

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie ul. Szkolna 17a 44-323 Połomia	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: woj. śląskie
		Gmina Mszana 2023-03-29
Numer identyfikacyjny REGON 278138326	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego Załączniki Nr sprawy 863491615CEC8610 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	10 640 806,96	10 358 900,68	A Fundusz	10 550 356,51	10 220 570,53
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	12 255 778,82	12 195 488,26
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	10 640 806,96	10 358 900,68	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 705 422,31	-1 974 917,73
A.II.1 Środki trwałe	10 640 806,96	10 358 900,68	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 233 450,00	1 233 450,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 705 422,31	-1 974 917,73
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	9 308 860,32	9 050 512,98	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	33 003,74	24 599,20	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	65 492,90	50 338,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	103 206,14	176 740,31
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	103 206,14	176 740,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 847,52	87 398,30
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 737,94	5 076,75
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 838,82	13 119,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	57 345,09	69 005,41

Natalia Anna Mitko
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Mateusz Antończyk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

863491615CEC8610

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	12 755,69	38 410,16	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	267,12	1 969,48
B.I Zapasy	1 655,77	2 215,83	D.II.8 Fundusze specjalne	169,65	170,87
B.I.1 Materiały	1 655,77	2 215,83	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	169,65	170,87
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	9 302,82	33 907,90			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 260,95	26 287,97			
B.II.2 Należności od budżetów	475,30	289,54			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 566,57	7 330,39			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 797,10	2 286,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	295,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 797,10	1 452,43			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	539,00			
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			

Natalia Anna Mitko
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Mateusz Antończyk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

863491615CEC8610

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	10 653 562,65	10 397 310,84	Suma pasywów	10 653 562,65	10 397 310,84

Natalia Anna Mitko
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Mateusz Antończyk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

863491615CEC8610

Wyjaśnienia do bilansu

Strona 4 z 4

Natalia Anna Mitko
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

863491615CEC8610

Adam Mateusz Antończyk
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Mszanie woj. śląskie Gmina Mszana	
2023 -03- 29	
Nr Rejestru Załączniki Nr sprawy	
511E07097AA69D5F	

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

Natalia Anna Mitko
(główny księgowy)

2023.03.29

rok	mies.	dzień
-----	-------	-------

Adam Mateusz Antończyk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Natalia Anna Mitko
(główny księgowy)

2023.03.29
rok mies. dzień

Adam Mateusz Antończyk
(kierownik jednostki)

2023-03-29
Gmina Mszana

Nr Rejestru

Wysłać bez pisma przewodniego

Nr sprawy 8986A08EAADCB9E0



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie ul. Szkolna 17a 44-323 Polomia			2023-03-29 Gmina Mszana	
Numer identyfikacyjny REGON 278138326			Nr Rejestru Załączniki Wysłać bez pisma przewodniego Nr sprawy 8986A08EAADCB9E0	
sporządzony na dzień 31-12-2022 r.				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		160 049,00	417 735,44
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		160 049,00	417 735,44
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 931 251,98	2 507 978,23
B.I.	Amortyzacja		291 905,49	281 906,28
B.II.	Zużycie materiałów i energii		263 582,76	673 761,26
B.III.	Usługi obce		194 380,65	218 386,73
B.IV.	Podatki i opłaty		23 973,16	41 195,17
B.V.	Wynagrodzenia		945 590,27	1 050 923,99
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		199 587,36	228 750,16
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		12 232,29	13 054,64
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)		-1 771 202,98	-2 090 242,79
D.	Pozostałe przychody operacyjne		67 509,74	107 358,05
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		67 509,74	107 358,05
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 700,41	0,00

Natalia Anna Mitko
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Adam Mateusz Antończyk
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	2 700,41	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 706 393,65	-1 982 884,74
G.	Przychody finansowe	1 707,74	7 967,01
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 707,74	7 967,01
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	736,40	0,00
H.I.	Odsetki	736,40	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 705 422,31	-1 974 917,73
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)	-1 705 422,31	-1 974 917,73

Natalia Anna Mitko
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Adam Mateusz Antończyk
kierownik jednostki

