

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Jednostka Budżetowa 27-200 Starachowice, ul. Szkolna 14 tel. fax 41 274 17-07 Regon 290341609 NIP 664-18-71-832	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: PREZYDENT MIASTA STARACHOWICE
Numer identyfikacyjny REGON 290341609		Wysłać bez pisma przewodniego 5E5EC30877B446C0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	20 085 821,57	24 466 246,15	A Fundusz	19 697 557,59	23 806 009,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	25 719 674,76	31 392 276,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 085 821,57	24 466 246,15	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 022 117,17	-7 586 266,83
A.II.1 Środki trwałe	20 085 821,57	24 466 246,15	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	497 275,62	508 463,62	A.II.2 Strata netto (-)	-6 022 117,17	-7 586 266,83
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	19 444 799,57	23 858 219,11	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	59 865,25	48 284,76	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	51 308,11	31 639,30	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	32 573,02	19 639,36	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	473 416,96	727 812,69
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	473 416,96	727 812,69
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	170 058,82	416 321,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	41 061,44	28 690,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	119 351,76	142 784,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	105 584,61	114 777,50

Główny Księgowy
Dorota Libera
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

5E5EC30877B446C0 Korekta nr 1

DYREKTOR
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
Krzysztof Szczygiel
(kierownik jednostki)
Krzysztof Szczygiel

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,06	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	31 021,36	17 456,93
B Aktywa obrotowe	85 152,98	67 575,91	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 072,20	4 886,19	D.II.8 Fundusze specjalne	6 338,91	7 782,89
B.I.1 Materiały	5 072,20	4 886,19	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 338,91	7 782,89
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	42 721,01	36 959,97			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	12 786,06			
B.II.2 Należności od budżetów	11,65	11 874,23			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	42 709,36	12 299,68			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 359,77	25 729,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 359,77	25 729,75			
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			

Główny Księgowy
Dorota Libera
(główny księgowy)

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach
Krzysztof Szczygieł
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	20 170 974,55	24 533 822,06	Suma pasywów	20 170 974,55	24 533 822,06

Główny Księgowy
Dorota Libera
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

5E5EC30877B446C0 Korekta nr 1

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach

Krzysztof Szczygiel

Krzysztof Szczygiel
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Korekta bilansu dotyczy zmiany w rubryce należności było w aktywach obrotowych B.II.4 a powinno być w B.II.1 kwota 12.786,06 zł.

Główny księgowy
Dorota Libera
(główny księgowy)
Dorota Libera

SJO BeSTia

2021-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

5E5EC30877B446C0 Korekta nr 1

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach

Krzysztof Szczygiel

Krzysztof Szczygiel
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji 27-200 Starachowice, ul. Szkolna 14 tel./fax 41 274 17 07 Regon 290341609 NIP 664-18-71-832 Szkolna 14 27-200 Starachowice	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: PREZYDENT MIASTA STARACHOWICE
Numer identyfikacyjny REGON 290341609		Wysłać bez pisma przewodniego F25EDDB330BADA5E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	20 085 821,57	24 466 246,15	A Fundusz	19 697 557,59	23 806 009,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	25 719 674,76	31 392 276,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 085 821,57	24 466 246,15	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 022 117,17	-7 586 266,83
A.II.1 Środki trwałe	20 085 821,57	24 466 246,15	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	497 275,62	508 463,62	A.II.2 Strata netto (-)	-6 022 117,17	-7 586 266,83
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	19 444 799,57	23 858 219,11	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	59 865,25	48 284,76	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	51 308,11	31 639,30	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	32 573,02	19 639,36	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	473 416,96	727 812,69
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	473 416,96	727 812,69
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	170 058,82	416 321,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	41 061,44	28 690,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	119 351,76	142 784,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	105 584,61	114 777,50

Dorota Libera

(główny księgowy)

2021-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

F25EDDB330BADA5E

Krzysztof Szczygieł

(kierownik jednostki)

 DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
 w Starachowicach

Krzysztof Szczygieł

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,06	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	31 021,36	17 456,93
B Aktywa obrotowe	85 152,98	67 575,91	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 072,20	4 886,19	D.II.8 Fundusze specjalne	6 338,91	7 782,89
B.I.1 Materiały	5 072,20	4 886,19	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 338,91	7 782,89
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	42 721,01	36 959,97			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	11,65	11 874,23			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	42 709,36	25 085,74			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 359,77	25 729,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 359,77	25 729,75			
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			

Główny Księgowy
Dorota Libera
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-11
(rok, miesiąc, dzień)
F25EDDB330BADA5E

