

**MIEDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTOWY**

Jednostka: mos

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miedzyszkolny Ośrodek Sportowy w Białymstoku ul. Zwycięstwa 28 15-703 Białystok tel. 0856511936	<p style="text-align: center;"><b>Bilans</b></p> jednostki budżetowej samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00019386100000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>4 038 968,02</b>	<b>3 900 662,25</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>3 836 865,53</b>	<b>3 683 124,77</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	5 922 270,13	6 124 994,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 038 968,02	3 900 662,25	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 085 404,60	-2 441 869,76
1. Środki trwałe	4 038 968,02	3 900 662,25	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	213 700	213 700	2. Strata netto (-)	2 085 404,60	2 441 869,76
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 792 571,34	3 650 555,75	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	32 696,68	36 406,50	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	263 815,05	265 098,81
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	263 815,05	265 098,81
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 150,61	43 838,43
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 052	11 083
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	65 479,22	58 706,81
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	104 215,84	116 181,78
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 943,90	1 894,72
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>61 712,56</b>	<b>47 561,33</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	37 973,48	33 394,07
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37 973,48	33 394,07
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	24 933,18	18 202,54			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	17 771,18	12 272,54			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	7 162	5 930			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 779,38	29 358,79			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 779,38	29 358,79			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 100 680,58</b>	<b>3 948 223,58</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 100 680,58</b>	<b>3 948 223,58</b>

MIEDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY  
w Białymstoku

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Główny księgowy

Teresa Sidorowicz

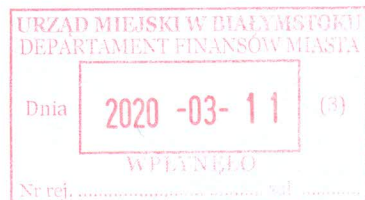
2020.03.09

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

Miedzyszkolny Ośrodek Sportowy  
Kierownik jednostki

Paweł Lucyk





**MIĘDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTOWY**  
w Białymstoku  
15-703 Białystok, ul. Zwycięstwa 28  
tel. 8511 936, fax 6527 283  
NIP 542-19-64-821 REGON 000153861

**ZESTAWIENIE SALD**

sporządzony na dzień 31.12.2019r.

Treść	Konto	Salda na początek roku		Salda na koniec roku		Bilans zamknięcia	
		Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma
011	Środki trwałe	5 970 364,90		5 982 844,57		5 982 844,57	
013	Pozostałe środki trwałe w używaniu	286 570,15		331 523,51		331 523,51	
020	Wartości niematerialne i prawne			10 000,00		10 000,00	
071	Umorzenie środków trwałych		1 931 396,88		2 082 182,32		2 082 182,32
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych		286 570,15		341 523,51		341 523,51
135	R-k bankowy ZFŚS	31 835,48		27 464,07		27 464,07	
139	Inne rachunki bankowe	4 943,90		1 894,72		1 894,72	
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	17 771,18	34 150,61	12 272,54	43 838,43	12 272,54	43 838,43
222	Rozliczenie dochodów budżetowych			367,00			
223	Rozliczenie wydatków budżetowych				2 288 496,00		
225	Rozrachunki z budżetami		17 052,00		11 083,00		11 083,00
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne		65 479,22		58 706,81		58 706,81
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		104 215,84		116 181,78		116 181,78
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	7 162,00		5 930,00		5 930,00	
240	Pozostałe rozrachunki		4 943,90		1 894,72		1 894,72
400	Amortyzacja			150 785,44			
401	Zużycie materiałów i energii			856 255,11			
402	Usługi obce			464 389,20			
403	Podatki i opłaty			3 388,00			
404	Wynagrodzenia			1 735 382,53			
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			424 035,92			
409	Pozostałe koszty rodzajowe			810,50			
700	Sprzedaż produktów				1 202 627,84		
750	Przychody finansowe				1 580,46		
760	Pozostałe przychody operacyjne				12 714,85		
761	Pozostałe koszty operacyjne			23 746,21			
800	Fundusz jednostki		5 922 270,13		3 849 345,20		6 124 994,53
810	Dotacje budżet., p.l. z budżetu śr.europ.oraz śr.na inwestycje			12 479,67			
851	Fundusz - ZFŚS		37 973,48		33 394,07		33 394,07
860	Wynik finansowy	2 085 404,60				2 441 869,76	
<b>RAZEM</b>		8 404 052,21	8 404 052,21	10 043 568,99	10 043 568,99	8 813 799,17	8 813 799,17

