

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU W SZCZYTNIE ul. Henryka Sienkiewicza 1 12-100 Szczytno Numer identyfikacyjny REGON 519567819	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Miejska Szczytno
		Wysłać bez pisma przewodniego E93CF5870D5914EC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 512 941,01	20 699 454,50	A Fundusz	4 389 309,46	20 537 141,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 078 434,54	22 713 459,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 512 941,01	20 699 454,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 689 125,08	-2 176 318,70
A.II.1 Środki trwałe	4 512 941,01	20 699 454,50	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 689 125,08	-2 176 318,70
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 488 146,12	20 671 601,41	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	15 096,38	13 455,89	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	9 698,51	4 644,80	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	9 752,40	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	130 485,21	174 859,49
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	130 485,21	174 859,49
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	41 165,17	71 146,36
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	52,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 922,81	27 583,21
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	62 318,30	70 761,50

Dorota Ostaszewska
(główny księgowy)

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

Arkadiusz Karol Leska
(kierownik jednostki)

BeSTia

E93CF5870D5914EC

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	6 853,66	12 546,20	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	2 026,93	5 368,42
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 026,93	5 368,42
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	4 826,73	7 177,78			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 300,00	3 300,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1 526,73	3 877,78			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 026,93	5 368,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 026,93	5 368,42			
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			

Dorota Ostaszewska
(główny księgowy)

2023-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

Arkadiusz Karol Leska
(kierownik jednostki)

BeSTia

E93CF5870D5914EC

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 519 794,67	20 712 000,70	Suma pasywów	4 519 794,67	20 712 000,70

Dorota Ostaszewska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

E93CF5870D5914EC

Arkadiusz Karol Leska
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Dorota Ostaszewska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

E93CF5870D5914EC

Arkadiusz Karol Leska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
- KOREKTA
(WZAJEMNE WYŁĄCZENIA
GMINA MIEJSKA SZCZYTNO
– SZKOLENIE RESPONS)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki MIEJSKI OŚRODEK SPORTU W SZCZYTNIE
1.2	siedzibę jednostki 12 - 100 SZCZYTNO UL. ŚLĄSKA 10
1.3	adres jednostki 12 - 100 SZCZYTNO UL. ŚLĄSKA 10
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki MIEJSKI OŚRODEK SPORTU JEST JEDNOSTKĄ BUDŻETOWĄ DZIAŁAJĄCĄ NA PODSTAWIE STATUTU, NIEPOSIADAJĄCĄ OSOBOWOŚCI PRAWNEJ, KTÓRA POKRYWA SWOJE WYDATKI BEZPOŚREDNIO Z BUDŻETU, A POBRANE DOCHODY ODPROWADZA NA RACHUNEK DOCHODÓW BUDŻETU JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO – GMINY MIEJSKIEJ SZCZYTNO. PODSTAWĄ GOSPODARKI FINANSOWEJ JEDNOSTKI JEST ROCZNY PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW, ZWANY „PLANEM FINANSOWYM”.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 - 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) POLITYKA RACHUNKOWOŚCI PROWADZONA JEST ZGODNIE Z PRZEPISAMI USTAWY O RACHUNKOWOŚCI I USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH, Z UWZGLĘDNIENIEM ZASAD SZCZEGÓLNYCH OKREŚLONYCH W ROZPORZĄDZENIU, A TAKŻE INNYMI PRZEPISAMI PRAWA, DAJĄC RZETELNY I JASNY OBRAZ ICH STANU I SYTUACJI FINANSOWEJ. AKTYWA I PASYWA WYCENIA SIĘ NIE RZADZIEJ NIŻ NA DZIEŃ BILANSOWY. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE PODLEGAJĄ EWIDENCJI ILOŚCIOWO – WARTOŚCIOWEJ OD KWOTY 500 ZŁ DO 10 000 ZŁ. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE WYCENIA SIĘ WEDŁUG CEN NABYCIA LUB KOSZTÓW WYTWORZENIA, LUB WARTOŚCI PRZESZACOWANEJ (PO AKTUALIZACJI WYCENY ŚRODKÓW TRWAŁYCH), POMNIEJSZONYCH O ODPISY AMORTYZACYJNE LUB UMORZENIOWE, A TAKŻE ODPISY Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI. NALEŻNOŚCI – W KWOCIE WYMAGANEJ ZAPŁATY. ZOBOWIĄZANIA – W KWOCIE WYMAGANEJ ZAPŁATY. ŚRODKI TRWAŁE PREZENTOWANE SĄ W BILANSIE W WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ POMNIEJSZONEJ O DOTYCHCZASOWE ODPISY AMORTYZACYJNE LUB UMORZENIOWE. JEDNORAZOWO, PRZEZ SPISANIE W KOSZTY W MIESIĄCU PRZYJĘCIA DO

