

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Hutnicza 15 37-450 Stalowa Wola	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA
		Wysłać bez pisma przewodniego 4337106251D78E2D 
Numer identyfikacyjny REGON 830217582	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	39 661 133,65	41 432 343,52	A Fundusz	38 490 304,83	40 523 261,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	45 731 192,61	47 407 405,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	39 661 133,65	41 432 343,52	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 240 887,78	-6 884 144,26
A.II.1 Środki trwałe	38 931 475,63	41 358 452,63	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 240 887,78	-6 884 144,26
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 934 881,66	40 547 038,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	705 732,86	606 875,50	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	134 993,51	99 438,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	155 867,60	105 100,61	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 369 791,98	1 370 043,82
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	729 658,02	73 890,89	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 369 791,98	1 370 043,82
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	452 460,01	443 520,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	54 154,00	61 285,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	377 832,78	343 934,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	336 760,79	334 465,14

Krystyna Ziętek
(główny księgowy)

2022-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Teresa Bednarz
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

4337106251D78E2D

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 817,36	14 988,04
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	138 405,93	171 273,79
B Aktywa obrotowe	198 963,16	460 961,51	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	361,11	576,95
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	361,11	576,95
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	60 196,12	289 110,77			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	12 266,16	39 479,30			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	47 929,96	249 631,47			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	138 767,04	171 850,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	138 767,04	171 850,74			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Krystyna Ziętek
(główny księgowy)

2022-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Teresa Bednarz
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

4337106251D78E2D

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	39 860 096,81	41 893 305,03	Suma pasywów	39 860 096,81	41 893 305,03

 Krystyna Ziętek
 (główny księgowy)

 2022-01-25
 (rok, miesiąc, dzień)
 4337106251D78E2D

 Danuta Teresa Bednarz
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Krystyna Ziętek
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-01-25
(rok, miesiąc, dzień)

4337106251D78E2D

Danuta Teresa Bednarz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

1.2 Siedziba jednostki

ul. Hutnicza 15, 37-450 Stalowa Wola

1.3 Adres jednostki

ul. Hutnicza 15, 37-450 Stalowa Wola

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Realizacja zadań w dziedzinie rozwoju i upowszechniania kultury fizycznej, sportu i rekreacji oraz zapewnienie korzystania z ogólnie dostępnych urządzeń sportowych i terenów rekreacyjnych.

2. Okres objętego sprawozdaniem

1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki

samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie zawiera dane łączne

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

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów. Do kosztów zakupu nie zalicza się kosztów pośrednich związanych z zakupem. Cenę należy pomniejszyć o rabaty i opusty udzielone przez dostawcę.

2) W przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu.

3) W przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta.

4) W przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową lub samorządowy zakład budżetowy – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu.

Najczęściej stanowiąc je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności – dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenie. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmuje się na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. Środki trwałe w budowie (inwestycje) obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji. Do kosztów wytworzenia nie zalicza się kosztów ogłoszeń, przetargów i innych związanych z realizacją inwestycji, które poniesione zostały przed udzieleniem zamówień związanych z jej realizacją oraz kosztów ogólnego zarządu. Zapasy obejmują materiały. W Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Stalowej Woli zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Ustaloną wartość materiałów w cenie zakupu ujmuje się na koncie 401. Jeśli wartość stanu zapasów (np. paliwa, opału) ustalona w drodze spisu z natury nie przekracza kwoty 500 złotych nie zostaną skorygowane koszty i nie zostanie wykazany stan tych zapasów w bilansie jednostki. Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”. W Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Stalowej Woli – jednostce budżetowej wynik ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych – jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Wynik finansowy netto składa się z wyniku ze sprzedaży, wyniku z pozostałej działalności operacyjnej, wyniku z operacji finansowych, wyniku z operacji nadzwyczajnych. Rachunek zysków i strat w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Stalowej Woli (wariant porównawczy) sporządzany jest wg wzoru stanowiącego Załącznik nr 10 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911 z późniejszymi zmianami). Stosownie do wymogów Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku prowadzenie rachunkowości Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Stalowej Woli odbywa się metodą komputerową za pomocą programu komputerowego CDN OPTIMA opracowanego przez firmę COMARCH - Compact Disc Novelty z Krakowa. – nr licencji 1782019405.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela Nr 1

