

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM MISTRZOSTWA SPORTOWEGO ul. MAZURSKA 40 70-424 Szczecin tel./fax 91 488 72 22, 91 488 52 88 tel. 851 91 86 267, Regon 361623595 (3)		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pi. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN	
361623595 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 884 033,10	4 127 101,82	A. Fundusze	3 461 616,12	3 467 050,70
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 038 571,45	11 363 863,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 884 033,10	4 127 101,82	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 576 955,33	-7 896 812,88
1. Środki trwałe	3 884 033,10	4 127 101,82	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	7 576 955,33	7 896 812,88
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 726 181,17	3 732 173,89	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	157 851,93	394 927,93	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	605 604,57	858 527,61
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	605 604,57	858 527,61
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 015,63	38 149,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	28 061,49	62 282,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	146 716,45	314 868,59
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	257 157,54	282 066,37
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 067,33	1 070,54
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	183 187,59	198 476,49	8. Fundusze specjalne	138 586,13	160 091,04
I. Zapasy	50,95	8 021,05	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	138 586,13	160 091,04
1. Materiały	50,95	8 021,05	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	84 308,52	112 819,69			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	43 202,69	29 293,86			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	41 105,83	83 525,83			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	98 828,12	77 635,75			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	98 828,12	77 635,75			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 067 220,69	4 325 578,31	Suma pasywów	4 067 220,69	4 325 578,31

Główny Księgowy
Dorota Słowiak
Centralny Biurolistwa Skarbowa
(główny księgowy)
mgr Dorota Słowiak

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centralny Biurolistwa Skarbowa
Izabela Rączor-Oleś
mgr Izabela Rączor-Oleś
(kierownik jednostki)

CENTRUM MISTRZOSTWA SPORTOWEGO SPORTOWEGO ul. MAZURSKA 40 70-424 Szczecin REGON 361623595		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pi. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON 361623595		sporządzone na dzień 31-12-2020 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 302 325,47	11 038 571,45		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 928 554,73	7 928 343,33		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 577 652,03	7 531 409,10		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	83 785,00	24 891,00		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 267 117,70	372 043,15		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,08		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 192 308,75	7 603 051,20		
2.1.	Strata za rok ubiegły	7 106 947,64	7 576 955,33		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 576,11	1 204,87		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	83 785,00	24 891,00		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 038 571,45	11 363 863,58		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 576 955,33	-7 896 812,88		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	7 576 955,33	7 896 812,88		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	3 461 616,12	3 467 050,70		

Dorota Słowiak
Główny Księgowy
Centrum Mistrzostwa Sportowego
mgr Dorota Słowiak

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Mistrzostwa Sportowego
mgr Izabela Kaczór-Olech

Izabela Kaczór-Olech
(kierownik jednostki)

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
CENTRUM MISTRZOSTWA SPORTOWEGO ul. MAZURSKA 40 70-424 Szczecin NIP 851 31 86 267, Regon 361623595 (3)		Prezydent Miasta Szczecin ul. Pi. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON 361623595			
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	446 721,38	253 603,67
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	446 721,38	253 603,67
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 239 230,13	8 400 266,15
I.	Amortyzacja	133 583,00	153 865,43
II.	Zużycie materiałów i energii	921 133,04	684 410,58
III.	Usługi obce	623 711,28	501 176,27
IV.	Podatki i opłaty	25 717,74	17 200,00
V.	Wynagrodzenia	5 195 265,03	5 620 681,92
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 330 780,04	1 417 051,95
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	500,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 540,00	5 880,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 792 508,75	-8 146 662,48
D.	Pozostałe przychody operacyjne	212 394,37	251 084,10
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	212 394,37	251 084,10
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,02	2 041,17
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,02	2 041,17
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 580 114,40	-7 897 619,55
G.	Przychody finansowe	3 439,56	806,67
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 744,75	806,67
III.	Inne	1 694,81	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 576 674,84	-7 896 812,88
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	280,49	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-7 576 955,33	-7 896 812,88

Dorota Słowiak
 Główny Księgowy
 Centrum Mistrzostwa Sportowego
 (główny księgowy)
 mgr Dorota Słowiak

2021-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Centrum Mistrzostwa Sportowego
 Izabela Kaczór-Olech
 (kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki CENTRUM MISTRZOSTWA SPORTOWEGO
1.2	siedzibę jednostki Szczecin
1.3	adres jednostki ul. MAZURSKA 40, 70-424 Szczecin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2020 - 31-12-2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1. Zasady stosowane przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 12. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 200zł-9999zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: nie przekraczającej 50zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozbilansowej; w przedziale 50zł - 199 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; w przedziale 200 zł-9999 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowią integralną część dokumentu OT-Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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 Informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka 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 samorządowych jednostek budżetowych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

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
	Informacje wg załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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)
	Informacje wg załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
	Informacje wg załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
1.12.	łącną 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
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
	Informacje wg załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Tabele 1,2,3,4
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Informacje wg załącznika nr 8
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
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie i założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych wg cen nabycia.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje wg załącznika nr 10
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 samorządowych jednostek budżetowych.

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

Dorota Słowiak
Główny Księgowy
 Centrum Mistrzostwa Sportowego
mgr Dorota Słowiak

2021-02-21
 (rok, miesiąc, dzień)

Izabela Kaczór-Olech
 (kierownik jednostki)

Wicedyrektor
 Centrum Mistrzostwa Sportowego
 w Szczecinie
B. Grygorcewicz
 mgr Barbara Grygorcewicz