

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji 41-700 Ruda Śl., ul. gen. Hallera 14a NIP: 641-10-08-879, Regon: 270-227-993	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Miasta Ruda Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.....					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	16 190 759,95	16 064 392,08	A. Fundusze	15 190 555,78	15 029 897,88	
I. Wartości niematerialne i prawne	2 800,00	5 565,18	I. Fundusz jednostki	23 374 060,00	23 993 454,64	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 187 959,95	16 058 826,90	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-8 183 504,22	-8 963 556,76	
1. Środki trwałe	16 187 959,95	16 058 826,90	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	922 026,71	922 026,71	2. Strata netto (-)	-8 183 504,22	-8 963 556,76	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	922 026,71	922 026,71	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 694 424,71	14 780 814,78	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	139 870,62	101 241,61	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu	179 100,19	135 448,24	C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe	252 537,72	119 295,56	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 220 532,64	1 285 218,78	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 220 532,64	1 285 218,78	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	218 587,02	264 875,21	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	61 896,00	58 527,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	382 886,12	342 517,20	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	556 748,69	593 219,64	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		11 034,94	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		14 329,59	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	220 328,47	250 724,58	8. Fundusze specjalne	414,81	715,20
I. Zapasy	2 901,34	3 514,07	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	414,81	715,20
1. Materiały	2 901,34	3 514,07	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	217 012,32	232 165,72			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	215 199,61	230 663,55			
2. Należności od budżetów	1 113,40				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	699,31	1 502,17			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	414,81	15 044,79			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	414,81	15 044,79			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	16 411 088,42	16 315 116,66	Suma pasywów	16 411 088,42	16 315 116,66

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Rudzie Śląskiej

.....mgr Angelika Filipiak
(główny księgowy)

2022.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Rudzie Śląskiej

.....mgr Aleksandra Poloczek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji 41-709 Ruda Śl., ul. gen. Hallera 14a NIP: 641-10-06-879, Regon: 270-227-993	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Urząd Miasta Ruda Śląska	
..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 594 000,22	1 941 898,82	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 594 000,22	1 941 898,82	
B. Koszty działalności operacyjnej	9 784 101,15	10 905 442,11	
I. Amortyzacja	328 076,97	736 474,79	
II. Zużycie materiałów i energii	2 315 470,08	2 804 390,22	
III. Usługi obce	382 602,85	599 219,80	
IV. Podatki i opłaty	340 031,82	373 913,75	
V. Wynagrodzenia	5 086 156,84	5 059 911,06	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 117 025,78	1 130 590,93	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	214 736,81	200 941,56	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-8 190 100,93	-8 963 543,29	
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 912,90	11 428,48	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 700,00		
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	1 212,90	11 428,48	
E. Pozostałe koszty operacyjne	681,47	11 636,57	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	681,47	11 636,57	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-8 185 869,50	-8 963 751,38	

G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	2 365,28	1 507,94
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki	0,00	1 313,32
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		
	-8 183 504,22	-8 963 556,76
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		
	-8 183 504,22	-8 963 556,76

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Rudzie Śląskiej

mgr Angelika Filipiak
(główny księgowy)

2022.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Rudzie Śląskiej
(kierownik jednostki)
mgr Aleksandra Poloczek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji 41-709 Ruda Śl., ul. gen. Hallera 14a NIP: 641-10-06-579, Regon: 270-227-993		Urząd Miasta Ruda Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 747 304,14	23 374 060,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		24 662 515,86	10 761 653,08
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		9 452 330,79	10 149 086,34
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		15 210 185,07	612 566,74
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		9 035 760,00	10 142 258,44
2.1. Strata za rok ubiegły		7 435 077,79	8 183 504,22
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 524 264,41	1 952 423,59
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		76 417,80	6 330,63
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		23 374 060,00	23 993 454,64
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-8 183 504,22	-8 963 556,76
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-8 183 504,22	-8 963 556,76
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		15 190 555,78	15 029 897,88

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Rudzie Śląskiej

(główny księgowy) *Angelika Filipiak*

2022.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Rudzie Śląskiej
(kierownik jednostki)
mgr Aleksandra Poloczek

INFORMACJA DODATKOWA

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 2021

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 nadziedzonych 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 wyodrębnia 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 przyjęto w miesiącu oddania do użytku,
 - d) pozostałe środki trwałe są umarzane 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 przeznaczonych do sprzedaży lub likwidacji.
5. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych krótkoterminowych (środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych) w wartości nominalnej.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłać dłuźnik zalega, do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
 - b) otrzymania stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego, w wysokości tych kwot, do czasu ich dla należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa niesięgialności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców, w pełnej wysokości,
 - c) dla należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa niesięgialności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej

d) odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności, której dotyczy odpis 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 naliczonymi odsetkami. Odsetki od zobowiązań ujmuje 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.

