

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Moniuszki 5, GIŻYCKO 11-500 Giżycko 510835543 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat Urząd Miejski w Giżycku ul. 1 MAJA 14, GIŻYCKO 11-500 Giżycko 2022-04-26	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	49 490 682,67	47 566 004,50	A. Fundusze	49 192 166,63	47 272 817,98
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	55 711 442,63	53 606 784,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	49 490 682,67	47 566 004,50	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 519 276,00	-6 333 967,01
1. Środki trwałe	49 264 909,76	47 317 722,59	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 344 229,40	1 332 355,82	2. Strata netto (-)	6 519 276,00	6 333 967,01
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) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 724 670,28	43 027 176,92	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	435 302,13	472 035,09	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	1 989 284,86	1 921 073,61	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	771 423,09	565 081,15	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	495 826,31	507 247,10
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	225 772,91	248 281,91	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	495 826,31	507 247,10
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	136 844,87	177 658,28
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 281,87	41 044,66
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	225 467,60	217 198,35
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	99,61
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	87 556,06	70 260,03
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	197 310,27	214 060,58	8. Fundusze specjalne	1 675,91	986,17
I. Zapasy	3 589,86	6 326,58	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 675,91	986,17
1. Materiały	1 642,55	6 326,58	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	1 947,31	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	104 158,44	136 448,34			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	47 063,61	46 041,04			
2. Należności od budżetów	56 575,26	89 646,68			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	519,57	760,62			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	89 561,97	71 285,66			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	89 231,97	71 186,05			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	330,00	99,61			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	49 687 992,94	47 780 065,08	Suma pasywów	49 687 992,94	47 780 065,08

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Bogusława Turczyk
Bogusława Turczyk
 (główny księgowy)

31. MAR. 2022

 (rok, miesiąc, dzień)

Z-CA DYREKTORA
 Marian Mieńko
Dariusz Klimaszewski
 (kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Moniuszki 5, GIŻYCKO 11-500 Giżycko Numer identyfikacyjny REGON 510835543	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat Urząd Miejski w Giżycku ul. 1 MAJA 14, GIŻYCKO 11-500 Giżycko 2022-04-28	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 615 271,91	3 201 297,90	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 982,63	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 613 289,28	3 201 297,90	
B. Koszty działalności operacyjnej	9 207 201,81	9 579 070,51	
I. Amortyzacja	2 354 586,78	2 354 850,23	
II. Zużycie materiałów i energii	1 312 254,92	1 623 693,22	
III. Usługi obce	618 614,18	803 760,53	
IV. Podatki i opłaty	241 705,88	239 113,92	
V. Wynagrodzenia	3 504 308,18	3 531 770,79	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	730 905,57	798 132,40	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	443 685,94	227 722,25	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 140,36	27,17	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 591 929,90	-6 377 772,61	
D. Pozostałe przychody operacyjne	68 103,48	45 694,51	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	68 103,48	45 694,51	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 082,98	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 082,98	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 523 826,42	-6 335 161,08	
G. Przychody finansowe	4 550,42	1 194,07	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	4 550,42	1 194,07	
III. Inne	0,00	0,00	

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 519 276,00	-6 333 967,01
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)	-6 519 276,00	-6 333 967,01

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Bogusława Turczyk
 (główny księgowy)
Bogusława Turczyk

31. MAR. 2022

 (rok, miesiąc, dzień)

ZADYREKTORA
 Marian Mienko
 (kierownik jednostki)
Dariusz Kłopotowski

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Moniuszki 5, GIŻYCKO 11-500 Giżycko	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Urząd Miejski w Giżycku ul. 1 MAJA 14, GIŻYCKO 11-500 Giżycko	
Numer identyfikacyjny REGON 510835543	sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	2022-04-26	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	56 424 537,74	55 711 442,63
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 568 440,08	8 187 016,58
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 214 004,04	7 663 806,22
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	354 436,04	477 235,97
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	45 974,39
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 281 535,19	10 291 674,22
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 097 229,49	6 519 276,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	2 814 615,06	3 283 288,67
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	354 436,04	477 235,97
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	15 254,60	11 873,58
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	55 711 442,63	53 606 784,99
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 519 276,00	-6 333 967,01
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	6 519 276,00	6 333 967,01
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	49 192 166,63	47 272 817,98

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bogusław Turczyk
(główny księgowy)

31. MAR. 2022
(rok, miesiąc, dzień)

Z-C A D Y R E K T O R A
Marian Mienko
Dariusz Klimaszewski
(kierownik jednostki)

