

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Konstytucji 3-go Maja 31 43-190 Mikołów	BILANS 2023 -03- 17 jednostki budżetowej WPLYNEŁO	Adresat: Gmina Mikołów
Numer identyfikacyjny REGON 240804037	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 698 100,68	2 674 855,15	A Fundusz	1 285 852,91	2 124 484,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 543 718,60	9 651 750,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 698 100,68	2 674 855,15	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 257 865,69	-7 527 265,93
A.II.1 Środki trwałe	1 623 808,68	1 576 663,14	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-6 257 865,69	-7 527 265,93
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	1 325 606,55	1 277 211,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	144 556,87	138 511,03	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	88 022,47	117 272,86	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	65 622,79	43 668,08	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	479 366,22	628 861,43
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	74 292,00	1 098 192,01	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	479 366,22	628 861,43
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	110 295,72	190 522,71
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	24 427,00	24 951,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	182 485,01	215 789,56
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	152 138,93	184 355,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Mikołowie

(główny księgowy)

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Mikołowie

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	448,84	636,75
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	8 707,25	8 833,80
B Aktywa obrotowe	67 118,45	78 490,47	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	863,47	3 772,29
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	863,47	3 772,29
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	46 717,63	52 936,60			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	6 114,49	8 854,17			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	40 603,14	44 082,43			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 400,82	25 553,87			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	9 476,10	6 753,80			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 570,72	12 645,27			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 354,00	6 154,80			
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
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Mikołowie

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Mikołowie

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 765 219,13	2 753 345,62	Suma pasywów	1 765 219,13	2 753 345,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Mikołowie

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Mikołowie
mgr Wojciech Tkacz

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w M. Kolowie

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Mikołowie

mgr Wojciech Tkacz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Konstytucji 3 Maja 3 Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Konstytucji 3-go Maja 31 43-190 Mikołów Numer identyfikacyjny REGON 240804037	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Mikołów 2023-03-17 Wystać bez pisma przewodniego wersja robocza
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 055 367,76	1 528 299,62
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	1 055 367,76	1 528 299,62
B. Koszty działalności operacyjnej	7 315 486,88	9 062 471,58
B.I. Amortyzacja	133 143,59	129 065,25
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 541 322,24	2 262 455,11
B.III. Usługi obce	901 116,36	1 075 484,95
B.IV. Podatki i opłaty	134 323,55	191 495,00
B.V. Wynagrodzenia	3 708 138,12	4 331 290,53
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	770 670,89	879 955,36
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	74 272,13	94 925,38
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	52 500,00	97 800,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 260 119,12	-7 534 171,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 222,53	3 334,07
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	2 222,53	3 334,07

główny księgowy
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Mikołowie

2023-03-17
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Mikołowie
mgr kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 257 896,59	-7 530 837,89
G.	Przychody finansowe	30,90	3 571,96
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	30,90	3 571,96
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)	-6 257 865,69	-7 527 265,93
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)	-6 257 865,69	-7 527 265,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Mikołowie

2023-03-17
główny księgowy

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Mikołowie

mgr Wojciech Tkacz

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Mikołowie

główny księgowy

Renata Duda

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Mikołowie

Wojciech Tkacz
mgr Wojciech Tkacz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Konstytucji 3-go Maja 31 43-190 Mikołów Numer identyfikacyjny REGON 240804037	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Mikołów Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 476 743,40	7 543 718,60
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 590 802,93	11 069 498,75
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 465 576,63	9 939 625,74
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	125 226,30	1 129 873,01
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	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 523 827,73	8 961 467,23
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 144 217,41	6 257 865,69
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 045 503,63	1 536 978,76
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	125 226,30	1 129 873,01
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	125 226,30	24 053,29
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	83 654,09	12 696,48
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 543 718,60	9 651 750,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Mikołowie
główny księgowy

2023-03-17
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Mikołowie
mgr Wojciech Jura
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 257 865,69	-7 527 265,9
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 257 865,69	-7 527 265,9
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 285 852,91	2 124 484,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Mikołowie

