

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Sikorskiego 15a 21-300 Radzyń Podlaski	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Miasta Radzyń Podlaski
		Wysłać bez pisma przewodniego C9D4889041E96BF2 
Numer identyfikacyjny REGON 061436106	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	9 681 022,93	9 393 132,03	A Fundusz	9 539 409,98	9 214 982,69
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 271 686,39	11 009 000,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	9 681 022,93	9 393 132,03	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 732 276,41	-1 794 017,84
A.II.1 Środki trwałe	9 681 022,93	9 393 132,03	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	53 717,80	53 717,80	A.II.2 Strata netto (-)	-1 732 276,41	-1 794 017,84
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	9 622 152,03	9 336 345,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 153,10	3 068,70	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	156 039,81	191 545,87
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	156 039,81	191 545,87
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	70 422,49	80 926,32
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 492,24	8 246,40
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 003,13	38 163,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 104,51	63 798,87

Anna Woźniak
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Rębek
(kierownik jednostki)

BeSTia

C9D4889041E96BF2

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	14 426,86	13 396,53	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	410,38
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	17,44	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17,44	0,00
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	14 209,42	11 955,82			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	11 894,70	9 542,40			
B.II.2 Należności od budżetów	1 992,61	2 413,42			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	322,11	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	217,44	1 440,71			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	200,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17,44	1 030,33			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	410,38			
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			

Anna Woźniak
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Rębek
(kierownik jednostki)

BeSTia

C9D4889041E96BF2

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	9 695 449,79	9 406 528,56	Suma pasywów	9 695 449,79	9 406 528,56

 Anna Woźniak
 (główny księgowy)

 2020-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

 Jerzy Rębek
 (kierownik jednostki)

BeSTia

C9D4889041E96BF2

Anna Woźniak

(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)
C9D4889041E96BF2

Jerzy Rębek

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dzienny Środowiskowy Dom Samopomocy dla osób niepełnosprawnych z zaburzeniami psychicznymi w Radzynie Podlaskim
1.2	siedzibę jednostki
	21-300 Radzyń Podlaski, ul. Bulwary 12
1.3	adres jednostki
	21-300 Radzyń Podlaski, ul. Bulwary 12
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest zaspokojenie niezbędnych potrzeb życiowych jego uczestników i opieka nad nimi.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego. Jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów szczególnych wynikających z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie zasad 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 późn. zm.), z tym że, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególne:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w odstępstwie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, abonamenty opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, a okres ich obowiązywania zamyka się w obrębie jednego roku, - w odstępstwie od zasady memoriału: zgodnie z zasadą istotności faktury i inne dowody zakupu ujmowane są w księgach rachunkowych pod datą wpływu lub pod datą ostatniego dnia miesiąca którego dotyczą jeśli dokument zakupu wpłynął przed złożeniem sprawozdania miesięcznego, - rzeczowe składniki majątkowe długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości, ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej środków trwałych, ale odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do użytkowania, w wartości początkowej, jako zużycie materiałów, - rzeczowe składniki majątkowe długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości nie przekraczającej 200,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania, w wartości początkowej, jako zużycie materiałów i nie ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej środków trwałych, chyba że kierownik jednostki zdecyduje inaczej, - zakupione oprogramowanie komputerowe o niskiej jednostkowej wartości odpisuje się w ciężar kosztów zgodnie z zasadami ustalonymi dla niskocennych rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytku, - materiały zakupione na potrzeby administracyjno – gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości, materiały do bieżących napraw i konserwacji odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu, nie prowadzi się ewidencji obrotu tymi materiałami, - ewidencję kosztów według rodzajów prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”,

W oparciu o przepisy zawarte w rozdziale 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 2342 z późn. zm.), z uwzględnieniem rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie zasad 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 późn. zm.), ustala się następujące zakładowe metody wyceny aktywów i pasywów:

Wycena składników aktywów trwałych:

- a) Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:
 - traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
 - ujmuje się je w ewidencji ilościowo - wartościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.
- b) Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:
 - środki trwałe,
 - pozostałe środki trwałe,
 - inwestycje (środki trwałe w budowie),

Środki trwałe w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia wg:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania nieodpłatnie od organu prowadzącego na mocy stosownej decyzji – według wartości określonej w tej decyzji.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są jednorazowo za okres całego roku obrotowego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Pozostałe środki trwałe to środki które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Obejmują:

- meble i dywany.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.

