

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 7EA5E1AEB7A1090B 
Numer identyfikacyjny REGON 061436106	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	9 105 241,13	8 818 450,33	A Fundusz	9 045 552,67	8 686 077,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 716 903,58	10 588 507,22
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	9 105 241,13	8 818 450,33	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 671 350,91	-1 902 430,22
A.II.1 Środki trwałe	9 105 241,13	8 818 450,33	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 (-)	-1 671 350,91	-1 902 430,22
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	9 050 539,03	8 764 732,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	984,30	0,00	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	60 874,94	143 137,27
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	60 874,94	143 137,27
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 830,52	30 427,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	10 643,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 845,86	37 322,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 226,33	63 370,07

Anna Woźniak
(główny księgowy)

2022-02-21
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Rębek
(kierownik jednostki)

BeSTia

7EA5E1AEB7A1090B

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	1 186,48	10 763,94	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	972,23	1 374,20
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	972,23	1 374,20
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	214,25	9 389,74			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	94,48	8 545,38			
B.II.2 Należności od budżetów	119,77	844,36			
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	972,23	1 374,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	972,23	1 374,20			
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			

Anna Woźniak
(główny księgowy)

2022-02-21
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Rębek
(kierownik jednostki)

BeSTia

7EA5E1AEB7A1090B

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	9 106 427,61	8 829 214,27	Suma pasywów	9 106 427,61	8 829 214,27

 Anna Woźniak
 (główny księgowy)

BeSTia

 2022-02-21
 (rok, miesiąc, dzień)
 7EA5E1AEB7A1090B

 Jerzy Rębek
 (kierownik jednostki)

Anna Woźniak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-02-21
(rok, miesiąc, dzień)
7EA5E1AEB7A1090B

Jerzy Rębek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Radzynie Podlaskim
1.2	siedzibę jednostki
	21-300 Radzyń Podlaski, ul. Sikorskiego 15a
1.3	adres jednostki
	21-300 Radzyń Podlaski, ul. Sikorskiego 15a
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym celem działalności jednostki jest zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców Miasta w zakresie kultury fizycznej, sportu, turystyki i rekreacji oraz zapewnienie korzystania z ogólnie dostępnych urządzeń sportowych i terenów rekreacji.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 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 (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r. poz. 342 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 używania, w wartości początkowej, jako zużycie materiałów, - rzeczowe składniki majątkowe długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości nie przekraczającej 100,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania, 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 2019 r. poz. 351 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 (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn. zm.) oraz rozporządzeniu Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 29 października 2008 r. w sprawie sposobu ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz. U. z 2008 r. Nr 205, poz. 1283), ustala się następujące zakładkowe 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 pierwsze 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.

	<p>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 używania. 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.</p> <p>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.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.</p> <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.</p> <p>Pozostałe aktywa trwałe w jednostce nie występują.</p> <p>Wycena rzeczowych aktywów obrotowych:</p> <p>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:</p> <p>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.</p> <p>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:</p> <p>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:</p> <p>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 w całości
	Jednostka nie posiadała takich gruntów.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych 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)
	Odpisy aktualizujące należności: - stan na początek okresu 522,00 zł - zwiększenia 0,00 zł - zmniejszenia 0,00 zł - stan na koniec okresu 522,00 zł
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
	Przychody Poz. D. III. Inne przychody operacyjne 182 248,01 zł – pomoc publiczna w formie zwolnienia z opłacania należności z tytułu składek, która ma na celu zaradzenie poważnym zaburzeniom w gospodarce, o której mowa w Sekcji 3.1 Komunikatu Komisji – Tymczasowe ramy środków pomocy państwa w celu wsparcia gospodarki w kontekście trwającej epidemii COVID-19 (Dz. Urz. UE C 91 I z 20.03.2020)
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

Anna Kozniak

.16 MAR. 2022

BURMISTRZ MIASTA

Jerzy Rębek

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(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	1 043 860,07 zł
2.	Nagrody jubileuszowe	12 579,00 zł
3.	Odprawy emerytalne, rentowe i inne	20 160,00 zł
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30 994,87 zł
5.	Inne świadczenia pracownicze*	9 371,43 zł
Ogółem:		1 116 965,37 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			Ogółem zwiększenie w wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie w wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	inne*		zbycie	likwidacja	inne*		
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	Grunty	53 717,80 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	53 717,80 zł
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 432 259,87 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	11 432 259,87 zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 580,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	11 580,00 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)	11 497 557,67 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	11 497 557,67 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