Krzysztof Szczygieł
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach
Krzysztof Szczygieł

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	20 170 974,55	24 533 822,06	Suma pasywów	20 170 974,55	24 533 822,06

Dorota Libera
 (główny księgowy)
 SJO BeSTia
 Główny Księgowy
 Dorota Libera

2021-03-11
 (rok, miesiąc, dzień)
 F25EDDB330BADA5E

Krzysztof Szczygiel
 (kierownik jednostki)
 DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
 w Starachowicach
 Krzysztof Szczygiel

Wyjaśnienia do bilansu

Dorota Libera
(główny księgowy)
SJO BeSTia
Dorota Libera

2021-03-11
(rok, miesiąc, dzień)
F25EDDB330BADA5E

Krzysztof Szczygiel
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach
Krzysztof Szczygiel

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji 27-200 Starachowice, ul. Szkolna 14 Regon 290341609 NIP 664-18-71-832 Szkolna 14 27-200 Starachowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: PREZYDENT MIASTA STARACHOWICE
Numer identyfikacyjny REGON 290341609		E7CB7B4BB7CFF32F 

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	41 946,68
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

Główny Księgowy

Dorota Libera
(główny księgowy)

2021.03.11
rok mies. dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach

Krzysztof Szczygiel

Krzysztof Szczygiel
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Dorota Libera
(główny księgowy)

2021.03.11

rok mies. dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach

Krzysztof Szczygieł

Krzysztof Szczygieł
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Szkolna 14 27-200 Starachowice Numer identyfikacyjny REGON 290341609		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: PREZYDENT MIASTA STARACHOWICE Wysłać bez pisma przewodniego 8C2919D10E83545E 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 268 212,57	612 569,93	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	1 268 212,57	612 569,93	
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 287 393,62	8 201 998,83	
B.I.	Amortyzacja	723 560,81	866 139,87	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 448 985,16	2 978 399,11	
B.III.	Usługi obce	907 368,65	925 881,64	
B.IV.	Podatki i opłaty	427 976,57	617 510,35	
B.V.	Wynagrodzenia	2 240 307,09	2 295 212,60	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	496 341,19	507 868,26	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	297,43	0,00	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	42 556,72	10 987,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 019 181,05	-7 589 428,90	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	20 166,49	26 039,62	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	7 268,56	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	20 166,49	18 771,06	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	25 144,49	24 328,42	

Dorota Libera
główny księgowy
SJO BeSTia
Dorota Libera

2021-03-11
rok, miesiąc, dzień
8C2919D10E83545E

Krzysztof Szczygiel
kierownik jednostki
DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach
Krzysztof Szczygiel

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	25 144,49	24 328,42
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 024 159,05	-7 587 717,70
G.	Przychody finansowe	2 041,88	1 450,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 041,88	1 450,87
G.III.	Inne	0,00	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)	-6 022 117,17	-7 586 266,83
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)	-6 022 117,17	-7 586 266,83

Główny Księgowy
Dorota Libera
główny księgowy
Dorota Libera

2021-03-11
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach
Krzysztof Szczygiel
Krzysztof Szczygiel
kierownik jednostki

Główny Księgowy
Dorota Libera
główny księgowy
Dorota Libera

2021-03-11
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach
Krzysztof Szczygiel
Krzysztof Szczygiel
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Regon 290341609 NIP 664-18-71-32 Szkolna 14 27-200 Starachowice Numer identyfikacyjny REGON 290341609	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: PREZYDENT MIASTA STARACHOWICE Wysłać bez pisma przewodniego BBB392C432D39670 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	24 981 360,26	25 719 674,76
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 988 716,97	12 358 438,64
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 599 250,65	7 148 487,29
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	389 466,32	5 209 951,35
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	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 250 402,47	6 685 837,20
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 970 724,86	6 022 117,17
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 279 677,61	663 720,03
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	25 719 674,76	31 392 276,20

Dorota Libera
główny księgowy
Dorota Libera

2021-03-11
rok, miesiąc, dzień

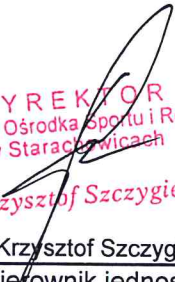
Krzysztof Szczygiet
kierownik jednostki
DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach
Krzysztof Szczygiet

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 022 117,17	-7 586 266,83
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 022 117,17	-7 586 266,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	19 697 557,59	23 806 009,37