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5 + 6 + 7)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9 + 10 + 11 + 12)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 8 – 13)
		aktualizacja	z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne		sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	inne		
		3	4	5	6	7		9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Wartości niematerialne i prawne	39 931,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 931,91
2. Razem środki trwałe	57 596 257,68	0,00	0,00	4 088 150,45	0,00	0,00	4 088 150,45	0,00	36 485,53	0,00	0,00	36 485,53	61 647 922,60
2.1. Grunty (gr.9 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	54 228 178,35	0,00	0,00	4 048 902,15	0,00	0,00	4 048 902,15	0,00	8 391,23	0,00	0,00	8 391,23	58 268 689,27
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	1 749 564,32	0,00	0,00	28 548,30	0,00	0,00	28 548,30	0,00	17 604,60	0,00	0,00	17 604,60	1 760 508,02
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	518 612,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 612,83
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	1 099 902,18	0,00	0,00	10 700,00	0,00	0,00	10 700,00	0,00	10 489,70	0,00	0,00	10 489,70	1 100 112,48
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	57 636 189,59	0,00	0,00	4 088 150,45	0,00	0,00	4 088 150,45	0,00	36 485,53	0,00	0,00	36 485,53	61 687 854,51

Tabela Nr 1A

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (6 + 7 – 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Pozostałe środki trwałe	1 480 207,62	59 661,80	19 455,04	1 520 414,38	1 480 207,62	59 661,80	19 455,04	1 520 414,38
2. Wartości niematerialne i prawne	26 864,18	5 022,04	1 299,28	30 586,94	26 864,18	5 022,04	1 299,28	30 586,94
3. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	1 507 071,80	64 683,84	20 754,32	1 551 001,32	1 507 071,80	64 683,84	20 754,32	1 551 001,32

Tabela Nr 2

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.Wartości niematerialne i prawne	39 931,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 931,91
2. Razem środki trwałe	18 664 782,05	0,00	1 661 173,45	0,00	1 661 173,45	36 485,53	20 289 469,97
2.1.Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	16 293 296,69	0,00	1 436 745,29	0,00	1 436 745,29	8 391,23	17 721 650,75
2.3.Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	1 043 831,46	0,00	127 405,66	0,00	127 405,66	17 604,60	1 153 632,52
2.4.Środki transportu (gr.7 KŚT)	383 619,32	0,00	35 555,51	0,00	35 555,51	0,00	419 174,83
2.5.Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	944 034,58	0,00	61 466,99	0,00	61 466,99	10 489,70	995 011,87
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2);	18 704 713,96	0,00	1 661 173,45	0,00	1 661 173,45	36 485,53	20 329 401,88

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Tabela Nr 3

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
Razem	0,00	

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela Nr 6

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
0	0	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

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

Tabela Nr 7

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela Nr 8

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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)

Tabela Nr 9

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela Nr 10

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela Nr 11

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
		1.	Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10 Kwota 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

Tabela Nr 12

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

1.11 łączną kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 13

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12 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

Tabela Nr 14

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela nr 15

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- prenumeraty	0,00	0,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15. Kwota 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. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.4. informacja 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


Tabela Nr 16

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	0,00
Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	4 355 462,85	
Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	4 090 598,01	0,00
Nagrody jubileuszowe	49 888,00	0,00
Odpisy emerytalne i rentowe	62 760,00	0,00
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	101 965,84	0,00
Inne świadczenia pracownicze	50 251,00	0,00
Inne informacje	0,00	0,00
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	0,00
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	4 088 150,45	0,00
Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....
gl.księgowy

