

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul.Hallera14 41-709 Ruda Śląska	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: MIASTO RUDA ŚLĄSKA
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 270227993	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	16 064 392,08	37 944 153,24	A Fundusz	15 029 897,88	37 085 492,07
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 565,18	16 574,08	A.I Fundusz jednostki	23 993 454,64	46 081 715,26
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	16 058 826,90	37 927 579,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 963 556,76	-8 996 223,19
A.II.1 Środki trwałe	16 058 826,90	37 927 579,16	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	922 026,71	1 098 892,61	A.II.2 Strata netto (-)	-8 963 556,76	-8 996 223,19
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	922 026,71	1 098 892,61	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	14 780 814,78	36 284 871,47	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	101 241,61	380 989,04	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	135 448,24	103 836,29	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	119 295,56	58 989,75	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 285 218,78	1 263 327,62
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 285 218,78	1 263 327,62
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	264 875,21	243 517,19
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	58 527,00	31 996,23
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	342 517,20	216 351,61
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	593 219,64	669 671,12

Angelika Helena Filipiak
(główny księgowy)

2023-04-05
(rok, miesiąc, dzień)

Aleksandra Monika Poloczek
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

wersja robocza Korekta nr 1

Strona: 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	11 034,94	20 941,72
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	14 329,59	36 577,23
B Aktywa obrotowe	250 724,58	404 666,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	15 654,74
B.I Zapasy	3 514,07	5 486,95	D.II.8 Fundusze specjalne	715,20	28 617,78
B.I.1 Materiały	3 514,07	5 486,95	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	715,20	28 617,78
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	232 165,72	318 276,11			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	230 663,55	318 276,11			
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	1 502,17	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	15 044,79	80 903,39			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 044,79	65 248,65			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	15 654,74			
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			

Angelika Helena Filipiak
(główny księgowy)

2023-04-05
(rok, miesiąc, dzień)

Aleksandra Monika Poloczek
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

wersja robocza Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	16 315 116,66	38 348 819,69	Suma pasywów	16 315 116,66	38 348 819,69

Angelika Helena Filipiak
(główny księgowy)

2023-04-05
(rok, miesiąc, dzień)

Aleksandra Monika Poloczek
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

wersja robocza Korekta nr 1

Angelika Helena Filipiak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-04-05
(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza Korekta nr 1

Aleksandra Monika Poloczek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul.Hallera14 41-709 Ruda Śląska Numer identyfikacyjny REGON 270227993		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: MIASTO RUDA ŚLĄSKA Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			1 941 898,82	3 357 755,87
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			1 941 898,82	3 357 755,87
B.	Koszty działalności operacyjnej			10 905 442,11	12 422 555,23
B.I.	Amortyzacja			736 474,79	1 097 952,79
B.II.	Zużycie materiałów i energii			2 804 390,22	3 117 453,53
B.III.	Usługi obce			599 219,80	884 522,64
B.IV.	Podatki i opłaty			373 913,75	460 551,06
B.V.	Wynagrodzenia			5 059 911,06	5 409 929,08
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 130 590,93	1 195 638,09
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			200 941,56	256 508,04
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)			-8 963 543,29	-9 064 799,36
D.	Pozostałe przychody operacyjne			11 428,48	73 174,99
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			11 428,48	73 174,99
E.	Pozostałe koszty operacyjne			11 636,57	10 135,72

Angelika Helena Filipiak
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Monika Poloczek
kierownik jednostki

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	11 636,57	10 135,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 963 751,38	-9 001 760,09
G.	Przychody finansowe	1 507,94	5 564,90
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 507,94	5 113,73
G.III.	Inne	0,00	451,17
H.	Koszty finansowe	1 313,32	28,00
H.I.	Odsetki	1 313,32	28,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 963 556,76	-8 996 223,19
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)	-8 963 556,76	-8 996 223,19