	<p>Inwestycje (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji. Inwestycje (środki trwałe w budowie) – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Pozostałe aktywa trwałe w jednostce nie występują.</p> <p>Wycena rzeczowych aktywów obrotowych: Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Inne składniki rzeczowych aktywów trwałych w jednostce nie występują.</p> <p>Wycena rozrachunków: Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki zwłoki w zapłacie – ustawowe. W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.</p> <p>Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień bilansowy, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących ZFŚS obciążają ten fundusz.</p> <p>Wycena pozostałych aktywów i pasywów: W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz z tytułu tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.</p> <p>Ustalenie wyniku finansowego: Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest według rodzajów tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:</p> <ul style="list-style-type: none"> – wynik z działalności podstawowej, – wynik z działalności operacyjnej, – wynik brutto.
5.	inne informacje
	brak
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
	Tabela 1.1a Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (załączona do informacji dodatkowej) Tabela 1.1b Szczegółowy zakres zmian niskocennych składników aktywów umarżanych w pełni w chwili przyjęcia do użytkowania (załączona do informacji dodatkowej)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie posiadała takich gruntów.
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
	W okresie obrotowym jednostka nie posiadała na stanie środków trwałych leasingowanych oraz innych, od których nie nalicza się amortyzacji.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	W okresie obrotowym jednostka nie posiadała 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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (załączona do informacji dodatkowej)
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	nie dotyczy
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK MIASTA

.....
Agata Wójcik
 (główny księgowy)

2020 -03- 3 1

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

.....
Jerzy Policki
 (kierownik jednostki)

Tabela 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	626 924,94 zł
2.	Nagrody jubileuszowe	1 828,75 zł
3.	Odprawy emerytalne, rentowe i inne	0,00 zł
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 722,40 zł
5.	Inne świadczenia pracownicze*	1 644,52 zł
	Ogółem:	645 120,61 zł

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych, sfinansowanie lub dofinansowanie doskonalenia zawodowego

Tabela 1.1a Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A. II.1 bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8-9-10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3-7,11)	
			aktualizacja	przychody (nabycie)	inne*	4	5	6			7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1-2)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.1	Grupy	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.1.1	Grupy szanowiska własność JST, przekazane w użytkowanie wliczone innym podmiotom	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.	Budynki, lokale, obiekty używani lądowej i wodnej	24 621,09 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	24 621,09 zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	- zł	- zł	14 200,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	14 200,00 zł
1.4.	Środki transportu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.5.	Inne środki trwałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Środki trwałe ogółem (poz. od 1.1 do 1.5)	24 621,09 zł	- zł	14 200,00 zł	- zł	- zł	14 200,00 zł	- zł	- zł	- zł	38 821,09 zł

* przez inne należy rozumieć inne zwiększenia/zmniejszenia wartości początkowej z wyłączeniem aktualizacji i nabycia/zbycia, może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi (przemieszczenie wewnętrzne), nieodpłatne przekazania podstawowych środków trwałych pomiędzy jednostkami organizacyjnymi

Wzrost 2 Szanowni
 2014 rok - 1000
 2015 rok - 1000
 2016 rok - 1000
 2017 rok - 1000
 2018 rok - 1000
 2019 rok - 1000
 2020 rok - 1000
 2021 rok - 1000
 2022 rok - 1000
 2023 rok - 1000
 2024 rok - 1000

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14-15-16)			Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (18-19-20)		Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13-17-21)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja i ratok obrotowy	inne zwiększenia*	14	15	16	17	18	19	20	21		22	stan na początek roku obrotowego (3-13)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24			
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
24 621,09 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	24 621,09 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
- zł	- zł	165,66 zł	- zł	165,66 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	165,66 zł	- zł	- zł	- zł	14 034,34 zł	
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
24 621,09 zł	- zł	165,66 zł	- zł	165,66 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	24 786,75 zł	- zł	- zł	- zł	14 034,34 zł	

