

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										
06-500 Mława, ul. Kopernika 38											
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											
01.01.2022 - 31.12.2022											
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 01.01.2022	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	16 733,36				-				-	16 733,36
2	Grunty w tym:	-				-				-	-
	grunty przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-				-				-	-
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 349 011,91	-			-				-	29 349 011,91

4	Urządzenia techniczne i maszyny	2 514 340,30	813,01			813,01		25 938,42	-	25 938,42	2 489 214,89
5	Środki transportu	857 048,32	981,20			981,20		435,41		435,41	857 594,11
6	Inne środki trwałe	1 583 002,06	1 318,73			1 318,73		18 411,10	-	18 411,10	1 565 909,69
7	budowie (Inwestycje)					-				-	
	SUMA	34 320 135,95	3 112,94	-	-	3 112,94	-	44 784,93	-	44 784,93	34 278 463,96

Lp	Umorzenie stan na 01.01.2022	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	16 733,36				-		16 733,36	-	-
2	-				-		-		
3	6 741 874,24		836 799,96		836 799,96	-	7 578 674,20	22 607 137,67	21 770 337,71
4	2 239 345,84		57 476,60		57 476,60	25 938,42	2 270 884,02	274 994,46	218 330,87
5	643 752,22		57 267,19		57 267,19	435,41	700 584,00	213 296,10	157 010,11
6	1 388 156,05		54 835,52		54 835,52	18 411,10	1 424 580,47	194 846,01	141 329,22
7									
	11 029 861,71	-	1 006 379,27	-	1 006 379,27	44 784,93	11 991 456,05	23 290 274,24	22 287 007,91

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

brak danych

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

brak danych

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego				Stan na koniec roku 01.12.2022 (4+5-6)
			Zwiększenia		Zmniejszenia		
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

brak danych

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały								
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe								
2.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne papiery wartościowe								
3.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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)

Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2022	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego					Stan na 31.12.2022	
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym								
	brak danych								
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							0,00	
b)	powyżej 3 do 5 lat							0,00	
c)	powyżej 5 lat							0,00	
								0,00	
Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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								
	brak danych								
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	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								
	brak danych								
1.14	łącznie 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	3 804 337,53 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:	
3	odsetki		różnice kursowe	4		5	6
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>nie dotyczy</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	„Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19” wykonanie 2 461,98 zł,zostały przeznaczone na wydatki związane z przedsięwzięciem służącemu zwiększeniu efektywności energetycznej – zakup żarówek i opraw					
		2023-03-15					
	(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)			(kierownik jednostki)		
Sporządził: Monika Piotrkowska							