Angelika Helena Filipiak
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Monika Poloczek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Angelika Helena Filipiak
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Monika Poloczek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Hallera 14 41-709 Ruda Śląska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: MIASTO RUDA ŚLĄSKA	
Numer identyfikacyjny REGON 270227993		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	23 374 060,00	23 993 454,64	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	10 761 653,08	41 634 319,10	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 149 086,34	11 585 123,53	
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	612 566,74	30 044 884,99	
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	4 310,58	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 142 258,44	19 546 058,48	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 183 504,22	8 963 556,76	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 952 423,59	3 377 623,22	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	605,64	
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	6 330,63	7 204 272,86	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	23 993 454,64	46 081 715,26	

Angelika Helena Filipiak
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Monika Poloczek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 963 556,76	-8 996 223,19
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 963 556,76	-8 996 223,19
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	15 029 897,88	37 085 492,07

Angelika Helena Filipiak
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Monika Poloczek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Angelika Helena Filipiak
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Monika Poloczek
kierownik jednostki

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

1.2. Siedziba jednostki

41-709 Ruda Śląska ul. gen. J. Hallera 14a

1.3. Adres jednostki

41-709 Ruda Śląska ul. gen. J. Hallera 14a

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Organizowanie działalności w dziedzinie rekreacji ruchowej.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2022

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) w jednostce wyodrębna się następujące rzeczowe aktywa trwałe: "Środki trwałe" i "Pozostałe środki trwałe"

b) środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdane do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku od osób prawnych.

c) pozostałe środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe o wartości nie przekraczającej wielkości określonej w przepisach o podatku od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1 500,00 zł ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej, natomiast o wartości do 1 500,00 zł w ewidencji ilościowej.

d) wartości niematerialne i prawne to nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do wykorzystania w prowadzonej działalności, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok.

e) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania,

b) w jednostce dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto metodę amortyzacji liniowej.

c) wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych są umarzone w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytku.

d) pozostałe środki trwałe są umarzone w 100% ich wartości początkowej w miesiącu oddania do użytkowania,

e) nie umarza się gruntów oraz aktywów przeznaczonych do sprzedaży lub likwidacji.

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych (środków pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych) w wartości nominalnej.

5. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

a) dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłać dłużnik zalega, do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,

b) dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego, w wysokości tych kwot, od czasu ich otrzymania lub odpisania.

c) dla należności przeterminowanych lub nieprzetleminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa niespłacalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców, w pełnej wysokości.

d) odpisy aktualizujące wartość należności zaliczane się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności, które dotyczy odpisy aktualizacji.

7. Fundusz jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
8. Zobowiązania wycenia się na koniec każdego kwartału oraz na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z należnymi odsetkami. Odsetki od zopowiązań ujmują się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości należnej na koniec tego kwartału.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów wycenianych w bilansie	1. Wartości niematerialne i prawne	1.4. Grupy	2. Budynki, lokale, objekty inżynierskie i budowle	3. Urządzenia techniczne maszyn	4.1. Środki transportu	4.2. Środki trwałe
Wartość stan na początek roku obrotowego	132 892,64	1 221 092,73	1 897 289,43	1 810 524,60	1 860 678,07	2 126 673,97
Zwiększenia wartości początkowej:	23 040,96					
- aktualizacja						
- przychody	23 040,96	181 672,57	29 478 326,32	438 104,47		115 038,88
- przenieszenie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	98 238,72	0,00	0,00	145 600,66		41 065,20
- zbycie						
- likwidacja	98 238,72		4 806,67	145 600,66		
- inne						
Wartość - stan na koniec roku obrotowego	57 694,71	1 098 892,61	49 451 221,45	2 103 198,61	550 578,07	2 200 649,05
Umorzenie w stan na początek roku obrotowego	2 200 649,05		5 180 800,26	1 170 853,88	445 127,54	4 977 279,84
Zwiększenie w ciągu roku obrotowego:	12 031,96					
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	12 031,96		7 974 269,63	158 357,04	31 811,95	175 344,89
- inne						
Zmniejszenie umorzenia	2 200 649,05		0,00	145 600,66		41 065,20
Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	41 070,83		13 166 349,98	1 722 209,57	446 739,78	2 141 539,30
Wartość netto składników aktywów:						
Wartość stan na początek roku obrotowego	15 565,18	1 221 092,73	1 897 289,43	1 810 524,60	1 860 678,07	2 126 673,97
Wartość stan na koniec roku obrotowego	16 571,68	1 098 892,61	49 451 221,45	2 103 198,61	550 578,07	2 200 649,05

