


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W NIDZICY ul. Polna 8 13-100 Nidzica	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Nidzica
Numer identyfikacyjny REGON 364314883		Wysłać bez pisma przewodniego 5C02C09E7E53D717 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 340 695,18	16 965 445,55	A Fundusz	11 246 459,61	16 851 480,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	13 012 036,24	18 920 202,87
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	11 340 695,18	16 965 445,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 765 576,63	-2 068 722,86
A.II.1 Środki trwałe	11 320 708,59	16 941 768,96	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 341 808,30	1 338 359,98	A.II.2 Strata netto (-)	-1 765 576,63	-2 068 722,86
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	9 675 596,49	15 270 223,68	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	50 742,59	97 415,66	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	124 085,00	96 405,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	128 476,21	139 364,64	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	110 178,28	131 073,04
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	19 986,59	23 676,59	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	110 178,28	131 073,04
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28 095,40	44 249,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 355,46	13 227,37
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 312,64	68 383,84

Ewa Pokropińska
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)
5C02C09E7E53D717

Joanna Dobroń
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	15 942,71	17 107,50	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	6 414,78	5 212,43
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 414,78	5 212,43
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	9 527,93	11 895,07			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	9 527,93	11 895,07			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 414,78	5 212,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 414,78	5 212,43			
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			

Ewa Pokropińska
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)
5C02C09E7E53D717

Joanna Dobroń
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	11 356 637,89	16 982 553,05	Suma pasywów	11 356 637,89	16 982 553,05

Ewa Pokropińska
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)
5C02C09E7E53D717

Joanna Dobroń
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu


Wyjaśnienia do bilansu		2024-03-26		Joanna Dobroń	

Ewa Pokropińska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)
5C02C09E7E53D717

Joanna Dobroń
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W NIDZICY ul. Polna 8 13-100 Nidzica	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Nidzica
Numer identyfikacyjny REGON 364314883		7CDDF9E633C190DC 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Pokropińska
(główny księgowy)

2024.03.26
rok mies. dzień

Joanna Dobroń
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Pokropińska
(główny księgowy)

2024.03.26
rok mies. dzień

Joanna Dobroń
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Nidzicy
1.2	siedzibę jednostki
	13-100 Nidzica, ul. Polna 8
1.3	adres jednostki
	13-100 Nidzica, ul. Polna 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Nidzicy jest jednostką organizacyjną Gminy Nidzica, która: 1.realizuje zadania Gminy Nidzica w zakresie kultury fizycznej i sportu, związane z utrzymaniem i zagospodarowaniem terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych; 2.tworzy warunki prawno-organizacyjne i ekonomiczne dla rozwoju wszelkich form aktywności fizycznej w zakresie promowania, popularyzacji i upowszechniania kultury fizycznej, sportu i rekreacji; 3.zarządza obiektami i urządzeniami sportowo-rekreacyjnymi oraz prowadzi na tych obiektach działalność sportowo-rekreacyjną, w tym zapewnia odpowiednią dostępność do korzystania z obiektów przez społeczność; 4.rozbudowuje bazę sportowa i rekreacyjną; 5.organizuje różnorodne formy edukacji i wychowania przez sport; 6.świadczy usługi w zakresie kultury fizycznej, sportu i rekreacji ruchowej dla szerokich warstw społeczeństwa z uwzględnieniem potrzeb dzieci, młodzieży osób starszych i niepełnosprawnych; 7.organizowanie zajęć, zawodów, szkoleń, obozów i imprez sportowo-rekreacyjnych; 8.zapewnienie kadry instruktorów do prowadzenia zajęć rekreacyjnych i sportowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 - 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach ogólnych - rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont: 1.środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu ewidencjonuje się w wartości określonej w tej decyzji; 2.środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte z w przypadku zakupu wycenia się według ceny nabycia natomiast ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów bądź uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie; 3.pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej 1.000,00 zł. ujmuje się w ewidencji ilościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania; 4. pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej i wyższej niż 1.000,00 zł. do 10.000,00 zł. (kwota wymieniona w ustawie o podatku dochodowym tj. 10.000,00 zł.) ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej. Bez względu na górną granicę tej wartości środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania; 5.środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej i wyższej 10.000,00 zł. jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych odbywa się liniową metodą amortyzacji i rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych; 6.jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, meble i dywany, pozostałe środki trwałe, pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz środki dydaktyczne; 7.wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł. zwiększają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10.000,00 zł. są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 8.zapasy wycenia się wg zasady pierwsze przyszło, pierwsze wyszło.
5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

