


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji  "PSZCZELNIK"</b> Park Pszczelnik  41-100 Siemianowice Śl.	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat:  Urząd Miasta Siemianowice Śl.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>273028610</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 1C0D59B2FC8F04A8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	31 990 508,16	30 897 597,57	A Fundusz	29 633 663,40	28 496 498
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	35 326 345,99	35 079 799
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	31 990 508,16	30 897 597,57	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 692 682,59	-6 583 301
A.II.1 Środki trwałe	31 750 281,16	30 796 237,57	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0
A.II.1.1 Grunty	999 893,60	999 893,60	A.II.2 Strata netto (-)	-5 692 682,59	-6 583 301
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
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 584 324,05	29 684 424,11	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	79 470,03	57 300,51	B Fundusze placówek	0,00	0
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0
A.II.1.5 Inne środki trwałe	86 593,48	54 619,35	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 649 697,32	2 594 242
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	240 227,00	101 360,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 649 697,32	2 594 242
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 993,62	34 146
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 225,00	18 021
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 127,30	95 543
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	147 018,29	158 017

2021-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

1C0D59B2FC8F04A8

(główny księgowy)  
SJO BeStia  
mgr Jolanta Kolodziej

(kierownik jednostki)  
DYREKTOR  
MOSiR „PSZCZELNIK”  
mgr inż. Łukasz Wąnot

Strona 1

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)	26 978,52	8 676,12
B Aktywa obrotowe	292 852,56	193 142,91	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	216 669,75	145 603,70
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 133 684,84	2 134 233,29
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3,22	551,67
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	2 133 681,62	2 133 681,62
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	49 201,07	38 311,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	49 201,07	38 311,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	243 651,49	154 831,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	243 651,49	154 831,49			
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			

(główny księgowy)  
SJO BeSTia  
mgr Jolanta Kolodziej

2021-01-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
1C0D59B2FC8F04A8

(kierownik jednostki)  
DYREKTOR  
MOSiR „PSZCZELNIK”  
mgr inż. Lukasz Wąnot

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>32 283 360,72</b>	<b>31 090 740,48</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>32 283 360,72</b>	<b>31 090 740,48</b>

Główny księgowy

*16101*  
mgr Jolanta Koleszko

(główny księgowy)

2021-01-29


(rok, miesiąc, dzień)

1C0D59B2FC8F04A8

DYREKTOR  
MOSiR „PSZCZELNIK”

*[Signature]*  
mgr inż. Łukasz Wanot

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji "PSZCZELNIK" Park Pszczelnik 41-100 Siemianowice Śl.		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Urząd Miasta Siemianowice Śl.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>273028610</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 0057E8EA3B388535 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		1 481 612,89	749 843,69
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		1 481 612,89	749 843,69
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		7 173 663,38	7 333 379,88
B.I.	Amortyzacja		1 130 177,44	1 092 910,59
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 432 462,02	1 367 164,14
B.III.	Usługi obce		640 253,01	576 680,34
B.IV.	Podatki i opłaty		167 923,95	156 480,20
B.V.	Wynagrodzenia		3 128 726,85	3 398 470,39
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		658 443,21	739 867,23
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		15 676,90	1 806,99
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
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-5 692 050,49	-6 583 536,19
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		945,30	100,00

2021-01-29

rok, miesiąc, dzień

główny księgowy

mgr Jolanta Kolodziej

SJO BeSTia

0057E8EA3B388535

kierownik jednostki

DIREKTOR  
MOSiR „PSZCZELNIK”  
mgr inż. Łukasz Wanot

Strona 1 z 3

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	945,30	100,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-5 692 995,79	-6 583 636,19
G.	<b>Przychody finansowe</b>	313,20	334,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	313,20	334,58
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-5 692 682,59	-6 583 301,61
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-5 692 682,59	-6 583 301,61

©łówny księgowy

16100  
mgr Jolanta Kolodziej

główny księgowy


2021-01-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
MOSiR „PSZCZELNIK”

mgr inż. Łukasz Wanot

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji          "PSZCZELNIK"</b> Park Pszczelnik 41-100 Siemianowice Śl.	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Miasta Siemianowice Śl.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>273028610</b>		Wystać bez pisma przewodniego 88C80BBD21C6FC57 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	36 143 129,99	35 326 345,99	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 302 880,81	6 207 204,35	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 302 880,81	6 207 204,35	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 119 664,81	6 453 750,51	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 361 805,54	5 692 682,59	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 471 953,94	761 067,92	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	277 096,80	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	8 808,53	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	35 326 345,99	35 079 799,83	

Główny księgowy

*Kowal*  
mgr Jolanta Kowal

główny księgowy

2021-01-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
MOSiR „PSZCZELNIK”

*Wojcik*  
mgr Grzegorz Wojcik  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-5 692 682,59	-6 583 301,61
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 692 682,59	-6 583 301,61
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	29 633 663,40	28 496 498,22

Główny Księgowy

*kolodziej*  
mgr Jolanta Kolodziej

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2021-01-29

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
MOSiR „PSZCZELNIK”

