

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Międzyszkolny Ośrodek Sportu Sudecka 42 58-500 Jelenia Góra  Numer identyfikacyjny REGON 23119393900000	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Prezydent Miasta Jeleniej Góry Plac Ratuszowy 58 58-500 Jelenia Góra

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	2 114 878,55	1 370 832,89	<b>A. Fundusze</b>	2 269 472,04	1 518 452,48
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	5 703 239,08	5 699 855,61
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	2 114 878,55	1 370 832,89	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-3 433 767,04	-4 181 403,13
1. Środki trwałe	2 114 878,55	1 370 832,89	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 433 767,04	-4 181 403,13
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 977 234,05	1 258 694,11	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	68 714,79	61 036,44	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	68 929,71	51 102,34	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	192 792,34	209 670,58
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	192 792,34	209 670,58
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 939,51	599,45
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 343,00	208,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 771,67	36 340,07
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	125 786,14	132 143,86
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 647,93	5 402,54
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	347 385,83	357 290,17	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	23 304,09	34 976,66
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 304,09	34 976,66
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	338 011,81	340 259,97			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	316 226,37	316 202,44			

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Należności od budżetów	864,44	500,53			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	20 921,00	23 557,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	9 374,02	17 030,20			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 374,02	17 030,20			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 462 264,38</b>	<b>1 728 123,06</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 462 264,38</b>	<b>1 728 123,06</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Danuta Górską*

Główny księgowy

2020. 03. 25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
w Jeleniej Górze  
*mgr Ireneusz Taraszkiewicz*  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Międzyszkolny Ośrodek Sportu Sudecka 42 58-500 Jelenia Góra 58-500 JELENIA GÓRA	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  sporządzony na dzień 31.12.2019</b> Wariant porównawczy	Adresat Prezydent Miasta Jeleniej Góry Plac Ratuszowy 58 58-500 Jelenia Góra
Numer identyfikacyjny REGON 231193939 23119393900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	249 715,81	358 162,63
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	249 715,81	358 162,63
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 800 477,17	3 773 438,06
I. Amortyzacja	130 640,73	80 748,26
II. Zużycie materiałów i energii	751 163,82	629 028,00
III. Usługi obce	607 796,91	597 023,90
IV. Podatki i opłaty	62 453,47	124 446,53
V. Wynagrodzenia	1 830 332,27	1 889 234,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	414 636,63	450 662,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 453,34	2 294,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-3 550 761,36	-3 415 275,43
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	164 605,85	28 236,97
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	164 605,85	28 236,97
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	47 951,11	794 515,52
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	47 951,11	794 515,52
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-3 434 106,62	-4 181 553,98
<b>G. Przychody finansowe</b>	339,58	150,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	339,58	150,85
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-3 433 767,04	-4 181 403,13
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-3 433 767,04	-4 181 403,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danula Garska

Główny księgowy

2020.03.25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
w Jeleniej Górze  
mgr Ireneusz Taraszkiewicz

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Międzyszkolny Ośrodek Sportu</b>          Sudecka 42 w Jeleniej Górze          58-500 Jelenia Góra          NIP: 611-250-07-97 REGION: 231193939          Numer identyfikacyjny REGON          23119393900000</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki          sporządzone na dzień 31.12.2019</b></p>	<p>Adresat          Prezydent Miasta Jeleniej Góry          Plac Ratuszowy 58          58-500 Jelenia Góra</p>
---	---	--

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	5 348 731,22	5 703 239,08
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 746 900,19	3 914 876,48
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 643 867,89	3 785 376,48
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	103 032,30	129 500,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1. 10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 392 392,33	3 918 259,95
2. 1. Strata za rok ubiegły	3 039 602,50	3 433 767,04
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	249 715,81	354 992,91
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	41,72	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	103 032,30	129 500,00
2. 5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2. 9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	5 703 239,08	5 699 855,61
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-3 433 767,04	-4 181 403,13
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3 433 767,04	-4 181 403,13
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	2 269 472,04	1 518 452,48

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Danuta Górka

(główny księgowy)