Natalia Anna Mitko
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Adam Mateusz Antończyk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie		woj. śląskie	
ul. Szkolna 17a		Gmina Mszana	
44-323 Połomia		2023 -03- 29	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego.....	
278138326		Załączniki.....	
		Nr sprawy.....	
		74A74CC098F7C6F7	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 969 568,84	12 255 778,82
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 011 033,10	2 169 055,46
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 701 685,78	2 169 055,46
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	75 772,00	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	4 233 575,32	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 724 823,12	2 229 346,02
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 413 948,83	1 705 422,31
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	232 788,83	521 951,77
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	75 772,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa 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	2 313,46	1 971,94
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 255 778,82	12 195 488,26

Natalia Anna Mitko
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Adam Mateusz Antończyk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 705 422,31	-1 974 917,73
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 705 422,31	-1 974 917,73
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	10 550 356,51	10 220 570,53

Natalia Anna Mitko
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

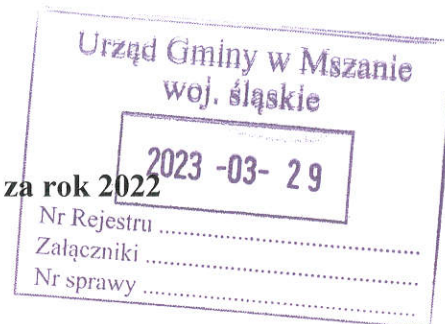
Adam Mateusz Antończyk
kierownik jednostki

Natalia Anna Mitko
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Adam Mateusz Antończyk
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa do sprawozdań finansowych za rok 2022
Gminnego Ośrodka Sportu w Mszanie



Nazwa jednostki: Gminny Ośrodek Sportu w Mszanie

Adres jednostki: 44-323 Połomia ul. Szkolna 17a

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: działalność obiektów sportowych (PKD 9311Z)

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty,
 - składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.
2. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się dla należności powyżej 6 miesięcy zalegania z płatnością.
3. Metoda wyceny zapasów: zapasy wycenia się przy użyciu metody FIFO (*First In, First Out*, pierwsze weszło, pierwsze wyszło.) zgodnie z którą rozchód zapasów księguje się począwszy od tej jednostki towaru, która została przyjęta do magazynu najwcześniej.
Metoda wyceny środków pieniężnych: krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub kursu sprzedaży dla danej waluty na dzień prowadzenia operacji ustalonego przez bank z którego usług jednostka korzysta.
4. Wynik finansowy ustala się w wariancie porównawczym.
5. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Główna Księgowa
Natalia Mitko
mgr Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi
Adam Antonczyk
Adam Antonczyk

Tabela 1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa
Natalka
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mozanie z siedzibą w Polomi
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 2. Zakres zmian stanu umorzenia wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie	Zwiększenia w ciągu			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie	Wartość netto	
		– stan na początek roku obrotowego	roku obrotowego			(14 + 15 + 16)		– stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	7751,36	0	0	0	0	1659,2	6092,16	0	0
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	3617966	0	281906,28	0	281906,28	0,00	3899872,28	10640806,96	10358900,68
2.1	Środki trwałe	3617966	0	281906,28	0	281906,28	0,00	3899872,28	10640806,96	10358900,68
2.1.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	1233450,00	1233450,00
2.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3025616,48	0	258347,34	0	258347,34	0,00	3283963,82	9308860,32	9050512,98
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	530921,68	0	8404,54	0	8404,54	0	539326,22	33003,74	24599,20
2.1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.5	Inne środki trwałe	61427,84	0	15154,4	0	15154,4	0	76582,24	65492,90	50338,50
2.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa
Natalia Mitko
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomiu
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

GMINNY OŚRODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Połomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel.: 32 476 00 12

Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

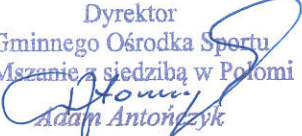
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	0	nie dotyczy
2.	Budynki	0	nie dotyczy
3.	Dobra kultury	0	nie dotyczy