*Wahat*  
mgr inż. Lukasz Wahat

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

1.1. 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 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)	przemieszczenie wewnętrzne *		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0	0			0	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0	0			0	0
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne (poz.1+2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1	Grunty	999893,6				0				0	999893,6
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.1.1.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44078912,04		138867		138867				0	44217779,04
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	222981,73				0				0	222981,73
1.4	Środki transportu	63827,96				0				0	63827,96
1.5	Inne środki trwałe	799379,62				0				0	799379,62
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od1.1 do 1.5)</b>	<b>46164994,95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>138867</b>	<b>138867</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46303861,95</b>





# INFORMACJA DODATKOWA

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

### 1.1 Nazwa jednostki

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Pszczelnik” w Siemianowicach Śląskich

### 1.2 Siedziba jednostki

Siedzibą jednostki jest budynek administracyjny w Parku Pszczelnik w Siemianowicach Śląskich

### 1.3. Adres jednostki

Park Pszczelnik 3 41-100 Siemianowice Śląskie

### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Miejski Ośrodek Sport i Rekreacji służy rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb sportowych, rekreacyjnych i rehabilitacyjnych społeczeństwa, a w zakresie merytorycznym i szkoleniowym współpracuje z ośrodkami, klubami, szkołami i stowarzyszeniami na terenie kraju i krajów Unii Europejskiej.

## 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2020 (01.01.2020 do 31.12.2020)

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)

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:

- środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty
- środki trwałe o wartości początkowej od 500 zł do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej. Odpisów umorzeniowych jednostka dokonuje jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.
- środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej. Odpisy amortyzacyjne rozpoczyna się

począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek amortyzacyjnych ustalanych w ustawie o podatku dochodowym.

Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

## 5. Inne informacje

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia, obejmują w szczególności

### 1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

#### 1.1.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne *		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0				0	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0				0	0
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne (poz.1+2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1	Grunty					0				0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0				0	0
1.2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0				0	0
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny					0				0	0
1.4	Środki transportu					0				0	0
1.5	Inne środki trwałe					0				0	0
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od1.1 do 1.5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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 zmniejszenia 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
				0				0	0	0	0
				0				0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				0				0	0	0	0
				0				0	0	0	0
				0				0	0	0	0
				0				0	0	0	0
				0				0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
2.	Dobra kultury		
	Ogółem		Nie dotyczy

**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		
	Ogółem		Nie dotyczy

#### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie dokumentów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunku	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki				
	Ogółem				Nie dotyczy

#### 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

Ogółem						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)**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	Uznane za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
4.						
	Ogółem					Nie dotyczy

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					Nie dotyczy

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na						BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe								
	Ogółem								Nie dotyczy

**1.10. Kwota 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**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
	Ogółem		Nie dotyczy

**1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								

4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem								Nie dotyczy

**1.12. Łączna kwota 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**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem		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**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		



Ogółem		Nie dotyczy
--------	--	-------------

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		Nie dotyczy

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	52.176,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	54.194,56	
3.	Inne	138.711,95	
4.	Ogółem:	245.082,51	

**1.16. Inne informacje**

2.

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		
	Ogółem		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**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	101.360,00	

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:		

	- o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
	Ogółem		Nie dotyczy

**2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych**

**Nie dotyczy**

**2.5. Inne informacje**

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

  
 D Y R E K T O R  
 M O S i R „ P S Z C Z E L N I K ”  
 mgr inż. *Tomasz Wanot*



## II. Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami – Wn Koszty

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w rachunku zysku i strat	Kwota	Uwagi
1.	Urząd miasta	Podatki i opłaty	B.IV.	156.480,20	
	<b>Razem:</b>			<b>156.480,20</b>	

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Ma Przychody

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w rachunku zysku i strat	Kwota	Uwagi
1.	ZSTiO MERITUM	Przychody z tyt. doch. budżet.	A.VI.	335,31	
2.	Zespół Szkół COGITO	Przychody z tyt. doch. budżet.	A.VI.	163,88	
3.	Szkoła Podstawowa nr 4	Przychody z tyt. doch. budżet.	A.VI.	98,82	
4.	MDK Jordan	Przychody z tyt. doch. budżet.	A.VI.	337,26	
5.	Zespół Szkół Sportowych	Przychody z tyt. doch. budżet.	A.VI.	1.750,40	
6.	Wielof. Placówka Opiekuńcza	Przychody z tyt. doch. budżet.	A.VI.	247,53	
7.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Przychody z tyt. doch. budżet.	A.VI.	50,32	
8.	Szkoła Podstawowa nr 6	Przychody z tyt. doch. budżet.	A.VI.	136,08	
9.	I LO im. J. Śniadeckiego	Przychody z tyt. doch. budżet.	A.VI.	368,76	
	<b>Razem</b>			<b>3.488,36</b>	

## I. Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do bilansu

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Wn Należności

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w bilansie	Kwota	Uwagi
	Nie dotyczy				
	<b>Razem</b>				

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Ma Zobowiązania

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w bilansie	Kwota	Uwagi
	Nie dotyczy				
	<b>Razem</b>				

Siemianowice Śl. dnia 30.03.2021

Sporządził [podpis]

**DYREKTOR**  
**MOSIR „PSZCZELNIK”**  
mgr inż. [podpis] Lukasz Wanat