

30. 03. 2023

Powiat Mławski

L.DZ. podpis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Mławska Hala Sportowa ul. Piłsudskiego 33A 06-500 Mława	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Wysłać bez pisma przewodniego FC01E5D34D140C5E
Numer identyfikacyjny REGON 130920441		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 830 883,12	3 921 600,01	A Fundusz	3 782 272,17	3 856 531,06
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 998 260,40	5 697 986,02
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 830 883,12	3 921 600,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 215 988,23	-1 841 454,96
A.II.1 Środki trwałe	3 830 883,12	3 921 600,01	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 215 988,23	-1 841 454,96
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	3 830 883,12	3 648 652,01	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	272 948,00	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 236,78	75 235,43
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	58 236,78	75 235,43
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	5 504,15
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 777,00	5 319,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 966,95	21 643,27
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 354,15	34 991,11

GLÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Szybicka
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

FC01E5D34D140C5E

Dariusz Sowiński
(kierownik jednostki)

Dariusz Sowiński

Strona 1 z 4

Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 622,28	1 481,11
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	9 625,83	10 166,48	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 717,63	2 509,77	D.II.8 Fundusze specjalne	5 516,40	6 296,79
B.I.1 Materiały	2 717,63	2 509,77	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 516,40	6 296,79
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	5 971,80	6 729,92			
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	5 971,80	6 729,92			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	936,40	926,79			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	936,40	926,79			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Szybicka
(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
MŁAWSKIEJ HALI SPORTOWEJ

Dariusz Sowiński
Dariusz Sowiński

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FC01E5D34D140C5E

Strona 2 z 4

Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 840 508,95	3 931 766,49	Suma pasywów	3 840 508,95	3 931 766,49

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Szybicka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

FC01E5D34D140C5E

DYREKTOR
MŁAWSKIEJ HALI SPORTOWEJ

Dariusz Sowiński

Dariusz Sowiński
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Małgorzata Szybicka
(główny księgowy)

SJO BeSTia

Małgorzata Szybicka

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

FC01E5D34D140C5E

DYREKTOR
MŁAWSKIEJ HALI SPORTOWEJ

Dariusz Sowiński

Dariusz Sowiński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MŁAWSKA HALA SPORTOWA
1.2	siedzibę jednostki
	Mława
1.3	adres jednostki
	ul. Piłsudskiego 33a, 06-500 Mława
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność obiektów sportowych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe jednostki nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wyceny aktywów i pasywów wynikające z uor., z uwzględnieniem zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu MRiF: 1. W jednostce nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów; 2. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w tej decyzji; 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych; 4. Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego; 5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. W przypadku przeznaczenia do sprzedaży, likwidacji, stwierdzenia niedoboru bądź nieodpłatnego przekazania amortyzację i umorzenie nalicza się na koniec miesiąca w którym nastąpiły te zdarzenia; 7. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania; 8. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; 6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania (do 10.000 zł); 9. Materiały wycenia się w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości; 10. Rzeczowe aktywa obrotowe (oprócz materiałów) wycenia się w cenie nabycia; 11. Wyposażenie od kwoty 1.001 zł do 10.000 zł ewidencja na koncie 013; Wyposażenie do kwoty 1.000 zł na podstawie decyzji kierownika jednostki ujmuje się w ewidencji ilościowo - wartościowej (np. meble, sprzęt elektroniczny) lub pozaksięgowej ewidencji ilościowej (drobny sprzęt); 12. Materiały w dacie zakupu są wydawane do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty. Materiały biurowe są kupowane na bieżąco do zużycia. Środki czystości są odpisywane w koszty na dzień ich zakupu, a ich stan ustala się i wycenia oraz koryguje koszty o wartość tego stanu na dzień bilansowy.
5.	inne informacje
	Oświadczamy, że: 1. Sprawozdanie Mławskiej Hali Sportowej za rok 2022, na które składają się: - bilans tj. aktywa i pasywa - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) - zestawienie zmian w funduszu jednostki - informacja dodatkowa, Sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi. 2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na prawidłowość i rzetelność naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki. 3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych. 4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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
	tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie posiada
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 nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	tabela nr 4
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
	Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2022 roku z następujących tytułów wynosiły: 1) Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop w kwocie 0,00 zł; 2) Odprawy emerytalne i rentowe w kwocie 43.344,00 zł; 3) Nagrody jubileuszowe 5418,00 zł; 4) Innych wypłat bezpośrednio wypłaconych pracownikowi w kwocie 0,00 zł

	inne informacje
	brak
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
	W 2022 r. poniesiono wydatki na zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienie uchodźcom z Ukrainy w łącznej wysokości 718.675,42 zł. Wydatki te zostały zrefundowane ze środków Funduszu Pomocowego dla Uchodźców z Ukrainy. Ponadto w związku z pomocą obywatelom z Ukrainy powstały pozostałe przychody operacyjne w wysokości 40.099,39 zł oraz poniesiono pozostałe koszty operacyjne w wysokości 21.141,67 zł
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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

M. Szybicka
Małgorzata Szybicka

(główny księgowy)

27.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
MŁAWSKIEJ HALI SPORTOWEJ

(kierownik jednostki)
Dariusz Sowiński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Mławska Hala Sportowa ul. Piłsudskiego 33A 06-500 Mława Numer identyfikacyjny REGON 130920441	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski Wysłać bez pisma przewodniego 191D739FADDF2991 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	47 850,08	70 988,74
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	47 850,08	70 988,74
B. Koszty działalności operacyjnej	1 353 223,15	1 940 433,49
B.I. Amortyzacja	185 640,48	191 643,11
B.II. Zużycie materiałów i energii	227 429,84	358 175,62
B.III. Usługi obce	149 792,89	311 196,83
B.IV. Podatki i opłaty	2 878,68	2 990,15
B.V. Wynagrodzenia	618 372,51	872 250,01
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	150 775,26	188 193,29
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 333,49	15 984,48
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)	-1 305 373,07	-1 869 444,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	90 249,73	41 669,10
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	90 249,73	41 669,10

Małgorzata Szybicka
główny księgowy
SJO BeSTia
Małgorzata Szybicka

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień
191D739FADDF2991

Dariusz Sowiński
kierownik jednostki
MŁAWSKIEJ HALI SPORTOWEJ
Dariusz Sowiński

	Pozostałe koszty operacyjne	1 007,39	23 728,42
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	1 007,39	23 728,42
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 216 130,73	-1 851 504,07
G.	Przychody finansowe	142,50	10 049,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	142,50	10 049,11
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 215 988,23	-1 841 454,96
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)	-1 215 988,23	-1 841 454,96

Małgorzata Szybicka
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
MŁAWSKIEJ HALI SPORTOWEJ
Dariusz Sowiński

Dariusz Sowiński
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Szybicka
Małgorzata Szybicka
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
MŁAWSKIEJ HALI SPORTOWEJ
Dariusz Sowiński

Dariusz Sowiński
kierownik jednostki