	**2 862 549,86**	0,00		
Umorzenie												
Stan na początek roku (BO)	0,00	0,00	0,00	**6 124 233,41**	**519 983,03**	**140 027,28**	**290 021,87**	0,00	0,00	0,00	**7 074 265,59**	**1 443 349,93**
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	**281 428,41**	**21 263,13**	**884,96**	**15 353,88**	0,00	0,00	0,00	**318 930,38**	**140 643,61**
amortyzacja okresu				281 428,41	21 263,13	884,96	15 353,88				318 930,38	140 643,61
aktualiazacja wartości												
*przesuniecia wewnętrzne**												
nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny												
inne (wymienić jakie)											**47 958,79**	**51 372,78**
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	**9 406,28**	**30 252,51**	**0,00**	**8 300,00**	0,00	0,00	0,00		51 372,78
likwidacja				9 406,28	30 252,51		8 300,00					
sprzedaż												
nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny												
inne (wymienić jakie)											**7 345 237,18**	**1 532 620,76**
Stan na koniec roku (BZ)	0,00	0,00	0,00	**6 396 255,54**	**510 993,65**	**140 912,24**	**297 075,75**	0,00	0,00	0,00		

Odpisy aktualizujące wartość												
Stan na początek roku (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto												
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	4 932 334,05	171 529,20	3 666,23	50 731,83	0,00	804 370,41	0,00	5 962 631,72	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	6 682 361,34	189 799,33	2 781,27	56 264,21	0,00	2 862 549,86	0,00	9 793 756,01	0,00

* przesunięcia wewnętrzne - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy środki trwałe ze znakiem plus. Dotyczy przekazania pomiędzy zarówno pomiedzy miejskimi jednostkami organizacyjnymi jak i w ramach jednostki.

** dotyczy tylko środków trwałych w budowie (inwestycji)

Uwaga: kwoty wykazane w poszczególnych kolumnach w wierszach "wartość netto saldo otwarcia" i "wartość netto saldo zamknięcia" mają być zgodne z kwotami wykazanymi w bilansie wg stanu na początek roku i na koniec roku. Kwota wykazana w kolumnie "pozostałe środki trwałe saldo zamknięcia w poszczególnych kolumnach będzie sprawdzalne z odpowiednimi pozycjami

SĘDZIA KRAGOWY
mgr Maria Miros
.....
Pieczątka i podpis gł.Księgowego

22.03.2013
.....
data

Dyrektor KSOS
.....
Pieczątka i podpis Dyrektora
mgr Zdzisław Tracz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy

Numer identyfikacyjny REGON

000192169

Szczegółowy zakres zmian 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 oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Nota nr 1.1b do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.

Data 2019 -03- 22

Lp.	Wartości Niematerialne i Prawne, w tym:	prawa autorskie	prawa do patentów	prawa do znaków towarowych	licencje	prawa do wzorów zdobniczych	inne	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Wartość początkowa							
Stan na początek roku (BO)		**0,00**	***0,00***	***0,00***	***52 328,82***	***0,00***	***0,00***	***52 328,82***
Zwiekszenia, w tym:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**381,66**	**0,00**	**0,00**	**381,66**
1	zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	zakupy bieżące	0,00	0,00	0,00	381,66	0,00	0,00	381,66
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	nieodpłatne otrzymanie, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmienjszenia, w tym:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne przekazanie, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**52 710,48**	**0,00**	**0,00**	**52 710,48**

Umorzenia							
Stan na początek roku (BO)	**0,00**	***0,00***	***0,00***	***52 328,82***	***0,00***	***0,00***	***52 328,82***
Zwiekszenia, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**381,66**	**0,00**	**0,00**	**381,66**
1 umorzenie bieżące podlegające amortyzacji	0,00	0,00	0,00	381,66	0,00	0,00	381,66
2 umorzenie w związku z nieodpłatnym otrzymaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmienjszenia, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1 wyksięgowanie umorzenia składników sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 wyksięgowanie umorzenia składników zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 wyksięgowanie umorzenia w związku z nieodpłatnym przekazaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**52 710,48**	**0,00**	**0,00**	**52 710,48**

Stan na początek roku	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Stan na koniec roku	**0,00**	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***

*nota ma być zgodna z pozycją A.I. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Miłaś

Pieczątka i podpis gł. Księgowego

2019-03-21

data

Dyrektor KSOS
mgr Zdzisław Tracz

Pieczątka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury**	**Nota nr 1.2 do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.**
Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków		
Numer identyfikacyjny REGON **000192169**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na 31 grudnia 2018 r.
	Aktualna warto rynkowa rodków trwaych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	**7 618,73**
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	7 618,73
5.	Inne środki trwałe	0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GMINA KRAKÓW
Wydział Budżetu Miasta
Sprawozdanie
Data 2019 -03- 22
Podpis

