

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI 17-300 Siemiatycze, ul. Nadrzeczna 29 tel. 085/656 10 44 fax 085/655 26 65 NIP 544-13-08-623. REG-060867917		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 R.		Adresat Siemiatycze URZĄD MIASTA W SIEMIATYCZACH 26.03.2020 Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	14 370 098,73	14 159 018,66	A. Fundusz	14 288 211,59	14 078 259,13
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	16 197 287,85	16 112 499,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 370 098,73	14 159 018,66	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 909 076,26	-2 034 239,87
1. Środki trwałe	14 322 487,89	14 159 018,66	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	6 571 450,05	6 571 450,05	2. Strata netto (-)	-1 909 076,26	-2 034 239,87
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste			III. Odpisy z wyniku finansowego (Nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 644 073,34	7 500 085,34	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
3. Urządzenia techniczne i maszyny	73 880,59	62 120,40	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	18 158,41	15 255,51	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	14 925,50	10 107,36	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	85 846,73	88 460,48
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	47 610,84		I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			II. Zobowiązania	85 846,73	88 460,48
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 091,39	11 230,41
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 449,01	18 114,54
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 795,50	58 107,44
3. Inne długoterminowe aktywa			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia			6. Sumy obce (depozytowe,		
B. Aktywa obrotowe	3 959,59	7 700,95	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	744,44	759,24	8. Fundusze specjalne	1 510,83	1 008,09
1. Materiały	744,44	759,24	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 510,83	1 008,09
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	1 702,27	5 933,62			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					

3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				
4. Pozostałe należności	1 702,27	5 933,62			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 512,88	1 008,09			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 512,88	1 008,09			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	14 374 058,32	14 166 719,61	Suma pasywów	14 374 058,32	14 166 719,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
 w Siemiatyczach
Barbara Kryńska
 (główny księgowy)

25.03.2020
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
 Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
 w Siemiatyczach
mgr Maciej Gochiewicz
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		W URZĄD MIASTA P L O C H O C Y N E O Adresat: tycze 26.03.2020 URZĄD MIASTA W SIEMIATYCZACH Zna: Wystać bez pisma przewodniego.....	
MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI 17-300 Siemiatycze, ul. Nadrzeczna 2 tel. 085/7856 10 44 fax 085/7855 26 66 NIP 544-13-08-623 REG 050667917		Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				60 991,55	50 929,02
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)					
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej					
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				60 991,55	50 929,02
B. Koszty działalności operacyjnej				1 970 077,00	2 085 181,76
I. Amortyzacja				262 305,83	259 049,97
II. Zużycie materiałów i energii				352 443,02	360 645,23
III. Usługi obce				285 795,93	326 820,42
IV. Podatki i opłaty				63 921,52	63 902,00
V. Wynagrodzenia				813 606,67	880 889,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				167 704,20	174 646,20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				24 299,83	19 228,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu					
X. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)				-1 909 085,45	-2 034 252,74
D. Pozostałe przychody operacyjne				0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne				0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	0,00
zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku					
II. Pozostałe koszty operacyjne					
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)				-1 909 085,45	-2 034 252,74
G. Przychody finansowe				9,19	12,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach					
II. Odsetki				9,19	12,87
III. Inne					
H. Koszty finansowe				0,00	0,00
I. Odsetki					
II. Inne					
K. Zysk (strata) brutto (I±J)				-1 909 076,26	-2 034 239,87
L. Podatek dochodowy					
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych					
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)				-1 909 076,26	-2 034 239,87

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.

3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach

(główny księgowy)

25.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK JEDNOSTKI
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
mgr Maciej Goniewicz

W URZĄD MIASTA
Siemiatycze
Adresat

26. 03. 2020

URZĄD MIASTA W SIEMIATYCZACH

Znak Wyśtać bez pisma przewodniego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	
MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI 17-300 Siemiatycze, ul. Nadrzeczna 29 tel. 085/656 10 44 fax 085/655 26 65 NIP 544-13-08-623 REG 050667917		
Numer identyfikacyjny REGON		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 295 756,87	16 197 287,85
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 760 000,00	1 871 000,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 760 000,00	1 871 000,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 858 469,02	1 955 788,85
2.1. Strata za rok ubiegły	1 799 172,60	1 909 076,26
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	59 296,42	46 712,59
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	16 197 287,85	16 112 499,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 909 076,26	-2 034 239,87
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-1 909 076,26	-2 034 239,87
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+,-III-IV)	14 288 211,59	14 078 259,13

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach

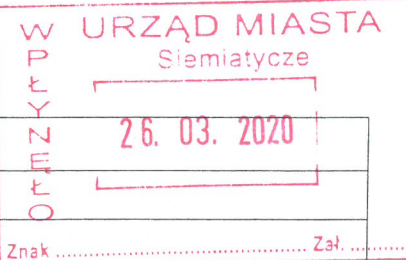
Sarabona Krutka
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

25.03.2020

p.o. **DYREKTORA**
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach

mgr Maciej Goniewicz
(kierownik jednostki)



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W SIEMIATYCZACH
1.2	siedzibę jednostki
	MOSIR SIEMIATYCZE
1.3	adres jednostki
	UL. NADRZECZNA 29, 17-300 SIEMIATYCZE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Sport, rekreacja i utrzymanie obiektów sportowych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęcie zasad (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. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku. Jednorazowo przy spisaniu w koszty w m-cu przyjęcia do użytkowania umarza się pozostałe środki trwałe o wartości równej lub większej od 1000 zł nie większej od kwoty 10000 zł. Środki trwałe niskocenne o wartości przekraczającej 1000 zł podlegają zaliczeniu w koszty w momencie zakupu. Wynik finansowy ustala się stosując reguły (zasady) memoriału, współmierności, realizacji i ostrożności. W całości na wynik finansowy roku obrotowego wpływają powierzone w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty, względnie znane do dnia sporządzenia bilansu koszty (wynikające z kont zespołów „4” i „7”) i straty nadzwyczajne oraz zrealizowane przychody (wynikające z kont zespołu „7”) i zyski nadzwyczajne.
5.	inne informacje
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 umorzeń. W załączeniu tabelę – składniki aktywów trwałych oraz tabelę – środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie wystąpiły
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie posiada

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 dotyczy
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)
	Nie wystąpiły
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły
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 dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.1 0.	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 dotyczy
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.1 2.	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
	Nie dotyczy
1.1 3.	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
	Nie wystąpiły
1.1	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.1	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wynagrodzenia pracownicze – 823953,33 zł, umowy zlecenia – 56935,76 zł, składki ZUS – 173882,26 zł, ZFŚS – 21488,09 zł, badania okresowe – 420,00 zł, ubrania robocze – 4935,94zł. RAZEM – 1055955,29 zł
1.1	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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
	Brak

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Bie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
E. Barbara Kamińska
(główny księgowy)

2020 03 25
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
mgr Maciej Goniewicz
(kierownik jednostki)

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

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
1	Grunt (0)	6571450,05			6571450,05
2					0
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11		6571450,05	0	0	6571450,05



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
Barbara Kryńska

p.o. DYREKTORA
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
mgr Maciej Goniewicz

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			...	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	I	9531838,49		95580,74		95580,74					9627419,23
2	III	19434,00									19434,00
3	IV	33136,86									33136,86
4	V	15899,00									15899,00
5	VI	56000,00									56000,00
6	VII	105104,42									105104,42
7	VIII	92754,58									92754,58
8											
9											
10											
11											
12											
13											
14		9854167,35	0	95580,74	0	95580,74	0	0,00	0	0,00	9949748,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Lubuskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
Eustachy Kryński

p.o. DYREKTORA
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
mgr Maciej Gontewicz

**MIEJSKI OŚRODEK SPORTU
I REKREACJI**

17-300 Siemiatycze, ul. Nadrzecz,
tel. 085/656 10 44 fax 085/655 26 05
NIP 544-13-08-623 REG 050667917

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
1903555,29		238694,21		238694,21		2142249,5	7628283,2	7485169,73
3643,86		874,53		874,53		4518,39	15790,14	14915,61
4304,96		890,69		890,69		5195,65	28831,9	27941,21
13316,96		5269,5		5269,5		18586,46	2582,04	-2687,46
13533,35		5600,00		5600		19133,35	42466,65	36866,65
86946,01		2902,90		2902,9		89848,91	18158,41	15255,51
77829,08		4818,14		4818,14		82647,22	14925,5	10107,36
2103129,51	0	259049,97	0	259049,97	0,00	2362179,48	7751037,84	7587568,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
Barbara Kryńska

p.o. DYREKTORA
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
mgr Maciej Gontewicz