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
 Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
 w Jeleniej Górze  
 mgr. Ireneusz Taraszkiewicz

(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Międzyszkolny Ośrodek Sportu
1.2	siedzibę jednostki ul. Sudecka 42 58-500 Jelenia Góra
1.3	adres jednostki ul. Sudecka 42 58-500 Jelenia Góra
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacyjna opieka wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 - 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Polityka rachunkowości została opracowana w oparciu o przepisy zawarte w Ustawie o Rachunkowości, zgodnie z Ustawą o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych i z Ustawą o Podatku od Towarów i Usług VAT.
5.	inne informacje nie dotyczy
<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 wg zał. 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak informacji, wartość zgodna z zaewidencjonowaną
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 dotyczy
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 umowa użyczenia na boisko mobilne do piłki nożnej - o wartości początkowej 64 944,00 umowa użyczenia na boisko mobilne do koszykówki - o wartości początkowej 14 268,00
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 dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
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 nie dotyczy

b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	wg zał. 16
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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Górka*

(główny księgowy)

*2020. 03. 25*

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor**  
**Międzyszkolnego Ośrodka Sportu**  
**w Jelonej Górze**  
*mgr Ireneusz Taraszkiewicz*

(kierownik jednostki)

**Wykaz należności i zobowiązań wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 r.**

w zakresie przychodów (dochodów)

**KONTO 201-OD Rozrachunki z odbiorcami (działalność dochodów własnych)**

L.p.	Nazwa dłużnika	Tytuł należności	Symbol konta	Rozdział	§§	SALDO			MA	Data powstania
						WN				
						Razem	w tym należności główne	należności uboczne (odsetki)		
1.	F.H.U. "DYGITAL-SYSTEM" Patryk Kruszewski	najem pomieszczeń	201-OD	85407	0750	5 021,00	3 555,66	1 465,34		
2.	Firma Handlowo - Usługowa "MCM" Monika Ciepela-Ko	najem pomieszczeń	201-OD	85407	0750	509,88	493,26	16,62		
3.	TYTAN Advertising-LARS Advertising 223 Flot Cascad	najem terenu	201-OD	85407	0750	1 393,41	1 381,51	11,90		
<b>Razem</b>						<b>6 924,29</b>	<b>5 430,43</b>	<b>1 493,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**KONTO 221 Należności z tytułu dochodów budżetowych**

L.p.	Nazwa dłużnika	Tytuł należności	Symbol konta	Rozdział	§§	SALDO			MA	Data powstania
						WN				
						Razem	w tym należności główne	należności uboczne (odsetki)		
1.	"IDEA" Fabryka Okien	najem pomieszczeń	221	92604	0970	15 240,43	5 342,70	9 897,73		
2.	"JUMIR" Justyna Muller i Mirosław Mendyk	najem pomieszczeń	221	92604	0970	31 913,15	11 223,95	20 689,20		
3.	Kostiuk Adam	najem pomieszczeń	221	92604	0970	239 478,56	69 859,71	169 618,85		
4.	Płytki Ceramiczne "Salonika" Łukasz Szymański	najem pomieszczeń	221	85407	0970	433,17	433,17			
				92601	0750	17 205,37	10 153,73	7 051,64		
				92601	0970	48,15	48,15			
5.	Usługi Remontowo - Budowlane "SOLIDMAN"	najem terenu	221	92601	0750	31,77	30,82	0,95		
6.	WOD-INVEST Łukasz Wodyński	zuż. energii elektr. na stadionie podczas remontu	221	92601	0970	3 212,99	3 192,67	20,32		
<b>Razem</b>						<b>307 563,59</b>	<b>100 284,90</b>	<b>207 278,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ogółem należności i zobowiązania w zakresie dochodów</b>						<b>314 487,88</b>	<b>105 715,33</b>	<b>208 772,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Rozrachunki z odbiorcami w zakresie podatku VAT**