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 za rok obrotowy	inne zwiększenia*		z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia*			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
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	53 717,80 zł	53 717,80 zł
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2 381 720,84 zł	- zł	285 806,50 zł	- zł	285 806,50 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 667 527,34 zł	9 050 539,03 zł	8 764 732,53 zł
10 595,70 zł	- zł	984,30 zł	- zł	984,30 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	11 580,00 zł	984,30 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
2 392 316,54 zł	- zł	286 790,80 zł	- zł	286 790,80 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 679 107,34 zł	9 105 241,13 zł	8 818 450,33 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 rodzajów niskocennych składników aktywów umarzanych w pełni w chwili przyjęcia do użytkowania	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie w 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 (nabycie)	inne*		zbycie	likwidacja	inne*		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Pozostałe środki trwałe długotrwałego użytku ujęte w ewidencji ilościowo-wartościowej	87 086,06 zł	- zł	15 636,00 zł	- zł	15 636,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	102 722,06 zł
2.	Zbiory biblioteczne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	Wartości niematerialne i prawne	3 229,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 229,00 zł
	Razem	90 315,06 zł	- zł	15 636,00 zł	- zł	15 636,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	105 951,06 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	inne zwiększenia*		z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia*			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
87 086,06 zł	- zł	15 636,00 zł	- zł	15 636,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	102 722,06 zł	- zł	- zł
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3 229,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 229,00 zł	- zł	- zł
90 315,06 zł	- zł	15 636,00 zł	- zł	15 636,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	105 951,06 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 dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Miasta Radzyń Podlaski	
Numer identyfikacyjny REGON 061436106		Wysłać bez pisma przewodniego 695A189FA75EF368 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	253 799,69	337 818,08	
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	253 799,69	337 818,08	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 982 317,18	2 414 088,86	
B.I. Amortyzacja	287 890,90	286 790,80	
B.II. Zużycie materiałów i energii	442 608,18	634 936,92	
B.III. Usługi obce	96 343,11	186 134,21	
B.IV. Podatki i opłaty	348,78	348,78	
B.V. Wynagrodzenia	936 525,53	1 077 590,67	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	210 495,35	223 275,28	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 105,33	5 012,20	
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)	-1 728 517,49	-2 076 270,78	
D. Pozostałe przychody operacyjne	57 568,10	182 250,25	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	57 568,10	182 250,25	
E. Pozostałe koszty operacyjne	522,00	8 450,77	

Anna Woźniak
główny księgowy

2022-02-21
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	522,00	8 450,77
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 671 471,39	-1 902 471,30
G.	Przychody finansowe	120,48	41,08
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	120,48	41,08
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)	-1 671 350,91	-1 902 430,22
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)	-1 671 350,91	-1 902 430,22

Anna Woźniak
główny księgowy


2022-02-21
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Rębek
kierownik jednostki

Anna Woźniak
główny księgowy

2022-02-21
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Rębek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Sikorskiego 15a 21-300 Radzyń Podlaski	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Miasta Radzyń Podlaski
Numer identyfikacyjny REGON 061436106		B59B780A133022C5 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Woźniak
(główny księgowy)

2022.01.26
rok mies. dzień

Jerzy Rębek
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Woźniak
(główny księgowy)

2022.01.26
rok mies. dzień

Jerzy Rębek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Sikorskiego 15a 21-300 Radzyń Podlaski	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Miasta Radzyń Podlaski	
Numer identyfikacyjny REGON 061436106		Wysłać bez pisma przewodniego 8F5D5DE26C613F0F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 009 000,53	10 716 903,58	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 762 862,06	1 930 319,36	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 762 609,39	1 930 319,36	
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	252,67	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 054 959,01	2 058 715,72	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 794 017,84	1 671 350,91	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	260 941,17	385 140,88	
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	2 223,93	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 716 903,58	10 588 507,22	

Anna Woźniak
główny księgowy

2022-02-21
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Rębek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 671 350,91	-1 902 430,22
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 671 350,91	-1 902 430,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	9 045 552,67	8 686 077,00

Anna Woźniak
główny księgowy

2022-02-21
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Rębek
kierownik jednostki

Anna Woźniak
główny księgowy

2022-02-21
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Rębek
kierownik jednostki