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

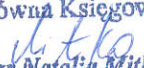
Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

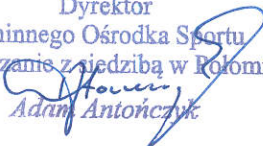
Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	nie dotyczy
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	nie dotyczy

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszańcu z siedzibą w Połomi

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 5. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)	0			0
2.		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)	0			0
3.		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)	0			0
4.		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)	0			0

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa
Natko
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

GMINNY OŚRODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Połomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel.: 32 476 00 12

Tabela 6. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

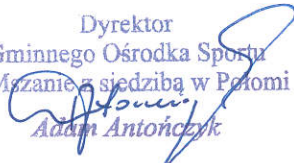
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki	0	0	0	0

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

GMINNY OŚRODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Połomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel.: 32 476 00 12

Tabela 7. Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	0	0	0	0	0
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa
Natko
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

GMINNY OŚRODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Połomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel.: 32 476 00 12

Tabela 8. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

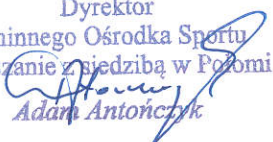
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu dostaw i usług	617,8	0	0	20,79	597,01
2						0
3						0
4						0
5						0
6						0

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 9. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgową
Natalia Mitko
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 10. Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności										Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat				powyżej 5 lat					
		stan na										BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	z tytułu wynagrodzeń	0										0	0
7.	pozostałe	0	0		0	0	0		0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Sporządził: Natalia Mitko
Główna Księgowa
mgr Natalia Mitko
Dyrektor
Głównego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomiu
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

GMINNY OŚRODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Polomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel.: 32 476 00 12

Tabela 11. Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Dodatkowe informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0	nie dotyczy
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0	nie dotyczy

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Polomiu
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa
Natalia Mitko
 mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Sportu
 w Mszanie z siedzibą w Polomi
Adam Antończyk
 Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 13. Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:	0	0
	udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia	0	0
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0	0
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0	0
5.	Inne	0	0
6.	Ogółem	0	0

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa
Natalka Mitko
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 14. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	0	0
	– opłacone z góry czynsze	0	0
	– prenumeraty	0	0
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0	0
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0	0

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa
Natko
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

GMINNY OŚRODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Polomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel: 32 476 00 12

Tabela 15. Otrzymane gwarancje i poręczenia

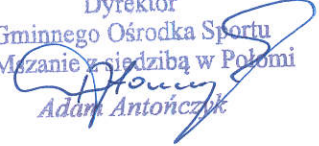
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0	nie dotyczy
2.	Otrzymane poręczenia	0	nie dotyczy
3.	Ogółem:	0	nie dotyczy

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Polomi

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

GMINNY OŚRODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Połomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel.: 32 476 00 12

Tabela 16. Wypłacone świadczenia pracownicze

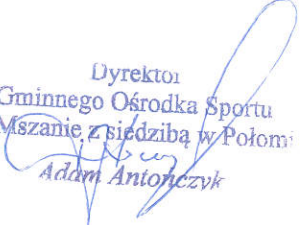
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	17570,38	Nagrody jubileuszowe dla trzech pracowników
3.	Inne	0,00	
4.	Ogółem:	17570,38	

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomiu

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

GMINNY OŚRODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Połomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel.: 32 476 00 12

Tabela 17. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

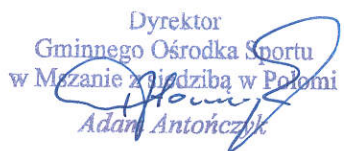
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0	nie dotyczy
2.	Towary	0	nie dotyczy

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

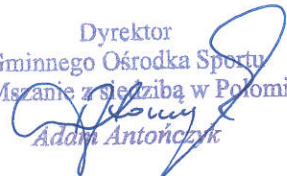
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	0	nie dotyczy
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0	nie dotyczy
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0	nie dotyczy

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

Tabela 19. Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:		
	- o nadzwyczajnej wartości,	0	brak
	-które wystąpiły incydentalnie	0	brak
2.	Koszty:		
	- o nadzwyczajnej wartości,	0	brak
	-które wystąpiły incydentalnie	0	brak

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa
Natko
mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi
Adam Antończyk
Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

GMINNY OŚRODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Połomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel.: 32 476 00 12

Tabela 20. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

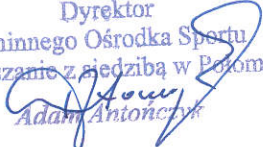
Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	4,5
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	15
3.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
4.	Ogółem	19,5

Data sporządzenia: 29.03.2023r.