L.p.	Nazwa dłużnika	Tytuł należności	Symbol konta	Rozdział	§§	SALDO			MA	Data powstania
						WN				
						Razem	w tym należności główne	należności uboczne (odsetki)		
1.	Usługi Remontowo - Budowlane "SOLIDMAN" Łukasz Ch		201-OD			7,78	7,78			
2.	WOD-INVEST Łukasz Wodyński		201-OD			734,32	734,32			
3.	Płytki Ceramiczne "Salonika" Łukasz Szymański		201-OD			972,46	972,46			
<b>Razem</b>						<b>1 714,56</b>	<b>1 714,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**KONTO 225-VN Podatek VAT do odliczenia w miesiącu następnym**

L.p.	Nazwa dłużnika	Tytuł należności	Symbol konta	Rozdział	§§	SALDO			MA	Data powstania
						WN				
						Razem	w tym należności główne	należności uboczne (odsetki)		
1.	Urząd Skarbowy	podatek naliczony do odliczenia w I 2020r.	225-VN			500,53	500,53			
<b>Razem</b>						<b>500,53</b>	<b>500,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ogółem należności krótkoterminowe</b>						<b>316 702,97</b>	<b>107 930,42</b>	<b>208 772,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Zobowiązania w zakresie działalności podstawowej KONTO 201-DO - Rozrachunki z dostawcami**

1.	ZSET im. Unii Europejskiej	partycypacja w kosztach Związ. Zaw.	201-DO	85495	4300				42,60	2019-12-31
2.	Miejski Zakład Komunikacyjny	zakup paliwa	201-DO	85407	4210				350,87	2019-12-31
3.	Poczta Polska S.A. ORJ Jelenia Góra CP Urząd Pocztowy	opłaty pocztowe	201-DO	85407	4300				62,80	2019-12-31
4.	CentrumElektronicznych Usług Płatniczych e Service	opłata za terminal	201-DO	92601	4300				93,48	2019-12-31
5.	Zespół Szkół Rzemiosł Artystycznych	partycypacja w kosztach Związ. Zaw.	201-DO	85495	4300				49,70	2019-12-31
<b>Razem konto 201-02</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>599,45</b>	

**Konto 231 - rozrachunki z tytułu wynagrodzeń**

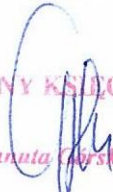
8.	Pracownicy MOS Jelenia Góra	Dotatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 r.	231	85407/92601	4040				132 143,86	2019-12-31
----	-----------------------------	---	-----	-------------	------	--	--	--	------------	------------

Razem Konto 231						0,00	0,00	0,00	132 143,86	
<b>Konto 229 - rozrachunki publiczno prawne</b>										
10.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki na ubezpieczenia społeczne,	229	85407/92601	4010/4110				34 106,82	2019-12-31
11.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki na Fundusz Pracy	229	85407/92601	4120				2 233,25	2019-12-31
Razem konto 229						0,00	0,00	0,00	36 340,07	
<b>Razem zobowiązania w zakresie wydatków</b>										169 083,38
<b>Zobowiązania w zakresie depozytów KONTO 201-DO - Rozrachunki z dostawcami</b>										
1.	CLAR SYSTEM	gwarancja należytego wykonania robót	201-DO						5 402,54	2019-12-31
<b>Razem konto 201-02</b>										5 402,54
<b>Ogółem zobowiązania</b>										174 485,92

**w zakresie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych**

Lp.	Kontrahent	Tytuł	Symbol konta	Rozdział	§§	SALDO		Data powstania
						WN	MA	
1.	Pracownicy	Niespl. pożyczki mieszk.	234			23 557,00		2019-12-31
2.	Urząd Skarbowy w Jeleniej Górze	Podatek od wypłat zapomóg	225				208,00	2019-12-31
Razem konto 234 i 225						23 557,00	208,00	
<b>RAZEM w zakresie zakładowego funduszu świadczeń soc</b>						<b>23 557,00</b>	<b>208,00</b>	
<b>Ogółem należności i zobowiązania</b>						<b>340 259,97</b>	<b>169 291,38</b>	