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Miłoś

2019-03-21

Dyrektor KSOS
mgr Zdzisław Tracz

Pieczątka i podpis gł. Księgowego | data | Pieczątka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Odpisy aktualizujące wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego***	**Nota nr 1.7 do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.**
Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy **Al. Powstania Warszawskiego 6** **31-541 Kraków**		
Numer identyfikacyjny REGON **000192169**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na 31 grudnia 2018 r.
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności lub odsetek	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Należność główna						
1	z tytułu należności cywilnoprawnych	132 872,41	265,00	0,00	1 760,10	131 377,31
2	z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów; inne: (wymienić jakie i podać kwoty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	**132 872,41**	**265,00**	**0,00**	**1 760,10**	**131 377,31**
Odsetki od należności głównej						
1	z tytułu należności cywilnoprawnych	196 856,32	9 017,96	0,00	4 104,68	201 769,60
2	z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów; inne: (wymienić jakie i podać kwoty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	**196 856,32**	**9 017,96**	**0,00**	**4 104,68**	**201 769,60**
	Razem (zgodnie z kwotą podaną w informacji uzupełniającej pod bilansem)	**329 728,73**	**9 282,96**	**0,00**	**5 864,78**	**333 146,91**

* kwoty wykazane na początek i koniec roku obrotowego w zakresie należnosci głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290

Odpisy aktualizujące wartość należności finansowych jednostek samorzadu terytorialnego ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego*

Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na 31 grudnia 2018 r.
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1	pożyczki udzielone przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* kwoty wykazane na początek i koniec roku obrotowego w zakresie należnosci głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Miłoś

Pieczątka i podpis gł. Księgowego

2019-03-21

data

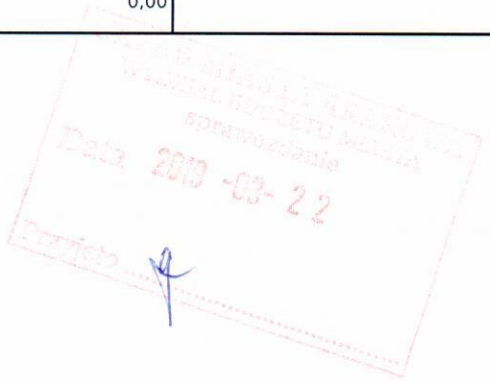
Dyrektor KSOS
mgr Zdzisław Tracz

Pieczątka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Nota nr 1.14 do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.
Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków		
Numer identyfikacyjny REGON **000192169**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na 31 grudnia 2018 r.
1	*2*	*3*	*4*
	Zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	**0,00**	**104 154,05**
1	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	104 154,05
3	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00

Dane wynikają z ewidencji pozabilansowej.



GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Miłoś

2019-03-21

Dyrektor KSOS
mgr Zdzisław Tracz

Pieczątka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczątka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**	**Nota nr 1.15 do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.**
Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków		
Numer identyfikacyjny REGON **000192169**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów	Stan na 31 grudnia 2018 r.
1	*2*	*3*
1.	kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto + zus + podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 4010) bez nagród jubileuszowych i odbpeaw emerytalno-rentowych	6659873.72
2.	nagrody jubileuszowe (par. 4010)	164076.75
3.	odprawy emerytalne i rentowe (par. 4010)	103300.41
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (par. 4040)	500095.82
5.	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 4110, 4120)	1320168.10
6.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 3020)	45247.76
7.	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 4280)	0.00
8.	koszty szkoleń (par. 4700)	18789.45
9.	koszty dofinansowania do studiów (par. 4300)	10025.00
	Razem:	**8821577.01**

Nota dot. wyłącznie pracowników zarudnionych na umowę o pracę

Data 2019-03-22

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Miłoś

2019-03-21

Dyrektor KSOS
mgr Zdzisław Tracz

Pieczątka i podpis gł. Księgowego | data | Pieczątka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**	**Nota nr 2.2 do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.**
Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy Al. Powstania Warszawskiego 6 31-541 Kraków		
Numer identyfikacyjny REGON **000192169**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie, w tym:	koszty związane z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego (bez odsetek i różnic kursowych)	odsetki powiększające koszt wytworzenia środka trwałego	różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środka trwałego
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1	oddane w 2018 r. do użytkowania	2 103 355,96	0,00	0,00
2	w budowie	2 058 179,45	0,00	0,00
	Razem:	**4 161 535,41**	**0,00**	**0,00**

Data 2019-03-22

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Miłoś

2019-03-21

Dyrektor KSOS
mgr Zdzisław Tracz

Pieczątka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczątka i podpis Dyrektora

Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy
31-541 Kraków, Al. Powstania Warszawskiego 6
tel. 12 410 64 18, fax 12 410 64 39

.....