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY  
w Białymstoku  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Teresa Szporowicz*  
Główny księgowy

85 651 19 36  
telefon

09.03.2020  
rok, m-c, dzień

**DYREKTOR**  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego  
w Białymstoku  
*Paweł Łucyk*  
Dyrektor jednostki



**MIEDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTOWY**

w Białymstoku

15-703 Białystok, ul. Zwycięstwa 28

tel. 6511 936 fax 6527 293

NIP 542-19-64-821 REGON 000193861

Jednostka: mos

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Miejski Ośrodek Sportowy w Białymstoku

ul. Zwycięstwa 28

15-703 Białystok

tel. 0856511936

Numer identyfikacyjny REGON

00019386100000

**Rachunek zysków i strat**

sporządzony

na dzień 31.12.2019

Wariant porównawczy

Adresat

Miasto Białystok

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>1 082 466,51</b>	<b>1 202 627,84</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 082 466,51	1 202 627,84
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0	0
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 172 985,06</b>	<b>3 635 046,70</b>
I. Amortyzacja	112 560,21	150 785,44
II. Zużycie materiałów i energii	748 145,56	856 255,11
III. Usługi obce	346 516,95	464 389,20
IV. Podatki i opłaty	1 848	3 388
V. Wynagrodzenia	1 569 681,40	1 735 382,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	391 649,69	424 035,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 583,25	810,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 090 518,55</b>	<b>-2 432 418,86</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>18 258,43</b>	<b>12 714,85</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	18 258,43	12 714,85
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>14 588,83</b>	<b>23 746,21</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	14 588,83	23 746,21
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 086 848,95</b>	<b>-2 443 450,22</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 444,35</b>	<b>1 580,46</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	1 444,35	1 580,46
III. Inne	0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 085 404,60</b>	<b>-2 441 869,76</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 085 404,60</b>	<b>-2 441 869,76</b>

MIEZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY

w Białymstoku

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Teresa Sidorowicz*

Główny księgowy

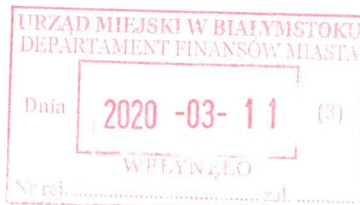
2020.03.09

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Sportowego  
w Białymstoku

*Paweł Łucyk*

Kierownik jednostki





Jednostka: mos

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat
Miejski Ośrodek Sportowy w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Zwycięstwa 28 15-703 Białystok tel. 0856511936		
Numer identyfikacyjny REGON 00019386100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>4 274 236,86</b>	<b>5 922 270,13</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 750 540,27	2 300 975,67
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 060 479	2 288 496
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	12 479,67
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 690 061,27	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 102 507	2 098 251,27
2.1. Strata za rok ubiegły	2 099 507	2 085 404,60
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 000	367
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	12 479,67
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 922 270,13</b>	<b>6 124 994,53</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 085 404,60</b>	<b>-2 441 869,76</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-2 085 404,60	-2 441 869,76
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>3 836 865,53</b>	<b>3 683 124,77</b>

MIEZYSZKOLNY OSRODEK SPORTOWY  
w Białymstoku  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Teresa Górniewicz*  
Główny księgowy

2020.03.09

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Sportowego  
w Białymstoku

*Paweł Łucyk*  
Paweł Łucyk

Kierownik jednostki



**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Zwycięstwa 28
1.3	adres jednostki Białystok, ul. Zwycięstwa 28
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych PKWiU 85.51Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku.</li> <li>• Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku.</li> <li>• Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej – Zarządzenie Dyrektora nr 12/2016. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</li> <li>• Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny – lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak odzież, umundurowanie, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.</li> <li>• Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</li> </ul>
5.	inne informacje brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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