Jelenia Góra dn. 2020-03-25

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 Danuta Górska

**Dyrektor**  
 Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
 w Jeleniej Górze  
  
 mgr Ireneusz Taraszkiewicz

# MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTU

w Jeleniej Górze

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

58-500 JELENIA GÓRA

NIP: 611 350 07-97 REGON: 231193939

## TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2019 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto)-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 525,93</b>				<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>1 525,93</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>5 649 048,79</b>	<b>129 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>129 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 261 109,46</b>	<b>0,00</b>	<b>2 261 109,46</b>	<b>3 517 439,33</b>
2.1 Grunty (gr. 0 KŚT)					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ( gr. 1-2 KŚT)	4 673 625,84	129 500,00			<b>129 500,00</b>		2 244 376,81		<b>2 244 376,81</b>	<b>2 558 749,03</b>
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	634 992,36				<b>0,00</b>		16 732,65		<b>16 732,65</b>	<b>618 259,71</b>
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	127 338,35				<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>127 338,35</b>
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	213 092,24				<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>213 092,24</b>
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>5 650 574,72</b>	<b>129 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>129 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 261 109,46</b>	<b>0,00</b>	<b>2 261 109,46</b>	<b>3 518 965,26</b>

Zwiększenia:

POZ. 2.2 Zadanie inwestycyjne - wykonanie instalacji sygnalizacji PPOŻ w obiekcie przy ul. Sudeckiej 42 w Jeleniej Górze - zwiększenia wartości początkowej zgodnie z F-vat nr V/948/2019 na kwotę 99 500,00 od POLALARM Agencja Ochrony Osób i Mienia Filak Kapla

Zadanie inwestycyjne - wykonanie przyłącza elektrycznego do budynku strzelnicy przy ul. Lubańskiej w Jeleniej Górze - F-vat nr 7/12/2019 na kwotę 30 000,00 od WOD-INVEST Łukasz Wodyński

Zmniejszenia:

POZ. 2.2 likwidacja środków trwałych w związku z remontem stadionu przy ul. Lubańskiej w Jeleniej Górze - budynki i budowle w kwocie 2 244 376,81

POZ. 2.3 likwidacja zdezaktualizowanych, wyeksploatowanych zestawów komputerowych w kwocie 16 732,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Gorska

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
w Jeleniej Górze

mgr Ireneusz Taraszkiewicz

(kierownik jednostki)

**MIĘDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTU**

w Jeleniej Górze

ul. Sudecka 12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

NIP: 611-250-07-97 REGON: 231193939

**TABELA NR 2**

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – stan na dzień 31 grudnia 2019 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	1 525,93				0,00		1 525,93
2. Razem środki trwałe	3 534 170,24	0,00	80 748,26	0,00	80 748,26	1 468 312,06	2 146 606,44
2.1 Grunty (gr. 0 KŚT)					0,00		0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ( gr. 1-2 KŚT)	2 696 391,79		55 242,54		55 242,54	1 451 579,41	1 300 054,92
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	566 277,57		7 678,35		7 678,35	16 732,65	557 223,27
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	58 408,64		17 827,37		17 827,37		76 236,01
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	213 092,24				0,00		213 092,24
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>3 535 696,17</b>	<b>0,00</b>	<b>80 748,26</b>	<b>0,00</b>	<b>80 748,26</b>	<b>1 468 312,06</b>	<b>2 148 132,37</b>

Zmniejszenia:

POZ. 2.2 likwidacja środków trwałych w związku z remontem stadionu przy ul. Lubańskiej w Jeleniej Górze - budynki i budowle w kwocie 2 244 376,81

POZ. 2.3 likwidacja zdezaktualizowanych, wyeksploatowanych zestawów komputerowych w kwocie 16 732,65

**GŁÓWNY KSIĘGOWY***Danuta Górska*

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
w Jeleniej Górze  
*mgr Ireneusz Taraszkiewicz*

(kierownik jednostki)



**MIĘDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTU**

w Jeleniej Górze

ul. Sudecka 42

58-501 JELEŃSKA 42  
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

NIP: 671-450-07-97 REGON: 231193939

**TABELA NR 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Główna*

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor**  
**Międzyszkolnego Ośrodka Sportu**  
w Jeleniej Górze  
*mgr Ireneusz Taraszkiewicz*