~~Z-CA DYREKTORA~~
~~Dariusz Klimeszewski~~

7. Ujęty w informacji dodatkowej koszt otrzymanych nieodpłatnie od jednostek w roku obrotowym środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym		Nazwa jednostki						
		odsetki	różnice kursowe							
Środki trwałe oddane do używania w roku obrotowym										
Środki trwałe w budowie										

8. Ujęty w informacji dodatkowej koszt przekazanych nieodpłatnie jednostkom w roku obrotowym środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym		Nazwa jednostki						
		odsetki	różnice kursowe							
Środki trwałe w budowie										

BURMISTRZ
Miasta Górnego
Wojciech Karol Hraszkiewicz

INFORMACJA DODATKOWA

2022-04-26

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki:
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2	Siedziba jednostki
	Giżycko
1.3	Adres jednostki
	Moniuszki 5, 11-500 Giżycko
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Realizacja zadań Gminy z zakresu kultury fizycznej i rekreacji oraz prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej w tym zakresie potrzeby mieszkańców Gminy Miejskiej Giżycko
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021-31.12.2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki), w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne stanowiące własność Skarbu Państwa lub j.s.t. otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji; -środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości; -środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem gruntów) umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych od 1 dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania; - w jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych; -majątek trwały stanowiący własność Gminy oraz zarządzany przez jednostki organizacyjne i zakłady budżetowe ewidencjonuje się zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Giżycko -na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji -należności ujmujące się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności -odsetki od należności ujmujące się w dniu zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału; -wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego; -odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego; -jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonuje biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. -środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej; -koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności
1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu przemieszczenia wewnętrznego oraz stan na końcowy, a dla majątku amortyzowanego -podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.1	Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

[illegible]

Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	umorzenie	aktualizacja	razem zwiększenia	nabycie	przenieszenie	likwidacja	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	19.233,13									23.384,91
II.	Środki trwałe, z tego:	21.317.482,74	347,41	2.354.850,23		2.354.850,23					23.672.680,38
grupa ...	1	12.258.505,37		1.085.421,41		1.085.421,41					13.343.926,78
grupa ...	2	5.455.099,08	347,41	658.046,34		658.046,34					6.113.492,83
grupa ...	3	38.145,08		2.367,62		2.367,62					40.512,70
grupa ...	4	206.762,63		25.520,62		25.520,62					232.283,25
grupa ...	5	630.024,42		73.730,34		73.730,34					703.754,76
grupa ...	6	1.288.045,70		119.998,01		119.998,01					1.408.043,71
grupa ...	7	761.279,93		183.423,95		183.423,95					944.703,88
grupa ...	8	679.620,53		206.341,94		206.341,94					885.962,47

1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych , w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	Brak danych				
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.				
	Brak danych				
1.4	Wartości gruntów użytkowanych wieczysto				
	Brak danych				
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu i innych umów, w tym z tytułu leasingu				
	Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początku rok	Zmiany w trakcie roku Zwiększenia	Stan na koncie roku Zmniejszenia
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
	Brak danych				
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem należności finansowych j.s.t. (stan pożyczek zagrożonych)				
	Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego Zwiększenia	Stan na koniec roku Wykorzystanie
	1.	Należności długoterminowe	0	0	0
	2.	Należności krótkoterminowe z tego:	0	0	0
	2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
	2.2	Należności od budżetów	0	0	0
	2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0
	2.4	Pozostałe należności	0	0	0
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	Brak danych				
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:				
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat				
	Brak danych				
b)	Powyżej 3 do 5 lat				
	Brak danych				
c)	Powyżej 5 lat				
	Brak danych				
1.1 0	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi(leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego				
	Brak danych				
1.1 1	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	Brak danych				

1.1 2	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
	Brak danych
1.1 3	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Brak danych
1.1 4	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak danych
1.1 5	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	34.845,71 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń; 100.638,00 – odpis na ZFŚS 6.681,85 - ekwiwalent za urlop; 43.526,01 - nagroda jubileuszowa
1.1 6	Inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1	wysokość odpisów wartości zapasów
	Brak danych
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Brak danych
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
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 plany dochodów budżetowych
	Brak danych
2.5	Inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
	Brak danych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bogusław Turczyk

(główny księgowy)

.....31.03.2022.....
(rok, miesiąc, dzień)

Z-CA DYREKTORA

Dariusz Klimaszewski

(dyrektor jednostki)