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										
Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych										
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan końcowy	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	razem zwiększenia	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne		aktualizacja wartości
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	6.589,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.589,87
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	6.589,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.589,87
2.1	Grunty	1.341.808,30	0,00	0,00	0,00	0,00	3.448,32	0,00	0,00	1.338.359,98
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14.261.171,70	5.953.364,89	0,00	0,00	5.953.364,89	0,00	0,00	0,00	20.214.536,59
2.3	Środki transportu	362.640,12	0,00	0,00	0,00	0,00	187.944,02	0,00	0,00	174.696,10
2.4	Inne środki trwałe	1.351.779,04	136.551,91	0,00	0,00	136.551,91	37.153,25	0,00	0,00	1.451.177,70
2.	Razem środki trwałe	17.317.399,16	6.089.916,80	0,00	0,00	6.089.916,80	228.545,59	0,00	0,00	23.178.770,37
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	19.986,59	3.690,00	0,00	0,00	3.690,00	0,00	0,00	0,00	23.676,59
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	17.337.385,75	6.093.606,80	0,00	0,00	6.093.606,80	228.545,59	0,00	0,00	23.202.446,96

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan końcowy
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	6.589,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.589,87
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	6.589,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.589,87
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.585.575,21	358.737,70	0,00	0,00	358.737,70	0,00	0,00	0,00	0,00	4.944.312,91
2.3.	Środki transportu	238.555,12	27.680,00	0,00	0,00	27.680,00	187.944,02	0,00	0,00	187.944,02	78.291,10
2.4.	Inne środki trwałe	1.172.560,24	78.990,41	0,00	0,00	78.990,41	37.153,25	0,00	0,00	37.153,25	1.214.397,40
2.	Razem środki trwałe	5.996.690,57	465.408,11	0,00	0,00	465.408,11	225.097,27	0,00	0,00	225.097,27	6.237.001,41
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	5.996.690,57	465.408,11	0,00	0,00	465.408,11	225.097,27	0,00	0,00	225.097,27	6.237.001,41

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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych 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 dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.Nagrody jubileuszowe 27.915,60 2.Odprawy emerytalne 0,00 3.Odprawy likwidacyjne 0,00 4.Ekwiwalenty za urlop 0,00
1.16	inne informacje

	Nie dotyczy
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
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Saldo konta 013 wynosi 506.056,00


Signature Not Verified
 Dokument podpisany przez Joanna Pokropińska
 Data: 2024.03.26 08:48:36 CEST
 Położenie: Nidzica; 13-100; Warmińsko-Mazurskie; Polska

.....
 (główny księgowy)

2024.03.25
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Signature Not Verified
 Dokument podpisany przez Joanna Dobroń
 Data: 2024.03.26 08:50:06 CEST
 Położenie: Nidzica; 13-100; Warmińsko-Mazurskie; Polska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W NIDZICY ul. Polna 8 13-100 Nidzica		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Nidzica	
Numer identyfikacyjny REGON 364314883			Wysłać bez pisma przewodniego 8EEF768341D42AE9 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		352 252,29	363 419,29
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		352 252,29	363 419,29
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 132 466,17	2 459 586,38
B.I.	Amortyzacja		386 465,81	429 107,77
B.II.	Zużycie materiałów i energii		416 325,64	529 207,62
B.III.	Usługi obce		130 511,18	116 179,19
B.IV.	Podatki i opłaty		75 010,61	85 547,61
B.V.	Wynagrodzenia		898 498,87	1 047 541,31
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		204 927,31	235 454,05
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		20 726,75	16 548,83
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)		-1 780 213,88	-2 096 167,09
D.	Pozostałe przychody operacyjne		14 580,46	27 405,88
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		14 580,46	27 405,88
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Ewa Pokropińska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Joanna Dobroń
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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 765 633,42	-2 068 761,21
G.	Przychody finansowe	56,79	107,95
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	56,79	107,95
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	69,60
H.I.	Odsetki	0,00	69,60
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 765 576,63	-2 068 722,86
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)	-1 765 576,63	-2 068 722,86

Ewa Pokropińska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień


Joanna Dobroń
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Pokropińska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Joanna Dobroń
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W NIDZICY ul. Polna 8 13-100 Nidzica		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Nidzica	
Numer identyfikacyjny REGON 364314883			Wysłać bez pisma przewodniego 237C44477123F4DB 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		12 862 794,13	13 012 036,24
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 446 740,60	8 129 631,55
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 933 919,79	2 126 577,12
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		194 754,05	64 155,87
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		318 066,76	5 938 898,56
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.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 297 498,49	2 221 464,92
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 708 095,11	1 765 576,63
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		365 649,33	388 284,10
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		194 754,05	64 155,87
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		29 000,00	3 448,32
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		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		13 012 036,24	18 920 202,87

Ewa Pokropińska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Joanna Dobroń
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 765 576,63	-2 068 722,86
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 765 576,63	-2 068 722,86
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	11 246 459,61	16 851 480,01

Ewa Pokropińska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Joanna Dobroń
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Pokropińska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Joanna Dobroń
kierownik jednostki