.....
kierownik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Hutnicza 15 37-450 Stalowa Wola	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA
Numer identyfikacyjny REGON 830217582		98749DEDDA6E815E 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Ziętek
(główny księgowy)

2022.01.25
rok mies. dzień

Danuta Teresa Bednarz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Ziętek


(główny księgowy)

2022.01.25

rok mies. dzień

Danuta Teresa Bednarz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Hutnicza 15 37-450 Stalowa Wola	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA	
Numer identyfikacyjny REGON 830217582		Wysłać bez pisma przewodniego 5DA18AFDE6E5AE2F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 496 828,99	2 101 646,05	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 496 828,99	2 101 646,05	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	8 740 393,75	9 557 888,29	
B.I. Amortyzacja	1 578 864,55	1 661 173,45	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 707 013,57	1 837 037,50	
B.III. Usługi obce	1 227 124,41	1 547 257,01	
B.IV. Podatki i opłaty	144 570,25	150 818,16	
B.V. Wynagrodzenia	3 337 455,76	3 562 957,80	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	706 866,19	767 790,44	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38 499,02	30 853,93	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 243 564,76	-7 456 242,24	
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 212,84	575 492,37	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 200,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	15 012,84	575 492,37	
E. Pozostałe koszty operacyjne	18 392,45	7 777,43	

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2022-01-25
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	18 392,45	7 777,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 245 744,37	-6 888 527,30
G.	Przychody finansowe	4 856,59	4 383,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 561,57	4 383,04
G.III.	Inne	295,02	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 240 887,78	-6 884 144,26
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 240 887,78	-6 884 144,26

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2022-01-25
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2022-01-25
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Hutnicza 15 37-450 Stalowa Wola	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA	
Numer identyfikacyjny REGON 830217582		Wysłać bez pisma przewodniego 77288A737B05D192 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	47 803 661,62	45 731 192,61	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 847 362,96	15 416 851,74	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 092 800,07	11 589 806,03	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	720 924,41	3 644 236,04	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	33 638,48	182 809,67	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 919 831,97	13 740 638,88	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 484 274,17	7 240 887,78	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 499 965,08	2 479 979,95	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	720 924,41	3 644 236,04	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	214 668,31	375 535,11	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	45 731 192,61	47 407 405,47	

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2022-03-22
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 240 887,78	-6 884 144,26
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 240 887,78	-6 884 144,26
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	38 490 304,83	40 523 261,21

 Krystyna Ziętek
 główny księgowy

 2022-03-22
 rok, miesiąc, dzień

 Danuta Teresa Bednarz
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.10	Inne zwiększenia	PODATEK VAT
I.2.9	Inne zmniejszenia	PODATEK VAT

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2022-03-22
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Hutnicza 15 37-450 Stalowa Wola	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA	
Numer identyfikacyjny REGON 830217582		Wysłać bez pisma przewodniego 9710B389890A4E67 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		0,00	0,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		8 847 362,96	15 416 851,74
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 092 800,07	11 589 806,03
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		720 924,41	3 644 236,04
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		33 638,48	182 809,67
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		10 919 831,97	13 740 638,88
I.2.1. Strata za rok ubiegły		8 484 274,17	7 240 887,78
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 499 965,08	2 479 979,95
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		720 924,41	3 644 236,04
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		214 668,31	375 535,11
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		45 731 192,61	47 407 405,47

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2022-01-25
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 240 887,78	-6 884 144,26
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 240 887,78	-6 884 144,26
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	38 490 304,83	40 523 261,21

 Krystyna Ziętek
 główny księgowy

 2022-01-25
 rok, miesiąc, dzień

 Danuta Teresa Bednarz
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.10	Inne zwiększenia	PODATEK VAT
I.2.9	Inne zmniejszenia	PODATEK VAT

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2022-01-25
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki