

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Mławie
1.2	siedzibę jednostki 06-500 Mława, ul. Kopernika 38
1.3	adres jednostki <i>06-500 Mława, ul. Kopernika 38</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Celem działania MOSiR jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców Mławy w zakresie kultury fizycznej i sportu w tym utrzymywanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 - 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uoR oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetów państwa, budżetów samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</i>
5.	inne informacje <i>nie dotyczy</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
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

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na 01.01.2019	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie	Aktualizacji		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	21 627,08	1 779,45			1 779,45		6 673,17		6 673,17	16 733,36
2	Grunty w tym: grunty przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					-				-	-
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 964 824,49	46 893,75			46 893,75		87 738,02		87 738,02	20 923 980,22
4	Urządzenia techniczne i maszyny	2 486 118,15	65 194,50			65 194,50		69 239,81		69 239,81	2 482 072,84
5	Środki transportu	651 199,36	299 685,39			299 685,39	119 860,00			119 860,00	831 024,75
6	Inne środki trwałe (Inwestycje)	1 300 460,38	55 214,96			55 214,96		39 700,21		39 700,21	1 315 975,13
7				-		-				-	
	SUMA	25 424 229,46	468 768,05	-	-	468 768,05	119 860,00	203 351,21	-	323 211,21	25 569 786,30
Lp	Umorzenie stan na 01.01.2019	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów			
		Aktualizacja	Umorzenie za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
1	21 627,08		1 779,45		1 779,45	6 673,17	16 733,36	-	-		
2	-				-		-				
3	5 013 449,53		592 428,87		592 428,87	69 183,81	5 536 694,59	15 951 374,96	15 387 285,63		
4	2 068 454,93		104 840,60		104 840,60	69 239,81	2 104 055,72	417 663,22	378 017,12		
5	636 564,01		25 390,03		25 390,03	119 860,00	542 094,04	14 635,35	288 930,71		
6	1 090 233,21		115 591,52		115 591,52	39 700,21	1 166 124,52	210 227,17	149 850,61		
7		-									
	8 830 328,76	-	840 030,47	-	840 030,47	304 657,00	9 365 702,23	16 593 900,70	16 204 084,07		

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				
	<i>brak danych</i>				
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3		4	5
1.		0,00	0,00		0,00
	Ogółem:	0,00		x	0,00
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				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3		4	5
1.		0,00			0,00
	Ogółem:	0,00		x	0,00
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				
	<i>brak danych</i>				

1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:			
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6		
4.		0,00	0,00	0,00	0,00		
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	3 130 192,89 zł						
1.16	inne informacje						
	<i>nie dotyczy</i>						
2.							
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
	<i>brak danych</i>						
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						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
11.		0,00	0,00		0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00		0,00	0,00	

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	<i>brak danych</i>			
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			
	<i>nie dotyczy</i>			
2.5	inne informacje			
	<i>brak danych</i>			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
	<i>brak danych</i>			
	<table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 33%; border: none;"><u>Beata Karpińska</u> (główny księgowy)</td> <td style="width: 33%; border: none;"><u>2020.05.06</u> (rok, miesiąc, dzień)</td> <td style="width: 33%; border: none;"><u>Piotr Jankowski</u> (kierownik jednostki)</td> </tr> </table>	<u>Beata Karpińska</u> (główny księgowy)	<u>2020.05.06</u> (rok, miesiąc, dzień)	<u>Piotr Jankowski</u> (kierownik jednostki)
<u>Beata Karpińska</u> (główny księgowy)	<u>2020.05.06</u> (rok, miesiąc, dzień)	<u>Piotr Jankowski</u> (kierownik jednostki)		
Sporządził: <i>Beata Karpińska</i>				