

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. 644-13-02-623 REG. 050867917 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 R.		Adresat URZĄD MIASTA Siemiatycze URZĄD MIASTA W SIEMIATYCZACH 31.03.2021 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	14 159 018,66	13 927 330,50	A. Fundusz	14 078 259,13	13 857 372,28
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	16 112 499,00	15 877 146,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 159 018,66	13 927 330,50	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 034 239,87	-2 019 774,30
1. Środki trwałe	14 159 018,66	13 927 330,50	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	6 571 450,05	6 571 450,05	2. Strata netto (-)	-2 034 239,87	-2 019 774,30
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	7 500 085,34	7 258 525,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	62 120,40	67 190,65	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	15 255,51	23 257,11	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	10 107,36	6 907,36	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	88 460,48	73 478,85
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			II. Zobowiązania	88 460,48	73 478,85
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 230,41	281,03
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 114,54	14 296,86
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 107,44	57 494,73
3. Inne długoterminowe aktywa			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia			6. Sumy obce (depozytowe, inne)		
B. Aktywa obrotowe	7 700,95	3 520,63	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	759,24	685,24	8. Fundusze specjalne	1 008,09	1 406,23
1. Materiały	759,24	685,24	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 008,09	1 406,23
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary			IV. Rozliczenia mędzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 933,62	1 429,16			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					

3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				
4. Pozostałe należności	5 933,62	1 429,16			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 008,09	1 406,23			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 008,09	1 406,23			
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	14 166 719,61	13 930 851,13	Suma pasywów	14 166 719,61	13 930 851,13

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Świdnicy
mgr Joanna Iwona Jakowiuk
(główny księgowy)

25.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Świdnicy
mgr Maciej Goniewicz
(kierownik jednostki)

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 99 09 629 REGON 1409667917 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Adresat URZĄD MIASTA Siemiatycze 31.03.2021 URZĄD MIASTA W SIEMIATYCZACH Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	50 929,02	56 906,25	
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	50 929,02	56 906,25	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 085 181,76	2 115 752,16	
I. Amortyzacja	259 049,97	259 593,16	
II. Zużycie materiałów i energii	360 645,23	413 339,99	
III. Usługi obce	326 820,42	153 158,76	
IV. Podatki i opłaty	63 902,00	72 803,00	
V. Wynagrodzenia	880 889,09	969 084,32	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	174 646,20	212 518,74	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 228,85	35 254,19	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 034 252,74	-2 058 845,91	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	39 069,77	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	0,00	39 069,77	
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)	-2 034 252,74	-2 019 776,14	
G. Przychody finansowe	12,87	1,84	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	12,87	1,84	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki			
II. Inne			
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-2 034 239,87	-2 019 774,30	
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 034 239,87	-2 019 774,30	

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

Na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych i decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych jednostce została udzielona pomoc publiczna w kwocie 39 069,77 zł

2.
3.

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
mgr Joanna Iwona Jakowiuk

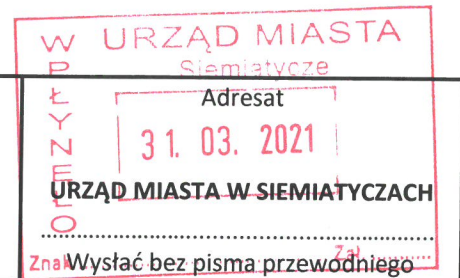
25.03.2021

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
mgr Maciej Goniewicz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI 17-300 Siemiatycze, ul. Nadrzeczna 29 tel. 083 755 26 65 NIP 544-13-98-623 REG 050667917	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.		
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		16 197 287,85	16 112 499,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 871 000,00	1 860 300,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 871 000,00	1 860 300,00
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)		1 955 788,85	2 095 652,42
2.1. Strata za rok ubiegły		1 909 076,26	2 034 239,87
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		46 712,59	61 412,55
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)		16 112 499,00	15 877 146,58
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2 034 239,87	-2 019 774,30
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 034 239,87	-2 019 774,30
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (II+,-III-IV)		14 078 259,13	13 857 372,28