	011-BO 5 970 364,90 zwiększenie 12 479,67 zmniejszenie 0,00 BZ 5 982 844,57 071-BO 1 931 396,88 BZ 2 082 182,32 013 -BO 286 570,15 zwiększenia 55 361,64 zmniejszenia 10 408,28 BZ 331 523,51 020 BO 0,00 zwiększenie 10 000,00 BZ 10 000,00 072-BO 286 570,15 BZ 341 523,51
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dysponujemy danymi
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 wieczysto
	nie posiadamy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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 występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występuje
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie występują zobowiązania długoterminowe
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
	nie występują umowy leasingowe
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
	2 153 631,95
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
	brak

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY  
w Białymstoku

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Teresa Ziaborowicz*

Główny księgowy

09.03.2020

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Sportowego  
w Białymstoku

*Paweł Łucyk*

Kierownik jednostki



KWOTY WYLĄCZEŃ DO BILANSU ŁĄCZNEGO / SKONSOLIDOWANEGO <sup>1)</sup>

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSCOWOŚĆ: MIEJSCOWOŚĆ          OŚRODEK SPORTOWY          w Białymstoku          15-703 Białystok, ul. Zwycięstwa 23          tel. 6511 936, fax 6527 293          NIP 542-19-64-821, REGON 000193861          Numer identyfikacyjny REGON</b>		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku		Adresat <b>Urząd Miejski          w Białymstoku          ul. Słonimska 1</b> Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na koniec roku</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>0,00</b>		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>I. Fundusz jednostki</b>			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>0,00</b>		
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>			
<b>1.1. Grunty</b>		<b>2. Strata netto (-)</b>			
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>		<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>			
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>		<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>			
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>		<b>B. Fundusze placówek</b>			
<b>1.4. Środki transportu</b>		<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>			
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>		<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>		
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>			
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>			
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>			
<b>1. Akcje i udziały</b>		<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>			
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>		<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>			
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>			
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>			
		<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>0,00</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>		
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>			
<b>1. Materiały</b>		<b>8.2. Inne fundusze</b>			
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>		<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>			
<b>3. Produkty gotowe</b>		<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>			
<b>4. Towary</b>					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>				
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>					
<b>2. Należności od budżetów</b>					
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>					
<b>4. Pozostałe należności</b>					
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>				
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>					
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>					
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>					
<b>4. Inne środki pieniężne</b>					
<b>5. Akcje lub udziały</b>					
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>					
<b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>0,00</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>0,00</b>		

1) ODPOWIEDNIE SKREŚLIĆ

MIEJSCOWOŚĆ: MIEJSCOWOŚĆ  
 OŚRODEK SPORTOWY  
 w Białymstoku  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
 / główny księgowy /

09.03.2020  
 / rok-miesiąc-dzień /

**DYREKTOR**  
 Miejskiego Ośrodka Sportowego  
 w Białymstoku  
 Paweł Lucyk

.....  
 / kierownik jednostki /



MIEDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTOWY  
w Białymstoku  
15-703 Białystok, ul. Zwycięstwa 28  
tel. 6511 936, fax 6527 293  
NIP 542-19-64-821 REGON 000193861

Załącznik nr 2a  
do ZARZĄDZENIA NR 30/19  
PREZYDENTA MIASTA BIAŁEGOSTOKU  
z dnia 18 stycznia 2019 r.

**Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do bilansu łącznego/skonsolidowanego<sup>1)</sup>**  
*Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Wn Należności*

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

**Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do bilansu łącznego/skonsolidowanego<sup>1)</sup>**  
*Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Ma Zobowiązania*

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł zobowiązania
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

<sup>1)</sup> ODPOWIEDNIE SKREŚLIĆ

**Powyższe dane uzgodniono z jednostkami dokonującymi wzajemnych wyłączeń.**

MIEDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY  
w Białymstoku  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Teresa Sidorowicz  
/ główny księgowy /