- 1.1. 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	130077,39	922026,71	19960328,39	1854044,24	600541,07	2145617,41
Zwiększenia wartości początkowej:	2765,18		612566,74			98962,19
- aktualizacja						98962,19
- przychody	2765,18		612566,74			
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0	0	0	43349,44	49965	118004,23
- zbycie					49965	
- likwidacja				43349,44		118004,23
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	132842,57	922026,71	19972895,13	1810694,8	550576,07	2126575,37
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	127277,39	0	4655903,68	1714173,62	421440,88	1893079,69
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:			526176,67	33404,01		
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			526176,67	33404,01	43651,95	232204,35
- inne						
Zmniejszenia umorzenia	0	0	0	38124,44	49965	118004,23
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	127277,39		5192080,35	1709453,19	415127,83	2007279,81
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	2800,00	922026,71	14694424,71	139870,62	179100,19	252537,72
- stan na koniec roku	5565,18	922026,71	14780814,78	101241,61	135448,24	119295,56

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

1.3. Nie dotyczy

1.4. Nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych 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.	Gruntly			
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
3.	Urządzenia techniczne i maszyny			
4.	Środki transportu			
5.	Inne środki trwałe			
		Wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów użyczenia zawartych z Miastem Ruda Śląska		
1.	Gruntly	495 823,56	1 428 875,12	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	63 176 087,73	64 926 685,04	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 236 862,75	1 236 862,75	
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 układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe				0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	3897,62	5335,47	3 897,62	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	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	42 010,74	
2.	Odpisy pieniężne związane z rozwiązaniem stosunku prac	0,00	
3.	Nagrody jubileuszowe	88 579,64	
4.	Ekwivalent za niewykorzystany urlop	9 675,19	
5.	Ekwivalent za pranie odzieży roboczej	8 129,99	3020
	Ogółem	148 395,56	

1.16. Inne informacje

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

I. Wynagrodzenia osobowe pracownik(podatek od osób fizycznych, składki społeczne i zdrowotne)	484 862,35
II. Dodatkowe wynagrodzenia roczne	317 634,36
III. Składki na ubezpieczenia społeczne	177 775,21
IV. Składki na Fundusz Pracy	23 913,48
V. Zakup energii	260 832,84
VI. Zakup usług remontowych	307,5
VII. Zakup usług pozostałych	2 822,42
VIII. Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	427,6
IX. Różne opłaty i składki	484,85
X. Wpłaty na PKK finansowane przez podmiot zatrudniający	740,74
OGÓŁEM	1 269 801,35
W poz. II 6. Bilansu wykazano depozyt z tytułu zabezpieczenia należącego wykonania umowy nr 31/2021.	14 329,59

Należności powstałe według stanu na dzień 31.12.2021 r. z następujących tytułów:

I. Koszty dochodzenia należności	4 360,49
II. Najmu i dzierżawy pomieszczeń i obiektów	96 881,98
III. Usług rekreacyjno-sportowych	94 631,72
IV. Odsetek ustawowych	1 836,35
V. Pozostałych dochodów	32 853,01
OGÓŁEM	230 663,55

VI. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych

40 952,97

VII. Pozostałe należności powstałe z tytułu:

1. noty zmniejszającej zobowiązania
2. należności od pracowników - zaliczki

1 502,17

1 129,53

372,84

2.

2.1. Nie dotyczy

2.2. Nie dotyczy

2.3. Nie dotyczy

2.4. Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Odpis na ZFSS wynosił 159 154,51 zł

Wykazane w rachunku zysków i strat:

1. Inne przychody operacyjne w wysokości 11 428,48 zł, dotyczą następujących tytułów:
 - a) sprzedaż telefonu komórkowego, w wysokości - 200,00 zł,
 - b) noty o równowartości 40 Euro i 70 Euro wystawione kontrahentem, jako rekompensaty kosztów dochodzenia należności, w wysokości - 7 379,01 zł,
 - c) wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości - 992,00 zł,
 - d) zwrotu nadpłaty podatku składek ZUS w wysokości - 164,77 zł,
 - e) zwrotu podwójnie zapłaconego ubezpieczenia majątku - 45 zł,
 - f) zwrotu podwójnie zapłaconej polisy ubezpieczeniowej w roku poprzednim - 243 zł (zaliczenie na poczet przychodów)
 - g) opłat dotyczących pokrycia kosztów wezwania do zapłaty - 196 zł
 - h) rozwiązanie odnosi, aktualizowanego na skutek sokułat należności - 2 208 70 zł
2. Pozostałe koszty operacyjne w wysokości 11 636,57 zł, dotyczą następujących tytułów:
 - a) umorzenia należności MKS POGON (pomoc de minimis) - 7 046,93 zł,
 - b) zwrot podwójnie zapłaconej polisy ubezpieczeniowej w roku poprzednim - 243 zł (wpływ na konto wydatków)
 - c) odpis aktualizujący należności - 4 346,64 zł
3. Przychody finansowe w wysokości 1 507,94 zł dotyczą naliczonych odsetek za zwłokę w spłacie należności.
4. Koszty finansowe w wysokości 1 313,32 zł, obejmują odpis aktualizujący wartość należności z tytułu odsetek.

Wykazane w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w pozycji:

- 1.6. Nieopłacone otrzymane środki trwałe dotyczą zwiększenia wartości budynku administracji, w związku z modernizacją elewacji na kwotę - 612 566,74 zł
- 2.9. Inne zmniejszenia w wysokości 6 330,63 zł dotyczą:

- wartości nieumorzonych zlikwidowanego środka trwałego 011-06-0197 w wysokości - 5 225 zł,

- wygaszeniu należności na koniec roku z tytułu zwrotu podatku VAT - 1 105,63 zł.

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.	Wyszczególnienie	zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	17,29
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	79,38
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	1
6.	Ogółem	97,67

3.2 Nie dotyczy

3.3 Nie dotyczy

3.4 Nie dotyczy

3.5 Nie dotyczy

ANGELIKA FILIPIAK
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Rudzie Śląskiej

mgr Angelika Filipiak

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Rudzie Śląskiej

mgr Aleksandra Potoczek