

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Międzyskolny Ośrodek Sportowy w Elblągu ul. Tadeusza Kościuszki 77A 82-300 Elbląg  001255280 Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  2019 - 01-12-2018 r. <b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>		Adresat Urząd Miejski w Elblągu ul. Łączności 1 82-300 Elbląg	
<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	3 627 636,22	3 840 289,27	<b>A. Fundusze</b>	3 503 111,96	3 713 364,07
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	5 888 820,16	6 206 571,77
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	3 627 636,22	3 840 289,27	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-2 385 708,20	-2 493 207,70
<b>1. Środki trwałe</b>	3 627 636,22	3 840 289,27	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	2 385 708,20	2 493 207,70
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użyczenie 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	3 614 130,66	3 831 594,96	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 291,68	2 229,18	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	10 213,88	6 465,13	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	195 117,96	184 962,21
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	195 117,96	184 962,21
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	7 725,19	4 353,34
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	189,60	3 512,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	21 010,65	19 531,14
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	95 618,61	99 781,87
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00
			<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	70 593,70	58 037,01	<b>8. Fundusze specjalne</b>	70 573,91	57 783,86
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	70 573,91	57 783,86
1. Materiały	0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	45 368,79	42 556,15			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	19,79	253,15			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	45 349,00	42 303,00			
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	25 224,91	15 480,86			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 224,91	15 480,86			
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>3 698 229,92</b>	<b>3 898 326,28</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 698 229,92</b>	<b>3 898 326,28</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*Mariola Tokwińska*

(główny księgowy)

2019-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

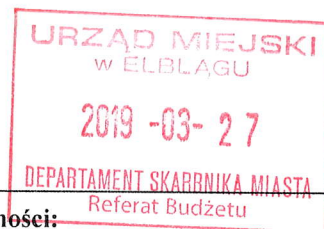
*mgr Stanisław Maropański*

(kierownik jednostki)

*mgr 25.01.2019*  
**Z UP. PREZYDENTA MIASTA**

*Liliana Giszczak*  
**Inspektor**

INFORMACJA DODATKOWA



<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki : Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Elblągu
1.2	siedzibę jednostki : Elbląg
1.3	adres jednostki: 82-300 Elbląg , ul. Kościuszki 77 A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	Publiczna Placówka systemu oświatowego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	01-01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)



	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zarządzenie Dyrektora Nr 2/2018 z dn. 02.01.2018 w sprawie zasad polityki rachunkowości</li> <li>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia. Środki otrzymane nieodpłatnie od jednostki samorządu terytorialnego są wyceniane według wartości określonej w decyzji właściwego organu</li> <li>3. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Koszty te mogą być pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Trwała utrata wartości zachodzi wówczas, gdy kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości przewidywanych korzyści ekonomicznych.</li> <li>4. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według ich wartości wynikającej z ewidencji.</li> <li>5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>6. W jednostce stosuje się metodę planowanego rozłożenia jego wartości początkowej, ustalony przepisami okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia następnego miesiąca, w którym przyjęto środki trwałe do eksploatacji, a zakończenie następuje w miesiącu, w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacji z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenie jego niedoboru.</li> <li>7. Odpis amortyzacji dokonywany jest za okres całego roku pod datą 31 grudnia.</li> <li>8. Książki, meble, dywany, odzież oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</li> <li>9. Należności i zobowiązania według kwoty wymagalnej do zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub wysokości odsetek należnych nie później niż koniec każdego kwartału. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</li> <li>10. Środki pieniężne według wartości nominalnej.</li> <li>11. Fundusze według wartości nominalnej.</li> </ol>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1	<p><u>Tabela Nr 1 – Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u></p>

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec okresu
			Nabycie	Przenieszenie	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencja na używanie programów komputerowych		0,-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne										
2.1	Grunty										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 309 973,43	0,-	1 076 802,34	0,00	1 076 802,34	0,00	0,00	0,00	0,00	8 386 775,77
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	48 858,30									48 858,30
2.4	Środki transportu										
2.5	Inne środki trwałe	35 606,00									35 606,00
2.	Razem środki trwałe	7 394 437,73	0,-	1 076 802,34		1 076 802,34					8 471 240,07
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	7 394 437,73	0,-	1 076 802,34	0,00	1 076 802,34	0,00	0,00	0,00	0,00	8 471 240,07

**Tabela Nr 2 – Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			Amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczy zbytych składników	Dotyczy zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencja na używanie programów komputerowych		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne										
2.1	Grunty										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 695 842,77	228 886,52	0	630 451,52	859 338,04	0,00	0,00	0,00	0,00	4 555 180,81
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	45 566,62	1 062,50			1 062,50					46 629,12
2.4	Środki transportu										
2.5	Inne środki trwałe	25 392,12	3 748,75			3 748,75					29 140,87
2.	Razem środki trwałe	3 766 801,51	233 697,77		630 451,52	864 149,29					4 630 950,80
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3 766 801,51	233 697,77	0	630 451,52	864 149,29	0,00	0,00	0,00	0,00	4 630 950,80

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

NIE DOTYCZY

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

**Tabela Nr 3 – Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Długoterminowe aktywa finansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
	udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto



<b>Tabela Nr 4 – Wartość gruntów użytkowanych wieczystie</b>						
<b>Wyszczególnienie</b>			<b>Stan na koniec roku</b>			
Powierzchnia (m2)			0			
Wartość w zł			0,00			
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					
<b>Tabela Nr 5 – Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu</b>						
<b>Wyszczególnienie</b>			<b>Wartość na koniec roku</b>			
1. Grunty			0,00			
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			0,00			
3. Urządzenia techniczne i maszyny			0,00			
4. Środki transportu			0,00			
5. Inne środki trwałe			0,00			
6. Razem			0,00			
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)					
<b>Tabela Nr 6 – Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności</b>						
Lp	Grupa należności według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zmiana stanów odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe (A.III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe (B.II), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	pozostałe należności (B.II.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
<b>Tabela Nr 7 – Informacja o stanie rezerw</b>						
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku	Umorzone	Wykorzystane	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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					

Tabela Nr 8 – Podział zobowiązań długoterminowych					
Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty.			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisje obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania długoterminowe(D.I)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	NIE DOTYCZY				
1.12.	łączną 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				
	Tabela Nr 9 – Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
1.	.....	0,00		0,00	
2.	.....	0,00		0,00	
...	.....	0,00		0,00	
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00	
...	.....	0,00		0,00	
...	.....	0,00		0,00	
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00	
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
	NIE DOTYCZY				
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
	Tabela Nr 10 – Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze				
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota			
1.	Odprawy emerytalne	0,00			
2.	Nagrody jubileuszowe	28 258,79			
	Razem	28 258,79			
1.16.	inne informacje				
2.					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów				
	0,00				
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				
	0,00				
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				

	0,00
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

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Mariola Tokwińska*  
(główny księgowy)

27.03.2018  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Stanisław Szczepański*  
(kierownik jednostki)



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

**I.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

Tabela Nr 1 – Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
			Nabycie	Przemieszczenie	Aktualizacja	Razem	Zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	
1.1	Licencja na użytkowanie programów komputerowych									Razem zmniejszenia	
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne										
2.1	Grunty										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 309 973,43		1 076 802,34		1 076 802,34					8 386 775,77
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	48 858,30									48 858,30
2.4	Środki transportu										
2.5	Inne środki trwałe	35 606,00									35 606,00
2.	Razem środki trwałe	7 394 437,73		1 076 802,34		1 076 802,34					8 471 240,07
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	7 394 437,73		1 076 802,34		1 076 802,34					8 471 240,07

**Tabela Nr 2 – Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			Amortyzacja/u morzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dot. zbytych składników	Dot. zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencja na użytkowanie programów komputerowych										
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>										
2.1	Grunty										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 695 842,77	228 886,52		630 451,52	859 338,04					4 555 180,81
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	45 566,62	1 062,50			1 062,50					46 629,12
2.4	Środki transportu										
2.5	Inne środki trwałe	25 392,12	3 748,75			3 748,75					29 140,87
2.	Razem środki trwałe	3 766 801,51	233 697,77		630 451,52	864 149,29					4 630 950,80
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	3 766 801,51	233 697,77		630 451,52	864 149,29					4 630 950,80



Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Elblągu ul. Tadeusza Kościuszki 77A 82-300 Elbląg	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat Urząd Miejski w Elblągu ul. Łączności 1 82-300 Elbląg
Numer identyfikacyjny REGON 001255280	<b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>	Stan na koniec roku poprzedniego
		Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>89 010,00</b>	<b>72 400,00</b>
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	89 010,00	✓ 72 400,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 540 911,82</b>	<b>2 624 303,88</b>
I. Amortyzacja	224 724,42	233 697,77
II. Zużycie materiałów i energii	259 232,84	247 895,99
III. Usługi obce	379 949,79	378 345,02
IV. Podatki i opłaty	7 076,00	7 413,12
V. Wynagrodzenia	1 328 310,09	1 396 378,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	328 419,45	347 496,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 199,23	13 076,82
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>	<b>-2 451 901,82</b>	<b>-2 551 903,88</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>66 332,13</b>	<b>58 691,28</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	66 332,13	✓ 58 691,28
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>189,60</b>	<b>0,00</b>
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	189,60	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-2 385 759,29</b>	<b>-2 493 212,60</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>51,09</b>	<b>4,90</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	51,09	4,90
III. Inne	0,00	0,00



H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 385 708,20	-2 493 207,70
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)	-2 385 708,20	-2 493 207,70

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Mariola Tylwińska*

(główny księgowy)

2019-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Stanisław Szczepański*

(kierownik jednostki)

*mgr Lilianna Giszczak*  
Z PR. PREZYDENTA MIASTA

*Lilianna Giszczak*  
Inspektor

Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Elblągu ul. Tadeusza Kościuszki 77A 82-300 Elbląg	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>		Adresat Urząd Miejski w Elblągu ul. Łączności 1 82-300 Elbląg	
Numer identyfikacyjny REGON 001255280	<b>sporządzone na dzień 31-12-2018 r.</b>			
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			<b>6 214 160,63</b>	<b>5 888 820,16</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			2 288 165,56	2 832 733,46
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			2 288 165,56	2 386 193,04
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje			0,00	0,00
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	446 350,82
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	189,60
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>			<b>2 613 506,03</b>	<b>2 514 981,85</b>
2.1. Strata za rok ubiegły			2 472 638,84	2 385 708,20
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			140 867,19	129 273,65
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00	0,00
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>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>			<b>5 888 820,16</b>	<b>6 206 571,77</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>			<b>-2 385 708,20</b>	<b>-2 493 207,70</b>
1. zysk netto (+)			0,00	0,00
2. strata netto (-)			2 385 708,20	2 493 207,70
3. nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II +, -III)</b>			<b>3 503 111,96</b>	<b>3 713 364,07</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Mariola Tokwińska*

(główny księgowy)

2019-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

Z OP. PRYZYDENTA MIASTA

*Lilianna Głazek*  
Inspektor

DYREKTOR

*mgr Stanisław Szczepański*

(kierownik jednostki)