(kierownik jednostki)

**MIĘDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTU**.....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
w Jeleni Górze  
ul. Sudecka 42

58-500 JELENIA GÓRA  
NIP: 147-100-0000 REGON: 231193939

**TABELA NR 5**  
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Górka*

.....  
(główny księgowy)

2020-03-25

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
w Jeleni Górze  
*Ireneusz Taraszkiewicz*

.....  
(kierownik jednostki)

**MIĘDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTU**

w Jeleniej Górze

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

58-500 JELENIA GÓRA

NIP: 611-250-07-97 REGON: 231193939

**TABELA NR 6**

**Grunty w wieczystym użytkowaniu**

Lp.	Treść (nr działki,nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Górska*

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor**  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
w Jeleniej Górze  
*Ireneusz Taraszkiewicz*  
mgr Ireneusz Taraszkiewicz

(kierownik jednostki)



**TABELA NR 8**

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje		0,00			0,00
2.	Udziały		0,00			0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe		0,00			0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Górska*

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor**  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
w Jeleniej Górze  
*mgr Ireneusz Taraszkiewicz*

(kierownik jednostki)



**MIĘDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTU**

w Jeleniej Górze

ul. Sudecka 42

58-500 JELENIA GÓRA

NIP: 611-250-07-07 REGON: 244107039

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**TABELA NR 10**

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	- na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	- na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Górska*

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor**  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
w Jeleniej Górze

*Janina Teraszkiewicz*

(kierownik jednostki)

**MIĘDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTU**

w Jeleniej Górze  
ul. Sudecka 42

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
NIP: 611-250-07-97 REGON: 231193939

**TABELA NR 11**

**Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
		1.	Jednostek powiązanych:						
2.	Pozostałych jednostek:							0,00	0,00
3.	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Gójska*

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
w Jeleniej Górze  
*Ireneusz Taraszkiewicz*  
mgr Ireneusz Taraszkiewicz

(kierownik jednostki)

**MIĘDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTU**

w Jeleniej Górze

ul. Sudecka 42

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

NIP: 611-250-07-97 REGON: 231193939

**TABELA NR 12**

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Dariusz Górska*  
(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
w Jeleniej Górze  
*mgr Ireneusz Taraszkiewicz*  
(kierownik jednostki)

**MIĘDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTU**

w Jeleniej Górze

ul. Sudecka 42

38-501 JELENIA GÓRA  
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
NIP: 611-750-07-07 REGON: 231193939

**TABELA NR 13**

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Górska*

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
w Jeleniej Górze  
*Ireneusz Taraszkiewicz*  
mgr Ireneusz Taraszkiewicz

(kierownik jednostki)

**MIĘDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTU**

w Jeleniej Górze

ul. Sudecka 12  
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
58-500 JELENIA GÓRA

NIP: 611-250-07-97 REGON: 231193939

**TABELA NR 14**

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
- kaucje i wadła				0,00
- indos weksli				0,00
- inne				0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
- kaucje i wadła				0,00
- indos weksli				0,00
- inne				0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Danuta Górska

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
w Jeleniej Górze  
mgr Ireneusz Taraszkiewicz

(kierownik jednostki)

**MIĘDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTU**

w Jeleniej Górze  
ul. Sudecka 42

88-500 JELENIA GÓRZA  
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
NIP: 611-250-07-97 REGON: 231193939

**TABELA NR 15**

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	nie dotyczy	
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D IV, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	nie dotyczy	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Garska*

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
w Jeleniej Górze  
*mgr Ireneusz Turuszkiewicz*  
(kierownik jednostki)

**MIĘDZYSZKOLNY  
OŚRODEK SPORTU**

..... w Jeleniej Górze  
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

58-500 JELENIA GÓRA  
NIP: 611-250-07-97 REGON: 231193939

**TABELA NR 16**

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	13 423,70	
3. Inne informacje		
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
*Danuta Cwikła*  
(główny księgowy)

2020-03-25

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Międzyszkolnego Ośrodka Sportu  
.....  
*mg* (kierownik jednostki) *zkiewicz*