

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 2020 do 31 grudnia 2020

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		
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	57 158 201,64	0,00	0,00	620 860,00	0,00	0,00	620 860,00	0,00	182 803,96	0,00	0,00	182 803,96	57 596 257,68
2.1. Grunty (gr.0 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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	53 678 002,62	0,00	0,00	566 273,93	0,00	0,00	566 273,93	0,00	16 098,20	0,00	0,00	16 098,20	54 228 178,35
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	1 848 954,01	0,00	0,00	54 586,07	0,00	0,00	54 586,07	0,00	153 975,76	0,00	0,00	153 975,76	1 749 564,32
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)	1 112 632,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 730,00	0,00	0,00	12 730,00	1 099 902,18
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	57 198 133,55	0,00	0,00	620 860,00	0,00	0,00	620 860,00	0,00	182 803,96	0,00	0,00	182 803,96	57 636 189,59

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	1 582 464,27	13 888,84	116 145,49	1 480 207,62	1 582 464,27	13 888,84	116 145,49	1 480 207,62
2. Wartości niematerialne i prawne	37 277,80	0,00	10 413,62	26 864,18	37 277,80	0,00	10 413,62	26 864,18
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)	1 619 742,07	13 888,84	126 559,11	1 507 071,80	1 619 742,07	13 888,84	126 559,11	1 507 071,80

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	17 268 721,46	0,00	1 578 864,55	0,00	1 578 864,55	182 803,96	18 664 782,05
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)	14 956 837,04	0,00	1 352 557,85	0,00	1 352 557,85	16 098,20	16 293 296,69
2.3.Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	1 069 823,71	0,00	127 983,51	0,00	127 983,51	153 975,76	1 043 831,46
2.4.Środki transportu (gr.7 KŚT)	348 063,81	0,00	35 555,51	0,00	35 555,51	0,00	383 619,32
2.5.Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	893 996,90	0,00	62 767,68	0,00	62 767,68	12 730,00	944 034,58
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	17 308 653,37	0,00	1 578 864,55	0,00	1 578 864,55	182 803,96	18 704 713,96

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 wieczystie

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

1.9 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	0,00
Hipoteka	0,00	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	0,00
Inne	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	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 wadia	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 wadia	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	4 202 996,99	
Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	3 910 163,44	0,00
Nagrody jubileuszowe	89 781,14	0,00
Odprawy emerytalne i rentowe	58 399,26	0,00
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	104 306,73	0,00
Inne świadczenia pracownicze	40 346,42	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	620 860,00	0,00
Kwotę 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 STALOWA WOLA UL. HUTNICZA 15 37-450 STALOWA WOLA	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA
		Wysłać bez pisma przewodniego EE0205A92011AC4B 
Numer identyfikacyjny REGON 830217582	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	40 307 221,07	39 661 133,65	A Fundusz	39 319 387,45	38 490 304,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	47 803 661,62	45 731 192,61
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	40 307 221,07	39 661 133,65	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 484 274,17	-7 240 887,78
A.II.1 Środki trwałe	39 889 480,18	38 931 475,63	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-8 484 274,17	-7 240 887,78
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	38 721 165,58	37 934 881,66	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	779 130,30	705 732,86	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	170 549,02	134 993,51	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	218 635,28	155 867,60	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 228 910,28	1 369 791,98
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	417 740,89	729 658,02	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	1 228 910,28	1 369 791,98
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	108 354,32	452 460,01
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	88 659,00	54 154,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	433 332,88	377 832,78
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	401 973,88	336 760,79

Krystyna Ziętek
(główny księgowy)

2021-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Teresa Bednarz
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

EE0205A92011AC4B

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 159,40	9 817,36
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	174 902,85	138 405,93
B Aktywa obrotowe	241 076,66	198 963,16	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	684,44	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	11 843,51	361,11
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 843,51	361,11
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	52 993,86	60 196,12			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	754,97	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	21 315,77	12 266,16			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	30 923,12	47 929,96			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	188 082,80	138 767,04			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	188 082,80	138 767,04			
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)

2021-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Teresa Bednarz
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

EE0205A92011AC4B

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	40 548 297,73	39 860 096,81	Suma pasywów	40 548 297,73	39 860 096,81

 Krystyna Ziętek
 (główny księgowy)

 2021-03-12
 (rok, miesiąc, dzień)
 EE0205A92011AC4B

 Danuta Teresa Bednarz
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia


Krystyna Ziętek
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

EE0205A92011AC4B

Danuta Teresa Bednarz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI STALOWA WOLA UL. HUTNICZA 15 37-450 STALOWA WOLA	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.</p>	Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA
Numer identyfikacyjny REGON 830217582		E63B1BD5A1EDE7F6 

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)

2021.03.12
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)

2021.03.12

rok mies. dzień

Danuta Teresa Bednarz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI STALOWA WOLA UL. HUTNICZA 15 37-450 STALOWA WOLA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA	
Numer identyfikacyjny REGON 830217582		Wysłać bez pisma przewodniego C96661B782030D69 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 807 180,03	1 496 828,99	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 807 180,03	1 496 828,99	
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	10 463 880,10	8 740 393,75	
B.I. Amortyzacja	1 556 401,14	1 578 864,55	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 188 096,72	1 707 013,57	
B.III. Usługi obce	2 542 070,04	1 227 124,41	
B.IV. Podatki i opłaty	207 928,73	144 570,25	
B.V. Wynagrodzenia	4 083 793,64	3 337 455,76	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	849 642,20	706 866,19	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	35 947,63	38 499,02	
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)	-8 656 700,07	-7 243 564,76	
D. Pozostałe przychody operacyjne	171 579,15	16 212,84	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21 670,50	1 200,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	149 908,65	15 012,84	
E. Pozostałe koszty operacyjne	83,80	18 392,45	

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2021-03-12
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	83,80	18 392,45
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 485 204,72	-7 245 744,37
G.	Przychody finansowe	1 754,55	4 856,59
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	129,09	4 561,57
G.III.	Inne	1 625,46	295,02
H.	Koszty finansowe	824,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	824,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 484 274,17	-7 240 887,78
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)	-8 484 274,17	-7 240 887,78

 Krystyna Ziętek
 główny księgowy

 2021-03-12
 rok, miesiąc, dzień

 Danuta Teresa Bednarz
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2021-03-12
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI STALOWA WOLA UL. HUTNICZA 15 37-450 STALOWA WOLA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA	
Numer identyfikacyjny REGON 830217582		Wysłać bez pisma przewodniego D7EECDF5D9FCDF09 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	48 647 697,87	47 803 661,62	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	10 183 481,10	8 847 362,96	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 859 120,62	8 092 800,07	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	765 496,82	720 924,41	
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	558 863,66	33 638,48	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	11 027 517,35	10 919 831,97	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 423 858,72	8 484 274,17	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 838 161,81	1 499 965,08	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	765 496,82	720 924,41	
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	214 668,31	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	47 803 661,62	45 731 192,61	

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2021-03-12
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 484 274,17	-7 240 887,78
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 484 274,17	-7 240 887,78
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	39 319 387,45	38 490 304,83

 Krystyna Ziętek
 główny księgowy

 2021-03-12
 rok, miesiąc, dzień

 Danuta Teresa Bednarz
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.10	Inne zwiększenia	zwiększenie z tytułu rozliczania podatku VAT
I.2.9	Inne zmniejszenia	zmniejszenie z tytułu rozliczania podatku VAT

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2021-03-12
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki