

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Białymstoku ul. Zwycięstwa 28 15-703 Białystok tel. 0856511936 NIP 542-19-64-821 REGON 000193861	MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY w Białymstoku 15-703 Białystok, ul. Zwycięstwa 28 tel. 6511 936, fax 6527 293 REGON 000193861	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
---	---	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 461 466,96	4 038 968,02	A. Fundusze	2 174 729,86	3 836 865,53
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0 I. Fundusze jednostki	4 274 236,86	5 922 270,13
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 461 466,96	4 038 968,02	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 099 507	-2 085 404,60
1. Środki trwałe	2 461 466,96	4 038 968,02	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	213 700	213 700	2. Strata netto (-)	2 099 507	2 085 404,60
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	2 206 496,77	3 792 571,34	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	41 270,19	32 696,68	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	335 317,18	263 815,05
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0 I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0 II. Zobowiązania krótkoterminowe	335 317,18	263 815,05
III. Należności długoterminowe	0	0	0 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	118 807,98	34 150,61
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0 2. Zobowiązania wobec budżetów	8 331	17 052
1. Akcje i udziały	0	0	0 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	60 894,32	65 479,22
2. Inne papiery wartościowe	0	0	0 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	105 189,10	104 215,84
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0 5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	0 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 385,52	4 943,90
B. Aktywa obrotowe	47 711,58	61 712,56	0 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	0 8. Fundusze specjalne	40 709,26	37 973,48
1. Materiały	0	0	0 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	40 709,26	37 973,48
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	0 8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	0 III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	0 IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	20 621,80	24 933,18			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 616,80	17 771,18			
2. Należności od budżetów	868,50	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	15 005	7 162			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 089,78	36 779,38			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 089,78	36 779,38			
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			
Suma aktywów	2 510 047,04	4 100 680,58	Suma pasywów	2 510 047,04	4 100 680,58

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY
w Białymstoku
GŁÓWNY KSIĘGOWY

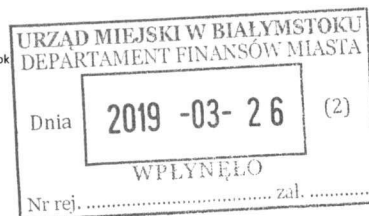
Teresa Sidorowicz

2019.03.25
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego
w Białymstoku
Paweł Lucyk

Strona 1 z 1



Jednostka: mos

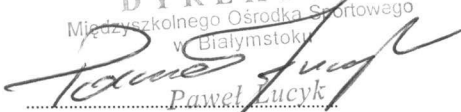
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Białymstoku ul. Zwycięstwa 28 15-703 Białystok tel. 0856511936	MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY w Białymstoku 15-703 Białystok, ul. Zwycięstwa 28 tel. 6511 936, fax 6527 293 NIP 542-19-64-821 REGON 000193861	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00019386100000			

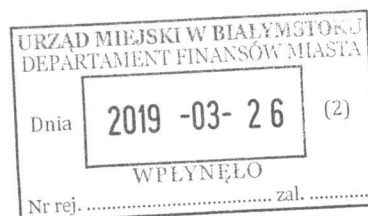
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 137 156,10	1 082 466,51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 137 156,10	1 082 466,51
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	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. Koszty działalności operacyjnej	3 212 897,68	3 172 985,06
I. Amortyzacja	103 687,76	112 560,21
II. Zużycie materiałów i energii	731 248,67	748 145,56
III. Usługi obce	491 371,48	346 516,95
IV. Podatki i opłaty	1 848	1 848
V. Wynagrodzenia	1 500 069,88	1 569 681,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	384 671,89	391 649,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	2 583,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 075 741,58	-2 090 518,55
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 725,46	18 258,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	14 725,46	18 258,43
E. Pozostałe koszty operacyjne	39 776,44	14 588,83
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	39 776,44	14 588,83
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 100 792,56	-2 086 848,95
G. Przychody finansowe	1 285,56	1 444,35
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	1 285,56	1 444,35
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 099 507	-2 085 404,60
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 099 507	-2 085 404,60

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY
w Białymstoku
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Sidorowicz
Główny księgowy

2019.03.25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego
w Białymstoku

Paweł Łucyk
Kierownik jednostki



Jednostka: mos

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY w Białymstoku ul. Zwycięstwa 28 15-703 Białystok tel. 0856511936</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 00019386100000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 231 771,36	4 274 236,86
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 966 350,92	3 750 540,27
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 930 954	2 060 479
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	35 396,92	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	1 690 061,27
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)	1 923 885,42	2 102 507
2.1. Strata za rok ubiegły	1 888 488,50	2 099 507
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0	3 000
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	35 396,92	0
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 274 236,86	5 922 270,13
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 099 507	-2 085 404,60
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	2 099 507	-2 085 404,60
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+, -III)	2 174 729,86	3 836 865,53

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY
 w Białymstoku
GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Słodowicz
 Główny księgowy

2019.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego
 w Białymstoku

Paweł Lucyk
 Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019 -03- 26 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zaliczenie

**MIEDZYSZKOLNY
OŚRODEK SPORTOWY**

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

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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 01.01.2018 do 31.12.2018
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">• 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• 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.• 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.• 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.• 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.
5.	inne informacje brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	011-BO 4 183 320,72 zwiększenie 1 796 694,90 zmniejszenie 9 650,72 BZ 5 970 364,90 umorzenie 1 931 396,88 013 -BO 241 792,03 zwiększenia 59 696,16 zmniejszenia 14 918,04 BZ 286 570,15 071 - BO 1.721.853,76 BZ - 1.931.396,88 072 BO - 241 792,03 BZ - 286 570,15
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 nieumarzanych 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1 909 386,54
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

MIEDZYSZKOLNY OŚRODEK SPORTOWY
w Białymstoku
GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Sidorowicz
.....
Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejszkołnego Ośrodka Sportowego
w Białymstoku

Paweł Jacyk
.....
Kierownik jednostki