Nazwa i adres jednostki (pieczątka)

Nota nr 3a do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018 r.

Data 2019 -03- 22

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2018 *

Stan przeciętnego zatrudnienia w etatach:	stan na 31.12.2018
	154,07

*podać zatrudnienie wyliczane jak przy dokonywaniu odpisu na ZFŚS

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Miłoś

.....
Pieczątka i podpis gł.Księgowego

2019 -03- 21

.....
data

Dyrektor KSOS
mgr Zdzisław Tracz

.....
Pieczątka i podpis Dyrektora

Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy
31-541 Kraków, Al. Powstania Warszawskiego 6
tel. 12 410 64 18, fax 12 410 64 39

.....

Nazwa i adres jednostki

Nota nr 3c
do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018 r.



Nakłady na niefinansowe (rzeczowe) aktywa trwałe

Rodzaj nakładów	Kwota poniesionego kosztu w roku 2018*	Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa
nakłady na ochronę środowiska	2 074 381,90	
pozostałe nakłady	2 087 153,51	3 000 000,00
Razem:	**4 161 535,41**	**3 000 000,00**

*** kwota ma być zgodna z obrotami WN konta 080 (bez bilansu otwarcia) na dzień 31.12.2018. Należy pokazać kwotę wydatków poniesioną w roku 2018 na niefinansowe aktywa trwałe**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Miłoś

.....
Pieczątka i podpis gł.Księgowego

2019 -03- 21

.....
data

Dyrektor KSOS
mgr Zdzisław Tracz

.....
Pieczątka i podpis Dyrektora

Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy
31-541 Kraków, Al. Powstania Warszawskiego 6
tel. 12 410 64 18, fax 12 410 64 39

.....

Nazwa i adres jednostki(pieczątka)

Nota nr 3e do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018 r.

Data 2019-03-22

Struktura przychodów

Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej

Przychody netto ze sprzedaży produktów (poz. A.I. R ZiS) w tym:	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
przychody z najmu i dzierżawy mienia				
opłaty za zarząd				
opłaty za użytkowanie wieczyste				
odpłatność za żywienie				
sprzedaż usług	2 138 736,27	2 132 805,27	2 262 088,26	2 238 132,26
inne: *(wymienić jakie i podać kwoty)*				
Razem:	**2 138 736,27**	**2 132 805,27**	**2 262 088,26**	**2 238 132,26**

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne (poz. D.III R ZiS), w tym:	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
opłaty za dzierżawę, najem	77317,05	77 317,05	141 333,44	141333,44
kary umowne, odszkodowania	2501,99	2 501,99	300,00	300
odpisane przedawnione lub umorzone zobowiązania				
darowizny, nieodpłatnie otrzymane środki obrotowe	18950,2	18 950,20	3 006,00	3006
rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy (w przypadku gdy staną się bezprzedmiotowe)				
rozwiązanie (wyksięgowanie) odpisu aktualizującego należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (nastąpiła spłata należności)	1686,51	1 686,51	1 760,10	1760,1
inne: *(wymienić jakie i podać kwoty)*				
zwrot za media	21323,87	20 996,59	26 222,78	25 956,14
wynagrodzenie płatnika PIT i ZUS	1837,53	1 837,53	2 028,38	2 028,38
udostępnienie linku do strony internetowej	2600	2 600,00	1 100,00	1 100,00
opłaty startowe	8553,33	8 553,33	6 804,88	6 804,88
sprzedaż składników majątku - złom , makulatura	219	219,00	2 046,80	2 046,80
zwrot składek	139,03	139,03		
odchylenia z tytułu rozliczenia deklaracji VAT7	0,28	0,28		
Razem:	**135 128,79**	**134 801,51**	**184 602,38**	**184 335,74**

Przychody finansowe

Przychody finansowe (poz. G III R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00	0,00	0,00
dywidendy i udziały w zyskach				
zysk na sprzedaży udziałów i akcji				
inne (wymienić jakie i podać kwoty)				
Odsetki, w tym:	**13 574,99**	**13 574,99**	**20 401,79**	**20 401,79**
odsetki za zwłokę	9966,65	9 966,65	15 879,53	15879,53
odsetki bankowe	3608,34	3 608,34	4 522,26	4522,26
Inne, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
różnice kursowe				
zwiększenie wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek wzrostu wartości akcji				
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (np. nastąpiła ich spłata)				
rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy dotyczącej odsetek				
inne: *(wymienić jakie i podać kwoty)*				
Razem:	**13 574,99**	**13 574,99**	**20 401,79**	**20 401,79**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....