Renata Duda

główny księgowy

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Mikołowie

mgr Wojciech Tkacz

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Mikołowie

główny księgowy

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Mikołowie

mgr Wojciech Tkacz

kierownik jednostki

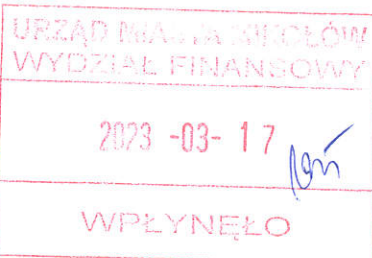
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
1.		
1.1	Nazwa jednostki	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Mikołowie
1.2	Siedziba jednostki	ul. Konstytucji 3 Maja 31 Mikołów
1.3	Adres jednostki	ul. Konstytucji 3 Maja 31 Mikołów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	realizacja zadań publicznych z zakresu kultury fizycznej i sportu
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2022-31.12.2022
3.	Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne*	
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości).	1) Jednostka prowadzi ewidencję księgową operacji gospodarczych na podstawie dowodów księgowych. Dowody księgowe odzwierciedlają treść operacji i zdarzeń gospodarczych, podlegających ewidencji księgowej.) Dowody księgowe powinny być rzetelne, to jest zgodne z rzeczywistym przebiegiem operacji gospodarczej, którą dokumentują, kompletne, zawierające co najmniej dane określone w art. 21 ustawy o rachunkowości oraz wolne od błędów rachunkowych (art. 22 ustawy o rachunkowości), 2) Sprawdzanie prawidłowości dokumentów oraz operacji gospodarczych w nich przedstawionych odbywa się poprzez kontrolę dokumentów. 3) Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego jednostka wprowadza w postaci zapisu wszystkie zdarzenia, które nastąpiły w tym okresie sprawozdawczym. Warunkiem powyższego jest dostarczenie do księgowości MOSiR w Mikołowie dokumentów potwierdzających zdarzenie gospodarcze dotyczące danego okresu do 3 dnia następnego miesiąca, a na koniec roku obrotowego do 13 stycznia roku następnego. 4) Oplacane z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia, itp nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, lecz księguje się je w koszty miesiąca w którym zostały poniesione. 5) W trakcie roku obrotowego dokumenty, z których wynika płatność, ujmowane są w księgach w dacie poniesionego wydatku.
5.	Inne informacje	1) Kwota wpłaconego podatku VAT - VAT należny na konto dochodów przyjmowana jest bez podziałki klasyfikacji budżetowej i przekazywana na zmniejszenie wydatków lub na zapłatę podatku VAT .Kwota wpłaconego podatku VAT - należnego - dotycząca roku poprzedniego traktowana jest jako dochód z tyt. rozliczeń z lat ubiegłych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Mikołowie

Renata Duda

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Mikołowie

mgr Wojciech Tkacz



1.1 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (13+17-18)	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktual.	przychody	przebieg- czenia		zbycie	likwidacja	inne				aktual.	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Grunt stanowiące własność jst, 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 712 234,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 712 234,39	386 627,84	0,00	48 395,38	0,00	48 395,38	0,00	435 023,22	1 325 606,55	1 277 211,17
3.	Urządzenia techniczne i maszyn	461 729,74	0,00	23 218,00	0,00	23 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484 947,74	317 172,87	0,00	29 263,84	0,00	29 263,84	0,00	346 436,71	144 556,87	138 511,03
4.	Środki transportu	230 367,77	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	4 900,00	0,00	4 900,00	285 487,77	142 345,30	0,00	25 849,61	0,00	25 849,61	0,00	168 194,91	88 022,47	117 272,86
5.	Inne środki trwałe gr. VIII-IX	371 597,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 597,81	305 975,02	0,00	21 954,71	0,00	21 954,71	0,00	327 929,73	65 622,79	43 668,08
6.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	74 292,00	0,00	1 023 900,01	0,00	1 023 900,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 192,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 292,00	1 098 192,01

1.14 Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje - nr gwarancji
1.	VELO PROJEKT Sp. z o.o. 15-822 Białystok ul. Orzechowa 22	8 457,00	908570677427
2.	ADBUD BEATA SULIGA- WINIEWSKA 44-230 Stanowice ul. Leśna 40B	13 797,00	998A788059
	Razem	22 254,00	

1.15 Wypłacone świadczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpłaty emerytalne	43 578,54	
2.	Nagrody jubileuszowe	80 218,64	
3.	Ekwiwalent urlopowy	3 019,52	
4.	Ogółem	126 816,70	

URZĄD MIASTA MIKOŁÓW
WYDZIAŁ FINANSOWY

2023 -03-17

WPLYNEŁO

CAŁOŚCIOWY KSIĘGOWY
Urząd Miasta Mikołowa Sportu i Rekreacji
w Mikołowie

Barbara Duda

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Mikołowie

mgr Wojciech Tkacz

3. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	
		osoby	etat
1.	Pracownicy administracji	14	14
2.	Pracownicy obsługi	49	45
3.	Zleceniobiorcy	97	0
4.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1	1
5.	Suma	161	60

Wojciech Tkacz
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Mikołowie

2023-03-17

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu
i Rekreacji w Mikołowie

Wojciech Tkacz
mgr Wojciech Tkacz