* przez inne zwiększenia/zmniejszenia należy rozumieć inne zwiększenia/zmniejszenia umorzenia związane z np. przekwalifikowaniem między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi (przemieszczenie wewnętrzne), nieodpłatnymi przekazaniami podstawowych środków trwałych pomiędzy jednostkami organizacyjnymi


Tabela 1.1b Szczegółowy zakres zmian niskocennych składników aktywów umarzanych w pełni w chwili przyjęcia do użytkowania

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej niskocennych składników aktywów umarzanych w pełni w chwili przyjęcia do użytkowania	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)
		aktualizacja	przychody (nabycia)	inac*	inac*	inac*	zbycia	likwidacja	inac*				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Pozostała środki trwałe długoterminowego użytku ujęte w ewidencji ilościowo-wartościowej	196 982,19 zł	- zł	149 586,50 zł	- zł	149 586,50 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	346 568,69 zł		
2.	Zbiory biblioteczne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		
3.	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	2 997,00 zł	- zł	2 997,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 997,00 zł		
	Razem	196 982,19 zł	- zł	152 583,50 zł	- zł	152 583,50 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	349 565,69 zł		

* przez inne należy rozumieć inne zwiększenia/zmniejszenia wartości początkowej z wyłączeniem aktualizacji i nabycia/zbycia, likwidacji

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14-15-16)		Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (18-19-20)		Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13-17-21)		Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	umorzenie w roku obrotowym	inac zwiększenia*	inac zwiększenia*	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inac zmniejszenia*	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego (12-22)	(3-13)	(11-23)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
196 982,19 zł	- zł	149 586,50 zł	- zł	149 586,50 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	346 568,69 zł	- zł	- zł	- zł
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- zł	- zł	2 997,00 zł	- zł	2 997,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 997,00 zł	- zł	- zł	- zł
196 982,19 zł	- zł	152 583,50 zł	- zł	152 583,50 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	349 565,69 zł	- zł	- zł	- zł

* przez inne należy rozumieć inne zwiększenia/zmniejszenia umorzenia z wyłączeniem aktualizacji i nabycia/zbycia, likwidacji

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Sikorskiego 15a 21-300 Radzyń Podlaski	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Miasta Radzyń Podlaski	
Numer identyfikacyjny REGON 061436106		Wysłać bez pisma przewodniego AB89B8176C079734 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	522 616,17	499 628,45	
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	522 616,17	499 628,45	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 255 423,15	2 292 767,26	
B.I. Amortyzacja	287 890,90	287 890,90	
B.II. Zużycie materiałów i energii	808 069,04	695 160,76	
B.III. Usługi obce	110 478,64	131 462,50	
B.IV. Podatki i opłaty	3 883,77	5 580,00	
B.V. Wynagrodzenia	860 641,08	960 333,96	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	178 880,68	205 825,88	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 579,04	6 513,26	
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)	-1 732 806,98	-1 793 138,81	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	100,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	100,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 532,90	

Anna Woźniak
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Rębek
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	1 532,90
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 732 806,98	-1 794 571,71
G.	Przychody finansowe	530,57	553,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	530,57	553,87
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)	-1 732 276,41	-1 794 017,84
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)	-1 732 276,41	-1 794 017,84

Anna Woźniak
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Rębek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Woźniak
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień


Jerzy Rębek
kierownik jednostki

BeSTia

AB89B8176C079734

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Sikorskiego 15a 21-300 Radzyń Podlaski	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Miasta Radzyń Podlaski	
Numer identyfikacyjny REGON 061436106		Wysłać bez pisma przewodniego EE62C598DB19FE02 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 500 062,34	11 271 686,39	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 957 851,72	1 976 202,45	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 957 851,72	1 976 202,45	
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	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)	2 186 227,67	2 238 888,31	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 666 718,96	1 732 276,41	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	519 508,71	506 359,23	
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	252,67	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 271 686,39	11 009 000,53	

Anna Woźniak
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Rębek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 732 276,41	-1 794 017,84
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 732 276,41	-1 794 017,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	9 539 409,98	9 214 982,69

Anna Woźniak
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Rębek
kierownik jednostki

Anna Woźniak
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Rębek
kierownik jednostki