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – brak informacji

1.3. Nie dotyczy

1.4. Nie dotyczy

- 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu umów leasingu		Dodatkowe informacje
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1.	Grunt			
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
3.	Urządzenia techniczne i maszyny			
4.	Środki transportu			
5.	Inne środki trwałe			
		Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów użytkowania zawartych z Miastem Ruda Śląska		
1.	Grunt	1 428 875,12	1 248 752,79	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 826 685,04	35 813 435,53	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 236 862,75	798 756,28	
4.	Środki transportu	-	-	
5.	Inne środki trwałe	89 248,49	89 248,49	

- 1.6. 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Lp.	Grupa należności (wg kryterium bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenia)	Wykorzystanie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 335,47				5 335,47
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności					0,00

- 1.8. Nie dotyczy

- 1.9. Nie dotyczy

- 1.10. Nie dotyczy

- 1.11. Nie dotyczy

- 1.12. Nie dotyczy

- 1.13. Nie dotyczy

- 1.14. Nie dotyczy

- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dotyczy
1.	Odpisy emerytalne	88 627,08	
2.	Odpisy planiczne związane z rozwiązaniem stosunku pracy	0,00	
3.	Nagrody jubileuszowe	88 092,86	
4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	18 340,68	
5.	Ekwiwalent za planie odcięcia roboczej	8 330,41	3020
6.	Wydatki na świadczenie z prywatnego ubezpieczenia	5 242,74	4410
	Ogółem	188 627,75	

1.16. Inne informacje

Zobowiązania zaciągnięte w roku budżetowym stanowiące zaangażowanie roku następującego po roku roku budżetowym

I. Wynagrodzenia osobowe pracownikipodatk od osób fizycznych, składki społeczne i zdrowotne)	439 009,41
II. Dodatkowe wynagrodzenia roczne	359 994,61
III. Składki na ubezpieczenia społeczne	115 230,81
IV. Składki na Fundusz Pracy	14 757,89
V. Zakup energii	221 948,10
VI. Zakup usług pozostałych	20 388,37
VII. Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	419,43
VIII. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	28,00
IX. Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	640,09
OGÓLEM	1 166 416,71
W poz. II 5. Bilansu wykazano poz. rozrachunki dotyczące świadczeń dobrowolnych potrącanych z wynagrodzeń pracowników (ujęte w pkt. 1.15 I.) oraz kwoty należonych odsetek konta depozytu w wysokości	53,64
W poz. II 6. Bilansu wykazano depozyty z tytułu zabezpieczenia należyciego wykonania umów	36 577,23
Poz. II 7. dotyczy rozliczenia środków finansowych w drodze z tytułu dochodów budżetowych roku 2022	15 654,74

Należności powstające według stanu na dzień 31.12.2022 r. z następujących tytułów:

I. Koszty dochodzenia należności	80,00
II. Wpływy z różnych opłat	9 263,55
III. Najmu i dzierżawy pomieszczeń i obiektów	89 935,49
IV. Usług rekreacyjno-sportowych	88 306,55
V. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	15,99
VI. Odsetek ustawowych	7 046,75
VII. Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 813,00
VIII. Pozostałych dochodów	113 150,25
OGÓLEM	323 611,58

IX. Poz. III 4. Bilansu: Inne środki pieniężne dotyczą środków pieniężnych w drodze z tytułu dochodów budżetowych uzyskanych w 2022 r.

15 654,74

2.