	UŻYWANIA, UMARZANE SĄ MEBLE. NIE UMARZA SIĘ GRUNTÓW. ŚRODKI TRWAŁE DO WARTOŚCI 10 000 ZŁ UMARZA SIĘ JEDNORAZOWO. NATOMIAST POWYŻEJ 10 000 ZŁ, AMORTYZACJA NALICZANA JEST JEDEN RAZ W ROKU, NA DZIEŃ BILANSOWY.
5.	inne informacje
	-
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 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
	W/G ZAŁĄCZONEJ TABELI (ZAŁĄCZNIK NR 1)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	24 762 250,22
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	-
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
	Konto 092 – 29 640,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Konto 290 – 68,31 – odsetki od niezapłaconych należności (stan na koniec roku); stan na początek roku 2023 – 68,31
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
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
	-
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

	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12.	łącną 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
	-
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
	-
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1. NAGRODY JUBILEUSZOWE – 26 424,00 2. ODPRAWA EMERYTALNA – 0,00 3. EKWIWALENT ZA NIETYKORZYSTANY URLOP WYPOCZYNKOWY – 4 322,64
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Wypłata odszkodowania od firm ubezpieczeniowych za szkody na mieniu – 3 830,00 W roku 2023, decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, Pawilon Sportowy przy ul. Ostrołęckiej 2 został w całości przeznaczony na potrzeby zakwaterowania uchodźców z Ukrainy. W związku z powyższym MOS co miesiąc otrzymywał od Gminy Miejskiej Szczytno środki na wyodrębniony rachunek bankowy, stanowiące refundację kosztów zakwaterowania uchodźców z Ukrainy. Z w/w środków były pokrywane wydatki na zakup towarów oraz usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy. Środki nie wykorzystane do końca roku 2023, zostały zwrócone do Gminy Miejskiej. Środki otrzymane: 182 203,00 Środki wydane: 177 493,57 Środki niewykorzystane – zwrócone do Gminy Miejskiej: 4 709,43

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
2.5.	inne informacje
	<p>PRZYCHODY WZAJEMNE WYŁĄCZENIA:</p> <p>1. SPORTOWA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 - 244 200,00 ZŁ</p> <p>2. ODDZIAŁ ŻŁOBKOWY W MP Z OI NR 3 – 28 920,00 ZŁ</p> <p>3. GMINA MIEJSKA SZCZYTNO:</p> <ul style="list-style-type: none"> - PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI – 46 160,00 ZŁ - TRWAŁY ZARZĄD – 6 176,47 ZŁ - SZKOLENIE (WDROŻENIE SYSTEMU RESPONS) – 82,00 ZŁ <p>- NIEODPŁATNE OTRZYMANIE OD GMINY MIEJSKIEJ SZCZYTNO BUDYNKU ADMINISTRACYJNO – SZATNIOWEGO ORAZ STADIONU MIEJSKIEGO PRZY UL. ŚLĄSKIEJ PO MODERNIZACJI (ZWIĘKSZENIE WARTOŚCI PO PRZEBUDOWIE) O KWOTĘ:</p> <ul style="list-style-type: none"> * BUDYNEK ADMINISTRACYJNO – SZATNIOWY – 1 641 938,30 ZŁ * STADION MIEJSKI – 14 766 349,81 ZŁ <p>- NIEODPŁATNIE OTRZYMANY OD GMINY MIEJSKIEJ SZCZYTNO DEFIBRYLATOR NA KWOTĘ – 10 836,00 ZŁ</p> <p>LIKWIDACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W WYNIKU MODERNIZACJI STADIONU PRZY UL. ŚLĄSKIEJ W SZCZYTNIE:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. TRYBUNY – 49 991,08 ZŁ 2. OGRODZENIE (SIATKA) – 1 925,00 ZŁ
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Ośrodka Sportu w Szczytnie

mgr Dorota Ostaszewska
(główny księgowy)

2024 – 04 - 16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu w Szczytnie

[Podpis]
(kierownik jednostki)

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

-KOLEKTA

Wyszczególnienie		Kwota	Nazwa jednostki powiązanej
A.	Przychody		
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	244 200,00	Sportowa SP nr 4
		28 920,00	Oddział żłobkowy w MP z OI nr 3
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
8.	Dotacje		
9.	Inne przychody operacyjne		
10.	Dywidendy i udziały w zyskach		
11.	Odsetki		
12.	Inne przychody operacyjne		

B. Koszty			
1.	Amortyzacja		
2.	Zużycie materiałów i energii		
3.	Usługi obce		
4.	Podatki i opłaty	46 160,00	GMINA MIEJSKA SZCZYTNO
		6 176,47	GMINA MIEJSKA SZCZYTNO
5.	Wynagrodzenia		
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	82,00	GMINA MIEJSKA SZCZYTNO
7.	Pozostałe koszty rodzajowe		
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
10.	Pozostałe obciążenia		
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
12.	Pozostałe koszty operacyjne		
13.	Odsetki		
14.	Inne		
C. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych			
1.	Zyski nadzwyczajne		
2.	Straty nadzwyczajne		