Pieczątka i podpis gł.księgowego

2019-03-21

data

Dyrektor KSOS

.....

Pieczątka i podpis Dyrektora

Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy
31-541 Kraków, Al. Powstania Warszawskiego 6
tel. 12 410 64 18, fax 12 410 64 39

.....
Nazwa i adres jednostki(pieczątka)

Nota nr 3 f do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018 r.

2019 -03- 22

Struktura kosztów

Strutkura kosztów usług obcych

Usługi obce (poz. B III R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
zakup usług remontowych	221 868,30	221 868,30	391 918,48	391 918,48
opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia gospodarcze				
usługi zdrowotne				
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (w tym internet)	14 403,29	14 403,29	24 966,56	24 966,56
ekspertyzy, analizy, opinie			5 968,18	5 968,18
zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu	13 798,00	0,00	18 824,00	0,00
inne: wg załącznika	876 589,62	876 589,62	937 887,13	937 887,13
Razem:	**1 126 659,21**	**1 112 861,21**	**1 379 564,35**	**1 360 740,35**

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne (poz. E III R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
straty nadzwyczajne				
utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość należności			265,00	265,00
utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania				
koszty utworzonych rezerw na sprawy sporne				
kary umowne, wypłacone odszkodowania				
inne koszty operacyjne				
inne: *(wymienić jakie i podać kwoty)*				
odchylenie z tytułu zwrotu VAT	0,50	0,50		
koszty komornicze	596,28	596,28	39,12	39,12
korekta podatku VAT			9 125,71	9 125,71
Razem:	**596,78**	**596,78**	**9 429,83**	**9 429,83**

Koszty finansowe

Koszty finansowe (poz. H R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
Odsetki, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
odsetki bankowe				
pozostałe odsetki				
Inne, w tym:	**9 369,99**	**9 369,99**	**9 197,36**	**9 197,36**
odpis aktualizujący z tytułu zmniejszenia wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek utraty ich wartości				
utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość odsetek	9 170,33	9 170,33	9 017,96	9 017,96
utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania dotyczące odsetek				
różnice kursowe				
inne: umorzenie odsetek od należności	199,66	199,66	179,40	179,40
Razem:	**9 369,99**	**9 369,99**	**9 197,36**	**9 197,36**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Pieczątka i podpis gł.księgowego

2019 -03- 21
data

Dyrektor KSOS
.....
Pieczątka i podpis Dyrektora

Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy
31-541 Kraków, Al. Powstania Warszawskiego 6
tel. 12 410 64 18, fax 12 410 64 39

Załącznik do noty 3f

Struktura kosztów innych usług obcych

stan na 31.12.2018

Usługi obce inne:	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
odprowadzanie ścieków	236 118,28	236 118,28
sprzątanie	11 344,34	11 344,34
ochrona obiektów	82 726,81	82 726,81
opłaty pocztowe	5 143,99	5 143,99
usł. kominiarskie	800,00	800,00
przeglądy techniczne	30 416,39	30 416,39
opłaty , prowize bank.	255,50	255,50
przejazdy, zakwaterowanie i wyżywienie uczniów i ich opiekun	16 365,00	16 365,00
usł. transportowe	14 716,66	14 716,66
naprawa, wykonanie wyposażenia	47 473,89	47 473,89
usł. drukarskie, poligraf. i informatyczne	51 929,86	51 929,86
usł. pralnicze	261,00	261,00
usł. kulturalne i rekreac.- sportowe	26 091,67	26 091,67
utrzymanie terenów zielonych	480,31	480,31
wynajem sal, pomieszczeń	65 267,16	65 267,16
dzierżawa pojemników na śmieci	1 237,31	1 237,31
wywóz śmieci	2 452,78	2 452,78
badanie laboratoryjne wody	5 506,57	5 506,57
dezynfekcja, deratyzacja	1 016,08	1 016,08
dzierżawa gruntu	2 330,00	2 330,00
abonament RTV	1 225,75	1 225,75
zajęcia edukacyjne , rehabilit.w wodzie, pikniki, turnieje	233 568,10	233 568,10
wykonanie kratek przelewowych do basenu	22 164,35	22 164,35
usługi koparką - prace ziemne , odśnieżanie	3 093,74	3 093,74
czyszczenie kanalizacji	6 206,91	6 206,91
usługi doradztwa prawnego	2 984,09	2 984,09
wykonanie zabezpieczenia antypoślizgowego	21 557,08	21 557,08
pozostałe	45 153,51	45 153,51
Razem	937 887,13	937 887,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Miłoś

2019 -03- 21

Dyrektor KSOS
mgr Zdzisław Tracz