

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI 19-300 EŁK UL. PIŁSUDSKIEGO 29	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				GMINA MIASTO EŁK	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2021r.....				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	62 453 866,13	59 701 642,35	A. Fundusze	62 229 207,63	59 488 273,75	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	69 823 214,85	66 662 377,43	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	62 453 866,13	59 701 642,35	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-7 594 007,22	-7 174 103,68	
1. Środki trwałe	62 453 866,13	59 701 642,35	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	20 414 945,00	20 414 945,00	2. Strata netto (-)	-7 594 007,22	-7 174 103,68	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 829 990,49	38 575 525,23	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 083 170,80	635 109,37	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu	78 411,45	50 206,40	C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe	47 348,39	25 856,35	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	276 806,25	299 344,74	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	276 806,25	299 344,74	
III. Należności długoterminowe.			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	642,06	549,46	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 772,86	31 561,97	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	91 761,09	95 572,88	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	159 205,31	152 752,06	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	658,00	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 120,14	3 095,61	

B. Aktywa obrotowe	52 147,75	85 976,14	8. Fundusze specjalne	3 646,79	15 812,76
I. Zapasy	21 808,69	52 867,79	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 646,79	15 812,76
1. Materiały	14 708,49	46 508,59	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary	7 100,20	6 359,20			
II. Należności krótkoterminowe	26 032,27	18 188,01			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	14 537,98	12 750,41			
2. Należności od budżetów	7 842,29	10,30			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	3 652,00	5 427,30			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 306,79	14 920,34			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 306,79	14 920,34			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	62 506 013,88	59 787 618,49	Suma pasywów	62 506 013,88	59 787 618,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Ziłborowicz
(główny księgowy)

2022.03.01

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Elku

Dawid Żuk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI 19-300 EŁK UL. PIŁSUDSKIEGO 29 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2021r.	GMINA MIASTO EŁK	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 641 672,45	1 772 779,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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		1 798,73	1 194,37
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 639 873,72	1 771 585,53
B. Koszty działalności operacyjnej		9 272 175,78	9 567 570,74
I. Amortyzacja		2 029 958,79	2 003 734,12
II. Zużycie materiałów i energii		1 383 278,75	1 412 472,18
III. Usługi obce		1 091 291,31	978 692,56
IV. Podatki i opłaty		695 080,60	765 671,22
V. Wynagrodzenia		3 321 253,25	3 604 433,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		719 447,56	764 769,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		30 341,22	36 788,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 524,30	1 007,97
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-7 630 503,33	-7 794 790,84
D. Pozostałe przychody operacyjne		40 178,82	661 049,14
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			75 943,09
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		40 178,82	585 106,05
E. Pozostałe koszty operacyjne		5 730,89	41 245,98
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		5 730,89	41 245,98
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-7 596 055,40	-7 174 987,68

G. Przychody finansowe	2 048,18	884,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	2 048,18	884,00
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 594 007,22	-7 174 103,68
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 594 007,22	-7 174 103,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Bożena Ziłborowicz

2022.03.01

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Elku

Paweł Żuk

(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI 19-300 EŁK UL. PIŁSUDSKIEGO 29	sporządzone na dzień 31.12.2021r.	GMINA MIASTO EŁK	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		67 715 963,69	69 823 214,85
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		11 338 774,12	7 734 009,95
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 348 451,12	7 705 191,75
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			28 818,20
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		3 990 323,00	
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)		9 231 522,96	10 894 847,37
2.1. Strata za rok ubiegły		7 431 627,76	7 594 007,22
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 689 880,79	2 428 255,32
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			776 157,90
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		110 014,41	96 426,93
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		69 823 214,85	66 662 377,43
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-7 594 007,22	-7 174 103,68
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-7 594 007,22	-7 174 103,68
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		62 229 207,63	59 488 273,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) *Bożena Borowicz*

2022.03.01

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ełku

(kierownik jednostki) *Paweł Żuk*

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki: MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
1.2.	Siedzibę jednostki: ELK
1.3.	Adres jednostki: 19-300 ELK, UL. PIŁSUDSKIEGO 29
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Kultura fizyczna i rekreacja, administrowanie oraz zarządzanie obiektami i urządzeniami sportowo-rekreacyjnymi w oparciu o przekazane przez Miasto mienie komunalne .
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2021 – 31.12.2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: - nie zawiera
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz na koniec roku, według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500 zł – 10 000. zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości:

	<input type="checkbox"/> nie przekraczającej 500 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; <input type="checkbox"/> w przedziale powyżej 500 zł – 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody "pierwsze weszło - pierwsze wyszło",
	Dane w załączniku nr 1
5.	Inne informacje:
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości
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.	
	Dane w załączniku nr 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	83 mln zł
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-brak
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-brak
	Dane w załączniku nr 3
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
	Dane w załączniku nr 4
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-brak
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 w załączniku nr 5
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- nie dotyczy
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

	Dane w załączniku nr 6
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	-brak
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	- brak
c)	Powyżej 5 lat
	- brak
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
	- nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy
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
	- nie dotyczy
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
	Dane w załączniku nr 7
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane w załączniku nr 8
1.16.	Inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 r. między jednostkami
	-nieodpłatnie otrzymane środki trwałe : brak
2	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - brak
	Dane w załączniku nr 9
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
	Dane w załączniku nr 10
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane w załączniku nr 11
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 dotyczy
2.5.	Inne informacje
	W tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT - brak
2.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

	<ul style="list-style-type: none">- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,- informację o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,- zmiany w polityce rachunkowości,- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych.
	- brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Ziłborowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Elku

Paweł Żuk

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Bożena Zilborowicz2022-03-01
(rok, miesiąc, dzień)**DYREKTOR**
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Elku
(kierownik jednostki)
Paweł Zuk