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu w Szczycie

Arkadiusz Leska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Ośrodka Sportu w Szczycie

mgr Dorota Ostaszewska

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Lp	Nazwa grupy rodzajowej według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
			Modernizacja stadionu i budynku ul. Śląska	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				
2	Grunty	0,00				0,00				
3	Prawo użytkowania wieczystego gruntów	0,00				0,00				
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 593 240,62	16 408 288,11			16 408 288,11		51 916,08		51 916,08
5	Urządzenia techniczne i maszyny	172 080,74		144 047,82		144 047,82				
6	Środki transportu	152 289,27				0,00				0,00
7	Inne środki trwałe (konto 011-grupa 8, 7 013, 014)	318 008,74		26 211,00		26 211,00				0,00
RAZEM		8 235 619,37	16 408 288,11	170 258,82	0,00	16 578 546,93	0,00	51 916,08	0,00	51 916,08

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja – przyjęcie środka trwałego całkowicie umorzonego	amortyzacja za rok obrotowy	Inne – korekta rocznej amortyzacji 2022				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
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	0,00
23 949 612,65	3 105 094,50		191 681,63	9 985,82	201 667,45	28 750,71	3 278 011,24	4 488 146,12	20 671 601,41
316 128,56	156 984,36	144 047,82	1 640,49		145 688,31		302 672,67	15 096,38	13 455,89
152 289,27	142 590,76		5 053,71		5 053,71		147 644,47	9 698,51	4 644,80
344 219,74	318 008,74	15 375,00	1 083,60		16 458,60		334 467,34	0,00	9 752,40
24 762 250,22	3 722 678,36	159 422,82	199 459,43	9 985,82	368 868,07	28 750,71	4 062 795,72	4 512 941,01	20 699 454,50
k.011			k.071 = k.400 209 445,25						

Szczytno, dnia 28.02.2024 r.
Sporządził:

REKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu w Szczytnie
Arkadiusz Leska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Ośrodka Sportu w Szczytnie
mgr Dżoła Ostaszewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU W SZCZYTNIE ul. Henryka Sienkiewicza 1 12-100 Szczytno	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Miejska Szczytno	
Numer identyfikacyjny REGON 519567819		Wysłać bez pisma przewodniego 25B5E8F9DD2454F7 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	329 339,98	433 977,23	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	329 339,98	433 977,23	
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	2 032 483,96	2 614 128,48	
B.I. Amortyzacja	193 128,94	209 445,25	
B.II. Zużycie materiałów i energii	512 593,55	724 829,02	
B.III. Usługi obce	215 548,27	364 962,02	
B.IV. Podatki i opłaty	41 194,97	53 125,84	
B.V. Wynagrodzenia	858 219,20	1 020 545,96	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	194 855,42	220 329,48	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 943,61	20 890,91	
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)	-1 703 143,98	-2 180 151,25	
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 018,90	3 832,55	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	14 018,90	3 832,55	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Dorota Ostaszewska
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Karol Leska
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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 689 125,08	-2 176 318,70
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-1 689 125,08	-2 176 318,70
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)	-1 689 125,08	-2 176 318,70

Dorota Ostaszewska
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Karol Leska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dorota Ostaszewska
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Karol Leska
kierownik jednostki

BeSTia

25B5E8F9DD2454F7

Strona 3 z 3

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Wyszczególnienie		Kwota	Nazwa jednostki powiązanej
A.	Przychody		
		244 200,00	Sportowa SP nr 4
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 920,00	Oddział żłobkowy w MP z OI nr 3
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
8.	Dotacje		
9.	Inne przychody operacyjne		
10.	Dywidendy i udziały w zyskach		
11.	Odsetki		
12.	Inne przychody operacyjne		

B. Koszty			
1.	Amortyzacja		
2.	Zużycie materiałów i energii		
3.	Usługi obce		
4.	Podatki i opłaty	46 160,00 6 176,47	GMINA MIEJSKA SZCZYTNO GMINA MIEJSKA SZCZYTNO
5.	Wynagrodzenia		
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		
7.	Pozostałe koszty rodzajowe		
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
10.	Pozostałe obciążenia		
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
12.	Pozostałe koszty operacyjne		
13.	Odsetki		
14.	Inne		
C. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych			
1.	Zyski nadzwyczajne		
2.	Straty nadzwyczajne		

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu w Szczycie
Arkadiusz Leska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Ośrodka Sportu w Szczycie
mgr Dorota Ostaszewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU W SZCZYTNIE ul. Henryka Sienkiewicza 1 12-100 Szczytno		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Miejska Szczytno	
Numer identyfikacyjny REGON 519567819			Wysłać bez pisma przewodniego 3D8090AD6F7E5E14 	
			sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 110 271,74	6 078 434,54
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 821 605,40	18 791 413,08
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 821 605,40	2 372 288,97
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	16 419 124,11
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)		1 853 442,60	2 156 387,71
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 506 511,56	1 689 125,08
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		346 931,04	444 097,26
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	23 165,37
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 078 434,54	22 713 459,91

Dorota Ostaszewska
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Karol Leska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 689 125,08	-2 176 318,70
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 689 125,08	-2 176 318,70
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 389 309,46	20 537 141,21

Dorota Ostaszewska
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Karol Leska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dorota Ostaszewska
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Karol Leska
kierownik jednostki