Dorota Libera
główny księgowy

Dorota Libera

2021-03-11
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach

Krzysztof Szczygiet
kierownik jednostki

Dorota Libera

Główny księgowy

Dorota Libera

2021-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach

Krzysztof Szczygiel

Krzysztof Szczygiel
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji

w Starachowicach za 2020 rok

I

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:

1.1 Nazwa jednostki

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

Jednostka Budżetowa w Starachowicach

Regon 290341609 NIP 664-18-71-832

1.2 Siedziba jednostki

ul. Szkolna 14

27-200 Starachowice

1.3 Adres jednostki

ul. Szkolna 14

27-200 Starachowice

1.4 Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest:

Realizacja zadań Gminy Starachowice w zakresie kultury fizycznej i administrowanie obiektami Gminy, a w szczególności w zakresie:

- tworzenia warunków do uprawiania sportu, rekreacji ruchowej i wypoczynku,
- popularyzacje walorów rekreacji ruchowej,
- organizowanie i koordynowanie zajęć, zawodów i imprez sportowych, rekreacyjnych i turystycznych,
- tworzenie, utrzymanie i udostępnienie bazy sportowo-rekreacyjnej,
- administrowanie, utrzymanie i zarządzanie obiektami użyteczności publicznej,

- zaopatrzenie w energię elektryczną polegającą na oświetleniu ulic, placów i dróg publicznych na terenie Miasta Starachowic.

MOSiR prowadzi działalność zgodnie z kierunkami rozwoju kultury fizycznej, sportu i turystyki wyznaczonymi przez Radę Miejską w Starachowicach. Do podstawowych zadań należy:

- realizacja zadań z zakresu sportu i stała współpraca z starachowickim środowiskiem sportowym,

- organizacja bazy i personelu do prowadzenia działalności sportowo-rekreacyjnej na rzecz mieszkańców Starachowic w ramach przydzielonych środków z budżetu miasta,

- udostępnienie bazy sportowej i rekreacyjnej stosownie do zapotrzebowania społecznego instytucjom oświatowym, klubom i związkom sportowym, organizowanie kultury fizycznej, innym instytucjom i organizacjom społecznym i zawodowym jak również osobom indywidualnym,

- prowadzenie działalności informacyjnej i reklamowej z zakresu działalności MOSiR,

- właściwe eksploatowanie, konserwacja i rozbudowa bazy sportowej i rekreacyjnej na terenie swego działania,

- podejmowanie działań służących upowszechnianiu kultury fizycznej i sportu,

- zarządzanie nieruchomościami gminy w zakresie powierzonym.

MOSiR może prowadzić działalność odpłatną w zakresie gospodarowania mieniem powierzonym obejmującą:

- administrowanie parkingami stanowiących własność Gminy,

- usługi w zakresie turystyki,

- wynajem i dzierżawę obiektów, pomieszczeń i powierzchni,

- wypożyczanie sprzętu sportowo-rekreacyjnego.

Prowadzona działalność nie może swoim charakterem wykraczać poza zadania użyteczności publicznej. Środki uzyskane z tej działalności mogą być wykorzystywane wyłącznie na działalność statutową MOSiR

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe jednostki obejmuje okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. zawierające dane z bilansu jednostki, rachunku zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu.

3. MOSiR sporządza sprawozdanie finansowe samodzielnie .

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

1. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

1) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00.zł zalicza się bezpośrednio w koszty.

2) składniki majątku o wartości początkowej od 300,00 zł do 10.000,00.zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarzane:

a) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,

b) odzież i umundurowanie,

c) meble i dywany,

d) inwentarz żywy,

e) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

4) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000,00 zł zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

5) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od 10.000,00 zł podlegają umarzaniu na podstawie aktualnych stawek amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

6) Odpisów umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych do używania.

7) Zapasy są odpisywane w koszty na dzień ich zakupu, nie później niż na dzień bilansowy podlegają wycenie oraz korekcie kosztów o wartość tego stanu.

8) Należności zaliczane do aktywów finansowych wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

9) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

10) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

II

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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.

1.1. Zmiany stan wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2020 rok.(tabela nr 1).

1.1.a. Zmiany stanu umorzeń/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2020 rok. (tabela nr 2).

1.2. Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury -nie posiadamy takich informacji.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych- nie tworzą odpisów aktualizacyjnych dla długoterminowych aktywów finansowych i niefinansowych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto- nie posiadamy gruntów w wieczystym użytkowaniu.

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- wartość nieamortyzowanych środków trwałych przedstawia tabela nr 3.

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - jednostka nie posiada papierów wartościowych, akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

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) - dane są wykazane w tabeli nr 4.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym- jednostka nie tworzyła rezerw.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty- jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

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 - jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub zwrotnego.

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń- jednostka nie zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

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- jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych i nie udzielała gwarancji i poręczeń.

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 - jednostka nie posiada czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

1.14. Łączna kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie- jednostka nie otrzymała gwarancji o poręczeń.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2020 r. wynosiła 65.752,62 zł.

1.16. Wpływ pandemii COVID-19 na sytuację jednostki.

Z powodu zamknięcia , lockdownu i ograniczenia działalności obiektów sportowych takich jak: baseny, strefy Spa, siłownie , hale sportowe, boiska wpływy z tytułu usług najmu, dzierżawy oraz bilety wstępu zmalały w stosunku do roku poprzedniego około 51 % przychodu, natomiast koszty poprzez

utrzymanie obiektów, pracowników pracujących zdalnie wzrosły około 11 % w stosunku do kosztów roku poprzedniego.

2

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów- nie tworzone odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów.

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe, które powiększały koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - nie wystąpiły.

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości.

2.4 Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych- nie wystąpiły takie należności.

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

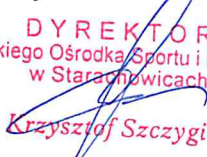
Główny Księgowy


Dorota Libera
(Główny księgowy)

11.03.2021

(rok, miesiąc ,dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach


Krzysztof Szczygieł

(Kierownik jednostki)

if.II.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2020 rok.

tabela nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Przeniesienie - wartość wewnętrzne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zbycie	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	6				Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	25 339,63	0	464,67	0	464,67	0	0	0	0	0	25 804,30
2.	ŚRODKI TRWAŁE	31 970 913,28	0	7 148 463,00	0	7 148 463,00	0	237 085,00	0	0	237 085,00	38 882 291,28
1)	Grunty	497 275,62	0	11 188,00	0	11 188,00	0	0	0	0	0	508 463,62
2)	Budynki i lokale	23 793 005,64	0	3 430 836,76	0	3 430 836,76	0	0	0	0	0	27 223 842,40
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 669 301,90	0	3 645 546,30	0	3 645 546,30	0	23 502,05	0	0	23 502,05	8 291 346,15
4)	Kotły i maszyny energetyczne	422 794,24	0	3 640,11	0	3 640,11	0	22 064,80	0	0	22 064,80	404 369,55
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	77 926,05	0	0	0	0	0	23 331,47	0	0	23 331,47	54 594,58
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	572 762,74	0	30 853,26	0	30 853,26	0	48 352,49	0	0	48 352,49	555 263,51
7)	Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8)	Środki transportu	306 724,01	0	1 835,65	0	1 835,65	0	49 880,86	0	0	49 880,86	258 678,80
9)	ruchoomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 631 123,08	0	24 562,92	0	24 562,92	0	69 953,33	0	0	69 953,33	1 585 732,67
AZEM:		31 996 252,91	0	7 148 927,67	0	7 148 927,67	0	237 085,00			237 085,00	38 908 095,58

Główny Księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach

Dorota Libera

nf.II. 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,

tabela nr 3

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Kontrahent (strona umowy)
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7
1.	Grunty	497 275,62	11 188,00		508 463,62	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
3.	Urządzenia techniczne i maszyny					
4.	Środki transportu					
5.	Inne środki trwałe					
	Ogółem:	497 275,62	11 188,00		508 463,62	

Główny Księgowy
Dorota Libera

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach
Krzysztof Szczygiel

nf.II. 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

tabela nr 4

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Przedsiębiorstwa niefinansowe	25 642,48	846,25	0	0	26 488,73
2.	Przedsiębiorstwa niefinansowe	7 117,72	455,00	0	0	7 572,72
3.	Przedsiębiorstwa niefinansowe	2 296,20	140,08	0	0	2 436,28
4.	Przedsiębiorstwa niefinansowe	1 763,03	103,32	0	0	1 866,35
5.	Przedsiębiorstwa niefinansowe	0	2 146,22	0	0	2 146,22
	Ogółem:	36 819,43	3 690,87	0	0	40 510,30

Główny księgowy
Dorota Libera

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach
Krzysztof Szczygiel

nf.II.1.4. Grunty w wieczystym użytkowaniu

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
1.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	
		Wartość (zł)	0	0	0	0

Główny Księgowy
Dorota Libera

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Starachowicach
Krzysztof Szczygiel