2.1. Nie dotyczy

2.2. Nie dotyczy

2.3. Nie dotyczy

2.4. Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Opis na ZFŚS wynosił 180 087,94 zł

Wykazane w rachunku zysków i strat:

1. Inne przychody operacyjne w wysokości 73 174,99 zł, dotyczą następujących tytułów:

a) not z tytułu nienależycie wykonania umów, wysokości 9 629,65 zł,

b) not o równowartości 40 Euro i 70 Euro wystawionych kontraktami, jako rekompensaty kosztów dochodzenia należności, w wysokości - 9 661,17 zł,

c) wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości - 1 211,00 zł,

d) wynagrodzenie płatnika składek ZUS w wysokości - 263,35 zł,

e) not za bezumowne korzystanie z lokalu oraz gruntu - 52 409,82 zł,

2. Pozostałe koszty operacyjne w wysokości 10 135,72 zł, dotyczą następujących tytułów:

a) opłat wniesionych do pozwołów sądowych, w wysokości - 9 996,00 zł,

b) opłat na poczet wynagrodzenia komornika, w wysokości - 139,72 zł,

3. Przychody finansowe w wysokości 5 564,90 zł dotyczą:

a) należonych odsetek za zwłokę w spłacie należności - 5 113,73 zł,

b) otrzymanych not uznaniowych - 3,17 zł,

c) opłat dotyczących pokrycia kosztów wezwani do zapłaty - 448,00 zł,

4. Koszty finansowe w wysokości 28 zł dotyczą należonych odsetek od nieterminowej zapłaty opłaty za odpady.

Wykazane w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w pozycji:

22 842 149,35

- 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe o łącznej wartości
- a) boisko wielofunkcyjne ul. Przedzszkolna 147 647,21
 - b) działka nr 4-3/1125/51 ul. Przedzszkolna 10 774,80
 - c) działki nr 1635/102, 1909/142, 1911/133, 1913/142, 1096/105 ul. Górnośląska 69 843,02
 - d) boiska sportowe przy ul. Górnośląskiej 108 630,04
 - e) budynek kregielni ul. Ralowników 2 1 083,76
 - f) budynek stacji do uzdatniania wody ul. Ralowników 2 625,58
 - g) kompleks basenów kąpielowych ul. Ralowników 2 14 055 289,34
 - h) działka nr 3-1-3780/2018 ul. Ralowników 2 75 713,00
 - i) wykładzina ochronna BATECO - hala sportowa ul. Haliera 16b 31 314,31
 - j) działka nr 3145/113 i nr 10-1-3145/113 ul. Kłodnicka 95 19 595,52
 - k) zewnętrzna sieć kanalizacji deszczowej 2 905,66
 - l) hala sportowa przy ul. Kłodnickiej 95 8 012 053,96
 - m) winda w budynku hali sportowej przy ul. Kłodnickiej 95 306 673,15
 - n) zwiększenia wartości działek nr 1911/133, 1125/51, 3-1-2468/54 ul. Górnośląska i ul. Przedzszkolna 1 545,20
 - o) wprowadzenia na stan WNIP oprogramowania OPTIMA KADRY 2 705,18
 - p) korekty naliczenia amortyzacji 0,20
- 2.5. Aktualizacja środków trwałych - zmniejszenie wartości działki 1635/102 605,64
- 2.9. Inne zmniejszenia dotyczą wygaszaniu należności na koniec roku z tytułu podatku VAT 1 537,22

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

3.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Lp.	Stani i struktura zatrudnienia w roku obrotowym	
	Wyszczególnienie	zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	19,1
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	80,19
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,35
6.	Ogółem	99,64

- 3.2. Nie dotyczy
- 3.3. Nie dotyczy
- 3.4. Nie dotyczy
- 3.5. Nie dotyczy

GŁÓWNA KASJEROWA
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Rudzie Śląskiej
mgr Gabriela Filipiak

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Rudzie Śląskiej
mgr Aleksandra Polaczek