Załącznik nr 2

Pkt.II.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek obrotowego roku			Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9-10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów												
		3	4	5	6	7	8	9	10	11			12	13	14	15	16	17	18	19									
1	2	13 810,50				0,00				11		13 810,50	13 810,50	0,00								13 810,50	0,00						
2	Środki trwałe:	82 534 682,92		27 668,24		27 668,24		0,00				1 019 584,57	402 735,85									2 003 734,12	20 180 816,79	2 003 734,12	646 162,52	21 536 388,39	62 453 886,13	59 701 642,35	
Grupa 0	Grunt	20 414 945,00				0,00																0,00	20 414 945,00	0,00			20 414 945,00		20 414 945,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	31 076 447,55				0,00																10 117 337,88	10 117 337,88	776 660,88		10 893 998,76	20 859 109,67	20 182 448,79	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 751 964,33				0,00																4 881 063,51	4 881 063,51	701 646,48	230 749,20	5 355 980,79	19 870 880,82	18 393 076,44	
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	20 491,80				0,00						637 233,25	369 673,85									20 491,80	20 491,80	0,00		20 491,80	0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	40 904,17		27 668,24		27 668,24																40 904,17	40 904,17	0,00		40 904,17	0,00	27 668,24	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	154 350,46				0,00																154 350,46	154 350,46	19 678,95		69 525,25	104 704,16	84 825,21	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	4 657 646,22				0,00																4 657 646,22	3 679 179,59	455 850,72		4 135 030,30	978 468,64	522 615,92	
Grupa 7	Środki transportu	314 487,97				0,00																314 487,97	236 086,52	26 205,05		264 281,57	78 411,45	50 206,40	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 203 435,42				0,00						382 351,32	33 062,00									788 022,10	1 156 087,03	21 492,04	415 413,32	762 165,75	47 348,39	25 856,35	
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00																0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Eik

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury, Sportu
i Rekreacji w Eiku
Paweł Żuk

(rok, miesiąc, dzień)
2022.03.01

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY**Bożena Ziłborowicz**

Załącznik nr 3
 Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej
 Grunty, których użytkownikiem wieczystym jest miasto Elk - zestawienie

Nr inwentarzowy	Nazwa środka	Opis środka	Klasyfikacja kąt	Wartość początkowa	Rok kupna/nabycia	Powierzchnia (ha)	Osoba odpowiedzialna	Sposób nabycia	Kod PKD	Data nabycia	Nr dokumentu nabycia	Nr dokumentu przyjęcia	Dział	Zakład
				0,00										
		Ogółem:		0,00										

.....
 (główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Ziłborowicz

2022.03.01
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Elku
Paweł Żuk

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0,00			0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00			0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
4	Grupa 3 Kołty i maszyny energetyczne	0,00			0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00			0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00			0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00			0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00			0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00			0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00			0,00

* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Ziłborowicz (główny księgowy)

2022.03.01
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji "Złota Kosa"
(Kierownik jednostki)
Paweł Żuk

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	45 264,23	3 169,33	1 970,45	46 463,11
-	należność główna	1 970,45	0,00	0,00	1 970,45
-	odsetki	1 970,45	0,00	1 970,45	0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	43 293,78	3 169,33	0,00	46 463,11
-	należność główna	42 164,20	3 141,51	0,00	45 305,71
-	odsetki	1 129,58	27,82	0,00	1 157,40
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Eiku

Paweł Żuk
(kierownik jednostki)

2022.03.01
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)
GLÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Ziłborowicz

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności					Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	8	
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	642,06	549,46	0,00	0,00	0,00	549,46	
3	Zobowiązania wobec budżetów	17 772,86	31 561,97	0,00	0,00	0,00	31 561,97	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	91 761,09	95 572,88	0,00	0,00	0,00	95 572,88	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	159 205,31	152 752,06	0,00	0,00	0,00	152 752,06	
6	Pozostałe zobowiązania	658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 120,14	3 095,61	0,00	0,00	0,00	3 095,61	
	Razem:	273 159,46	283 531,98	0,00	0,00	0,00	283 531,98	

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Ziłborowicz

2022-03-01

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Ełku
~~Kierownik (jednostki)~~
Barbara Ziłk

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0,00	0,00

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Ziłborowicz

2022.03.01

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Sportu

i Rekreacji w Ełku

(kierownik jednostki)

Paweł Żuk

Załącznik nr 8

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	Odprawy emerytalne	47 875,74
2	Nagrody jubileuszowe	53 319,76
3	Nagrody dyrektora, świadczenie na start	5 000,00
4	Inne:	35 794,65
-	badania lekarskie	5 610,00
-	dofinansowanie do okularów	2 000,00
-	ekwiwalent za pranie odzieży	0,00
-	ekwiwalent za urlop	3 473,28
-	pomoc zdrowotna dla nauczycieli	0,00
-	odzież ochronna, robocza oraz środki czystości	18 202,28
-	woda mineralna	6 509,09
-		

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bżezna Zilborowicz

(rok, miesiąc, dzień)

01.03.2022r.

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Sportu
 i Rekreacji w Elku

Paweł Żuk

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1		0,00			0,00
2		0,00			0,00
3		0,00			0,00
4		0,00			0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Ziobrowicz
(Główny księgowy)

2022.03.01

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Elku

.....
Paweł Zuk
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Zilborowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Elku

Paweł Żuk
(kierownik jednostki)

2022-03-01

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 11

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy		Bieżący rok obrotowy	
		3	4	3	4
1	Przychody	0,00		0,00	
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:				
2	Koszty	0,00		0,00	
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Ziłbo...
Główny Księgowy

2022.03.01
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Elku
(kierownik jednostki)
Paweł Żuk