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

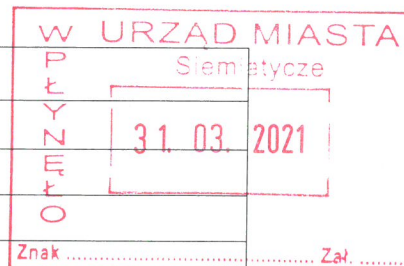
p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
(główny księgowy)
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
mgr Joanna Iwona Jakowiuk

(rok, miesiąc, dzień)

25.03.2021

(kierownik jednostki)
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
mgr Maciej Goniewicz

INFORMACJA DODATKOWA



I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1	nazwę jednostki
	MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W SIEMIATYCZACH
1	siedzibę jednostki
	MOSIR SIEMIATYCZE
1	adres jednostki
	UL. NADRZECZNA 29, 17-300 SIEMIATYCZE
1	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Sport, rekreacja i utrzymanie obiektów sportowych
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
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 trwale 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 trwale o wartości równej lub większej od 1000 zł nie większej od kwoty 10000 zł. Środki trwale 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
I	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 tabele – składniki aktywów trwałych oraz tabela – środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane
1	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie wystąpiły
1	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły
1	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie posiada

1	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	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1	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)
7	Nie wystąpiły
1	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły
1	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	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
1	Nie dotyczy
1	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1	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
1	Nie dotyczy
1	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
1	Nie wystąpiły
1	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wynagrodzenia pracownicze wraz ze składkami – 849361,38 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz ze składkami – 58107,44 zł, umowy zlecenia – 49417,98 zł, składki płatnika ZUS – 158030,88 zł, ZFŚS – 28097,97 zł, badania okresowe – 1500,00 zł, inne świadczenia pracownicze (w tym ubrania robocze, woda, środki czystości i in. – 5699,06zł. RAZEM – 1150214,71 zł
1	inne informacje
	Brak
2	
2	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
2	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
4	budżetowych
	Bie dotyczy
2	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
	<p>Ogłoszony stan zagrożenia epidemicznego spowodowany rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 oraz związane z tym ograniczenia nie wpłyną na zdolność jednostki do kontynuowania działalności. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Siemiatyczach prowadzi działalność w branży sportowej, a więc jednostka stanęła w obliczu istotnego spadku a nawet utraty przychodów. Stan epidemii COVID-19 spowodował zamknięcie obiektów sportowych, w tym nowopowstałej pływalni „Wodne Tarasy”. Na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych i decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych jednostce została udzielona pomoc publiczna w kwocie 39 069,77 zł, która została ujęta na koncie 760 jako pozostałe przychody operacyjne.</p>

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
mgr Joanna Włona Jakowiuk
(główny księgowy)

25.03.2021r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyczach
mgr Matej 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

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyżyczach

mgr Joanna Iwona Jakowiuk

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyżyczach

mgr Maciej Goniewicz

Główne składniki aktywów trwałych

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)
			...	przychody	przemiesz- czenie		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9646853,23								
2	Urządzenia techniczne i maszyny	105035,86		16605,00		16605,00				
3	Środki transportu	105104,42		11300,00		11300,00				
4	Inne środki trwałe	92754,58								
5										
6										
7										
8										
9										
10										
	RAZEM	9949748,09	0	27905,00	0	27905,00	0	0,00	0	0,00

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyżach

mgr Joanna Iwona Jakowluk

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Siemiatyżach
mgr Małgorzata Goniewicz

Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	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	
	12	13	14	14	15	16				17	18
9646853,23		2146767,89			241560,01		241560,01		2388327,9	750085,34	7258525,33
121640,86		42915,46			11534,75		11534,75		54450,21	62120,4	67190,65
116404,42		89848,91			3298,40		3298,4		93147,31	15255,51	23257,11
92754,58		82647,22			3200		3200		85847,22	10107,36	6907,36
9977653,09		2362179,48	0	259593,16	0	0	259593,16	0,00	262172,64	7587568,61	7355880,45

P.O. GŁÓWNEGO KSIAŻKOWEGO
Miejskiego Centrum Sportu i Rekreacji
w Śmigłowiecach
mgr Joanna Iwona Jakowiuk

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Sportu i Rekreacji
w Śmigłowiecach
mgr Marcin Goniewicz

