

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI ul. Juliusza Słowackiego 21 05-091 Ząbki		Miasto Ząbki
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 32BBFB4F509F1403
014900744		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	22 662 879,55	22 233 369,53	A Fundusz	22 745 876,07	22 420 433,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	25 837 841,97	25 861 597,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	22 662 879,55	22 233 369,53	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 091 965,90	-3 441 163,87
A.II.1 Środki trwałe	22 562 703,75	22 233 369,53	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	89 713,00	89 713,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 091 965,90	-3 441 163,87
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	22 040 667,14	21 407 589,42	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	227 266,40	496 120,01	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	29 071,74	21 033,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	175 985,47	218 914,10	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	125 718,93	134 237,10
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)	100 175,80	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	125 718,93	134 237,10
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 061,01	9 324,25
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	13 648,80	15 178,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	70 315,07	77 610,77

Ewa Cichowska
(główny księgowy)

2026-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Romańczuk
(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	208 715,45	321 300,98	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	17 018,61	9 863,48	D.II.8 Fundusze specjalne	19 694,05	32 123,48
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 694,05	32 123,48
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	17 018,61	9 863,48	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	176 001,96	283 313,19		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 826,71	0,00		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	27 459,82	17 660,02		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	144 715,43	265 653,17		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 694,88	28 124,31		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 694,88	28 124,31		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Ewa Cichowska

(główny księgowy)

2026-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Romańczuk

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	22 871 595,00	22 554 670,51	Suma pasywów	22 871 595,00	22 554 670,51

Ewa Cichowska
(główny księgowy)

2026-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Romańczuk
(kierownik jednostki)

Ewa Cichowska

(główny księgowy)

2026-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Romańczuk

(kierownik jednostki)

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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Cichowska
(główny księgowy)

2026.03.27
rok mies. dzień

Jacek Romańczuk
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2025 ROK

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2.	siedzibę jednostki
	Zabki
1.3.	adres jednostki
	05-091 Zabki ul. Słowackiego 21
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Upowszechnianie i zaspokajanie potrzeb społecznych w zakresie szeroko pojętej kultury fizycznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku
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)
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późn. zm. oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według cen zakupu, lub wytworzenia pomniejszonej o wartość podatku naliczonego podlegającego odliczeniu w przypadku środków trwałych służących działalności opodatkowanej podatkiem VAT. Wartość początkową nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych od jednostki nadrzędnej stanowi wartość wyszczególniona w dokumencie przekazania, wysokość wartości nieumorzonej obciąża fundusz jednostki. Środki trwale ewidencjonuje się zgodnie z klasyfikacją KŚT i dokonuje od nich planowych umorzeń metodą liniową zgodnie ze stawkami wskazanymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z 15 lutego 1992 roku. Środki trwale o wartości równej 10000,00 zł i poniżej tej kwoty, wpisuje się w ciężar kosztów w 100% dokonując jednorazowej amortyzacji, w miesiącu w którym zostały wydane do użytkowania. Przy wycenie wartości niematerialnych i prawnych stosuje się zasady wyceny jak przy środkach trwałych. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się według wartości netto, tj. według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Środki trwale w budowie mają wartość określoną w bilansie w wysokości ogółu kosztów związanych z ich nabyciem lub wytworzeniem. W MOSIR występują towary handlowe, nabyte w celu dalszej odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym. Zapasy towarów ewidencjonuje się na koniec syntetycznym w ujęciu wartościowym oraz prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której ujmuje się stany i obroty w jednostkach naturalnych i jednostkach pieniężnych. Rozchody towarów handlowych wycenia się według metody FIFO. Pozostające na dzień bilansowy zapasy wycenia się według ceny zakupu.
5.	inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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
	zgodnie z tabelą numer 1 i tabelą numer 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
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 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	34830,09 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W jednostce nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartości zapasów z uwagi na ewidencjonowanie towarów handlowych według rzeczywistych cen zakupu, jak również wyceny ich rozchodu według tej samej zasady. Na dzień bilansowy zapasy stanowią pełnowartościowe towary.
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Utracone środki z upadłego SK Banku w kwocie 100 495,88 zł. MOSIR otrzymał przekazany od Straży Miejskiej w Ząbkach samochód osobowy marki Citroen o wartości brutto: 52 090,00zł (umorzenie 52 090,00zł.)

Ewa Cichowska
(główny księgowy)

Ząbki dn.2026-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Romańczuk
(kierownik jednostki)

Ewa
Cichowska

Elektronicznie podpisany
przez Ewa Cichowska
Data: 2026.03.27 15:09:52
+01'00'

Jacek
Romańczuk

Elektronicznie podpisany
przez Jacek Romańczuk
Data: 2026.03.27
15:44:27 +01'00'

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 2025 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa- stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.1.	Grunty	89 713,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	89 713,00 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 551 887,53 zł	157 155,62 zł	- zł	- zł	157 155,62 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	29 709 043,15 zł
2.3.	Środki transportu	184 333,60 zł	- zł	52 090,00 zł	- zł	52 090,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	236 423,60 zł
2.4.	Inne środki trwałe	940 171,33 zł	447 642,54 zł	- zł	- zł	447 642,54 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 387 813,87 zł
2.	Razem środki trwałe	30 766 105,46 zł	604 798,16 zł	52 090,00 zł	- zł	656 888,16 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	31 422 993,62 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	100 175,80 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	30 866 281,26 zł	604 798,16 zł	52 090,00 zł	- zł	656 888,16 zł	- zł	- zł	100 175,80 zł	100 175,80 zł	31 422 993,62 zł

Ewa Cichowska
(główny księgowy)

Zabki, 2026-03-27
(rok, m-c, dzień)

Jacek Romańczuk
(dyrektor)

Elektronicznie podpisany przez
Ewa Cichowska
Data: 2026.03.27 15:09:21
+01'00'

Jacek
Romańczuk
Elektronicznie podpisany przez
Jacek Romańczuk
Data: 2026.03.27 15:43:36
+01'00'

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątkowych 2025 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenia - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie- stan na koniec okresu	
			amortyzacja/um orzenie za okres	sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia razem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne		razem zmniejszenia
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.1.	Grunty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 511 220,39 zł	790 233,34 zł	- zł	- zł	- zł	790 233,34 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	8 301 453,73 zł
2.3.	Środki transportu	155 261,86 zł	60 128,74 zł	- zł	- zł	- zł	60 128,74 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	215 390,60 zł
2.4.	Inne środki trwałe	536 919,46 zł	135 860,30 zł	- zł	- zł	- zł	135 860,30 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	672 779,76 zł
2.	Razem środki trwałe	8 203 401,71 zł	986 222,38 zł	- zł	- zł	- zł	986 222,38 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	9 189 624,09 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	8 203 401,71 zł	986 222,38 zł	- zł	- zł	- zł	986 222,38 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	9 189 624,09 zł

Ewa Cichowska
(główny księgowy)

Ząbki, 2026-03-27
(rok, m-c, dzień)

Jacek Romańczuk
(dyrektor)

Ewa
Cichowska

Jacek Romańczuk

Elektronicznie podpisany przez
Jacek Romańczuk
Data: 2026.03.27 13:43:00 +01'00'

Elektronicznie podpisany
przez Ewa Cichowska
Data: 2026.03.27 15:08:46
+01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI			Miasto Ząbki	
ul. Juliusza Słowackiego 21 05-091 Ząbki			Wysłać bez pisma przewodniego 82F6C0D2BF1086DD	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2025 r.		
014900744				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 142 208,23	1 387 923,00
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		56 620,82	59 178,07
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 085 587,41	1 328 744,93
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 310 889,96	4 920 461,91
B.I.	Amortyzacja		833 093,77	934 132,38
B.II.	Zużycie materiałów i energii		762 486,59	838 043,66
B.III.	Usługi obce		1 021 360,91	1 213 227,25
B.IV.	Podatki i opłaty		50 763,00	75 209,84
B.V.	Wynagrodzenia		1 347 716,29	1 513 865,32
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		239 559,82	281 617,54
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		23 403,02	26 610,88
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		32 506,56	37 755,04
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)		-3 168 681,73	-3 532 538,91
D.	Pozostałe przychody operacyjne		72 564,67	88 059,97
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		72 564,67	88 059,97
E.	Pozostałe koszty operacyjne		999,97	859,47

Ewa Cichowska
główny księgowy

2026-03-27
rok, miesiąc, dzień

Jacek Romańczuk
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	999,97	859,47
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 097 117,03	-3 445 338,41
G.	Przychody finansowe	5 151,13	4 174,54
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 151,13	4 174,54
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)	-3 091 965,90	-3 441 163,87
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)	-3 091 965,90	-3 441 163,87

Ewa Cichowska
główny księgowy

2026-03-27
rok, miesiąc, dzień

Jacek Romańczuk
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Cichowska
główny księgowy

2026-03-27
rok, miesiąc, dzień

Jacek Romańczuk
kierownik jednostki

SJO BeSTia

82F6C0D2BF1086DD

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI		Miasto Ząbki	
ul. Juliusza Słowackiego 21		Wysłać bez pisma przewodniego A63C8D07EC4B62E8	
05-091 Ząbki			
Numer identyfikacyjny REGON			
014900744			
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	22 890 031,67	25 837 841,97
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 341 794,32	5 150 129,29
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 287 862,25	4 572 090,84
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	762 628,46	525 948,45
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	2 291 303,61	52 090,00
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)	4 393 984,02	5 126 373,98
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	2 307 259,72	3 091 965,90
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 324 095,84	1 456 369,63
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	762 628,46	525 948,45
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	0,00	52 090,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	25 837 841,97	25 861 597,28

Ewa Cichowska
główny księgowy

2026-03-27
rok, miesiąc, dzień

Jacek Romańczuk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 091 965,90	-3 441 163,87
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 091 965,90	-3 441 163,87
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	22 745 876,07	22 420 433,41

Ewa Cichowska
główny księgowy

2026-03-27
rok, miesiąc, dzień

Jacek Romańczuk
kierownik jednostki

Ewa Cichowska
główny księgowy

2026-03-27
rok, miesiąc, dzień

Jacek Romańczuk
kierownik jednostki