09.03.2020  
/ rok-miesiąc-dzień /

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Sportowego  
w Białymstoku

.....  
Paweł Łucyk  
/ kierownik jednostki /



**Załącznik nr 3**  
**do ZARZĄDZENIA NR 30/19**  
**PREZYDENTA MIASTA BIAŁEGOSTOKU**  
**z dnia 18 stycznia 2019 r.**

**KWOTY WYŁĄCZEŃ**

<div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</div> <div><b>MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY</b> w Białymstoku 15-703 Białystok, ul. Zwycięstwa 28 tel. 6511 936, fax 6527 293 NIP 542-19-64-821 REGON 000193861</div> <div>Numer identyfikacyjny REGON</div>	<div><b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony</b></div> <div><b>na dzień 31 grudnia 2019 r.</b></div>	<div>Adresat:</div> <div><b>Urząd Miejski w Białymstoku ul. Słonimska 1</b></div> <div>wysłać bez pisma przewodniego</div>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>32 472,00</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 472,00	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, II.      zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>12 149,01</b>	
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce		
IV. Podatki i opłaty	12 149,01	
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>20 322,99</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych		
I.      zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>20 322,99</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>20 322,99</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>20 322,99</b>	

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY  
w Białymstoku  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
Teresa Sidorowicz

.....  
/ główny księgowy /

09.03.2020

/ rok-miesiąc-dzień /

**DYREKTOR**  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego  
w Białymstoku  
  
Paweł Łucyk

.....  
/ kierownik jednostki /



**Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do rachunku zysków i strat**  
*Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" Ma - Przychody*

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł operacji
1	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2	16 842,00	abonamenty pływania
2	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	432,00	nauka pływania
3	Szkoła Podstawowa Nr 29	11 058,00	nauka pływania
4	Zespół Szkół Nr 16	4 140,00	nauka pływania
5			
6			
7			
8			
9			
10			

**Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do rachunku zysków i strat**  
*Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" Wn - Koszty*

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł operacji
1	Urząd Miejski w Białymstoku	12 149,01	gospodarowanie odpadami, podatek VAT
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

**Powyższe dane uzgodniono z jednostkami dokonującymi wzajemnych wyłączeń.**

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY  
w Białymstoku  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Teresa Sidorowicz*

/ główny księgowy /

09.03.2020

/ rok-miesiąc-dzień /

DYREKTOR  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego  
w Białymstoku

*Paweł Litwicki*

/ kierownik jednostki /



**Załącznik nr 4**  
**do ZARZĄDZENIA NR 30/19**  
**PREZYDENTA MIASTA BIAŁEGOSTOKU**  
**z dnia 18 stycznia 2019 r.**

**KWOTY WYŁĄCZEŃ**

<div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</div> <div><div>MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY w Białymstoku 15-703 Białystok, ul. Zwycięstwa 28 tel. 6511 936, fax 6527 293 NIP 542-19-64-821 REGON 000193861</div></div> <div>Numer identyfikacyjny REGON</div>	<div>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone</div> <div>na dzień 31 grudnia 2019 r.</div>	<div>Adresat:</div> <div>Urząd Miejski w Białymstoku ul. Słonimska 1</div> <div>wysłać bez pisma przewodniego</div>
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		12 149,01
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		12 149,01
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane z ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		32 472,00
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		32 472,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		-20 322,99
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		20 322,99
1. zysk netto (+)		32 472,00
2. strata netto (-)		12 149,01
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+, -III)		0,00

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY  
w Białymstoku  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Teresa Sidorowicz*

/ główny księgowy /

09.03.2020

/rok-miesiąc-dzień/

**DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Sportowego  
w Białymstoku

*Paweł Łacyk*

/ kierownik jednostki /



**Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu**  
*Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Wn Zmniejszenia*

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł operacji
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

**Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu**  
*Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Ma Zwiększenia*

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł operacji
1	Urząd Miejski w Białymstoku	12 149,01	zrealizowane wydatki budżetowe
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

**Powyższe dane uzgodniono z jednostkami dokonującymi wzajemnych wyłączeń.**

MIEDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY  
w Białymstoku  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Teresa Stodorowicz*

/ główny księgowy /

09.03.2020

/ rok-miesiąc-dzień /

**DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Sportowego  
w Białymstoku  
*Paweł Łucyk*

/ kierownik jednostki /