Główna Księgowa

mgr Natalia Mitko

Sporządził: Natalia Mitko

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszańcu z siedzibą w Połomi

Adam Antończyk

Zatwierdził: Adam Antończyk

GMINNY OŚRODEK SPORTU
w MSZANIE z siedzibą:
44-323 Połomia, ul. Szkolna 17A
NIP: 647 23 18 592, REGON: 278138326
tel.: 32 476 00 13

Wzajemne rozliczenia między jednostkami Gminy Mszana do sprawozdań finansowych za 2022 rok Gminnego Ośrodka Sportu w Mszanie

Nazwa jednostki	Przychód	Koszt	Należności	Zobowiązania
UG Mszana – podatek od nieruchomości		2.854,00		
UG Mszana – opłaty za trwałe zarząd		38.341,17		
Podatek wynikający z deklaracji VAT-7 za grudzień 2022r. podlegający wpłacie do US				5.076,75
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Połomi	30.690,00		3.740,00	
Szkoła Podstawowa w Mszanie	20.900,00			
Szkoła Podstawowa w Gogołowej	6.160,00			
Ośrodek Pomocy Społecznej w Mszanie - pozostałe przychody (czynsz, zużycie energii)	17.179,15			
Razem	74.929,15	41.195,17	3.740,00	5.076,75

I. BILANS

Pozycja bilansu	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń	Kwota pozycji po uwzględnieniu wzajemnych rozliczeń
Aktywa, poz. B. – Aktywa obrotowe	-3.740,00	34.670,16
Aktywa, poz. B.II – Należności krótkoterminowe	-3.740,00	30.167,90
Aktywa, poz. B.II.1. – Należności z tytułu dostaw i usług	-3.740,00	22.547,97
Pasywa, poz. A. - Fundusz	- 33.733,98	10.186.836,55
Pasywa, poz. A.I – Fundusz jednostki	-----	12.195.488,26
Pasywa, poz. A II - Wynik finansowy netto (+,-)	- 33.733,98	- 2.008.651,71
Pasywa, poz. A.II.2 - Strata netto (-)	- 33.733,98	- 2.008.651,71
Pasywa, poz. D. – Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	- 5.076,75	171.663,56
Pasywa, poz. D.II.2 – Zobowiązania wobec budżetów	- 5.076,75	0,00

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Pozycja rachunku zysków i strat	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń	Kwota pozycji po uwzględnieniu wzajemnych rozliczeń
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	- 57.750,00	359.985,44
A.VI. – Przychody z tytułu dochodów budżetowych	- 57.750,00	359.985,44
B. Koszty działalności operacyjnej	- 41.195,17	2.466.783,06
B.IV. – Podatki i opłaty	- 41.195,17	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)	- 16.554,83	- 2.106.797,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	- 17.179,15	90.178,90
D.III. Inne przychody operacyjne	- 17.179,15	90.178,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	- 33.733,98	- 2.016.618,72
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 33.733,98	- 2.008.651,71
L. Zysk (strata) netto (I – J – K)	- 33.733,98	- 2.008.651,71

III. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Pozycja zestawienia zmian w funduszu jednostki	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń	Kwota pozycji po uwzględnieniu wzajemnych rozliczeń
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 33.733,98	- 2.008.651,71
III.2. Strata netto (-)	- 33.733,98	- 2.008.651,71
IV. Fundusz (II+, - III)	- 33.733,98	10.186.836,55

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Sportu
w Mszanie z siedzibą w Połomi
Adam Antoniczuk

Główna Księgowa
mgr Natalia Mitko