

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rypinie</b> ul. Sportowa 41 87-500 RYPIN	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu  Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rypinie  sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	Adresat: <b>BURMISTRZ MIASTA RYPIN</b> <b>URZĄD MIASTA RYPIN</b>  Data: 30.03.2022
		Numer identyfikacyjny REGON  <b>000329912</b>

Wpłynęło L. dz. ....

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	451 269,49	1 073 304,87	A Fundusze	406 162,24	1 021 553,65
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	1 743 945,74	2 362 038,77
A II Rzeczowe aktywa trwałe	451 269,49	1 073 304,87	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 337 783,50	-1 340 485,12
A II.1 Środki trwałe	345 149,81	830 647,45	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	88 694,00	A II.2 Strata netto (-)	-1 337 783,50	-1 340 485,12
A II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	213 047,28	659 800,53	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	17 774,30	12 995,29	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	63 100,50	29 566,50	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	51 227,73	39 591,13	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 476,79	74 722,59
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	106 119,68	242 657,42	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	71 476,79	74 722,59
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 304,97	1 503,69
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	165,66	-162,58
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 077,51	11 353,17
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	51 919,97	58 272,21
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	27,70
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Barbara Frączkowska*  
(główny księgowy)

Status:  
Wysłany

29.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

**DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Rypinie  
*m. Staniński*  
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	26 369,54	22 971,37	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	8,68	3 728,40
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8,68	3 728,40
B I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B I.4 Towary	0,00	0,00	D IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B II Należności krótkoterminowe	26 360,86	19 057,97			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	26 360,86	19 057,97			
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	0,00	0,00			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8,68	3 913,40			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	185,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8,68	3 728,40			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	477 639,03	1 096 276,24	Suma pasywów	477 639,03	1 096 276,24

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Barbara Trączkowska*

(główny księgowy)

**29.03.2022**

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

**DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Ryple

*mgr Sławomir Stefański*

(kierownik jednostki)

Status:  
Wysłany



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rypinie</b> ul. Sportowa 41 87-500 RYPIN	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rypinie	Adresat:  <b>BURMISTRZ MIASTA RYPIN</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000329912</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	262 164,29	311 557,55
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	262 164,29	311 557,55
B Koszty działalności operacyjnej	1 631 381,39	1 730 301,14
B I Amortyzacja	64 678,48	60 247,54
B II Zużycie materiałów i energii	265 616,61	300 237,28
B III Usługi obce	188 236,36	225 180,35
B IV Podatki i opłaty	49 609,10	49 609,10
B V Wynagrodzenia	863 099,26	884 829,68
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	189 468,02	199 042,19
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	10 673,56	11 155,00
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 369 217,10	-1 418 743,59
D Pozostałe przychody operacyjne	34 048,28	81 030,75
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	34 048,28	81 030,75
E Pozostałe koszty operacyjne	2 864,54	2 870,81

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

mgr **Bożena Księżewska**  
Status:  
Wysłany

**07. 04. 2022**

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

**DYREKTOR**

Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Rypinie

(kierownik jednostki)  
mgr **Stawomir Stefański**

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	2 864,54	2 870,81
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 338 033,36	-1 340 583,65
G Przychody finansowe	300,20	137,96
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	300,20	137,96
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	50,34	39,43
H I Odsetki	50,34	39,43
H II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1 337 783,50	-1 340 485,12
J Podatek dochodowy	0,00	0,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 337 783,50	-1 340 485,12

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Barbara Frączkowska*

**DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Rydułtowie

*mgr Sławomir Stefański*

07. 04. 2022

Status: (główny księgowy)  
Wysłany

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

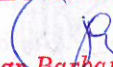
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rypinie</b>  ul. Sportowa 41 87-500 RYPIN	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rypinie	Adresat:  <b>BURMISTRZ MIASTA RYPIN</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000329912</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 859 216,88	1 743 945,74
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 734 098,95	2 834 399,93
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	1 632 974,77	2 240 811,01
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	101 124,18	593 588,92
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 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	1 709 817,54	2 305 000,90
I.2.1 Strata za rok ubiegły	1 356 909,46	1 337 783,50
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	251 783,90	373 628,48
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	101 124,18	593 588,92
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 przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 883 498,29	2 273 344,77
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 337 783,50	-1 340 485,12

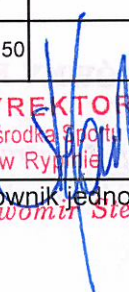
**GLÓWNY KSIĘGOWY**

  
**mgr Barbara Frączkowska**  
(główny księgowy)

**07. 04. 2022**

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

**DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Rypinie  
  
(kierownik jednostki)  
**mgr Sławomir Stejański**

Status:  
Wysłany

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-1 337 783,50	-1 340 485,12
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	545 714,79	932 859,65

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Barbara Frączkowska*

(główny księgowy)

Status:  
Wysłany

**07.04.2022**

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

**DYREKTOR**

Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Ryplinie

*mgr Sławomir Stefański*

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rypinie
1.2	siedzibę jednostki Rypin , ul. Sportowa 41
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Załącznik Nr. 1
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Załącznik Nr. 2
5.	inne informacje
<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 Załącznik Nr. 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak danych
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 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) Załącznik Nr. 4
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.	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
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1528,80 odprawa powołanego do Terytorialnej Służby Wojskowej
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	Załącznik Nr. 5
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Załącznik Nr. 6
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W związku z prowadzonymi pracami budowlanymi na terenie MOSiR zaniechano wynajmu gokartów co skutkowało obniżeniem dochodu z tego tytułu. Przychody w 2020 r. wynosiły 12 219,52 a w 2021 r. -0,00 zł.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

2022.03.29

**DYREKTOR**

Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji

w Rypnie

*mgr Barbara Fraczkowska*  
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

*mgr Sławomir Stejański*  
Kierownik jednostki