

Wprowadzenie do Informacji Dodatkowej

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
1.2	siedzibę jednostki
	REDA
1.3	adres jednostki
	UL. ŁĄKOWA 59, 84-240 REDA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA ZE SPORTEM I REKREACJĄ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Środki trwałe w bilansie (pozycja A.II.1) wykazano w wartości netto, tj. wartości początkowej powiększonej o koszty ulepszeń i pomniejszonej o dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne z podziałem na grunty- poz. A.II.1.1., budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - poz. A.II.1.2, urządzenia techniczne i maszyny- poz. A.II.1.3, środki transportu- poz. A.II.1.4 oraz inne środki trwałe- poz. A.II.1.5. Należności wykazane w bilansie (poz. B.II.1) prezentowane są według wartości księgowej, wynikającej z salda Wn kont zespołu 2 pomniejszonej o wartość dokonanych od tych należności odpisów aktualizacyjnych, ujętych na koncie 290 "Odpisy aktualizujące należności". Jednostka umarza jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednostka umarza i amortyzuje jednorazowo w grudniu za okres całego roku.
5.	inne informacje

Reda, 2023-03-17

Jolanta Dylewska

(główny księgowy)

Jolanta Dylewska

Jerzy Conradi

(kierownik jednostki)

DYREKTOR MOSiR

mgr Jerzy Conradi

**Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji**
84-240 Reda, ul. Łąkowa 59
Tel./fax 58 678-31-64; 58 678-58-02
NIP 588-000-80-99

**MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I
REKREACJI**

Nazwa jednostki

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, według grup rodzajowych należących do składników aktywów wg. układu w bilansie, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabyć; wytworzenie	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	inne; przenieszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	5 433,44				0,00				0,00	5 433,44
2. Razem środki trwałe	14 972 422,49	529 599,05			529 599,05		31 280,00		31 280,00	15 470 741,54
2.1. Grunty (gr. O KŚT)	5 142 700,00				0,00				0,00	5 142 700,00
2.1.1. Grunty stanowiące jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	9 350 022,63	519 599,05			519 599,05		31 280,00		31 280,00	9 838 341,68
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	305 703,76				0,00				0,00	305 703,76
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00				0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	173 996,10	10 000,00			10 000,00				0,00	183 996,10
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	14 977 855,93	529 599,05	0,00	0,00	529 599,05	0,00	31 280,00	0,00	31 280,00	15 476 174,98

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 1 i 2 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.1 zał. nr 12 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

JOLANTA DYLEWSKA
(główny księgowy)

REDA, 2023-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

JERZY CONRAD
(kierownik jednostki)

DYREKTOR MOSiR

mgr Jerzy Conrad

GLÓWNA KSIĘGOWA
Jolanta Dylewska

**Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji**

84-240 Reda, ul. Łąkowa 59
Tel/fax 58 678-31-64; 58 678-58-02
NIP 588-000-80-99

**MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I
REKREACJI**

Nazwa jednostki

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1. Wartości niematerialne i prawne	2	3	4	5	6	7	8
1.1. Wartości niematerialne i prawne	5 433,44		0,00		0,00	0,00	5 433,44
2. Razem środki trwałe	2 214 927,68		277 017,71		277 017,71	9 905,34	2 482 040,05
2.1. Grunty (gr. O KŚT)	0,00		0,00		0,00		0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00		0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1 828 268,27		233 758,03		233 758,03	9 905,34	2 052 120,96
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	287 653,18		6 113,00		6 113,00	0,00	293 766,18
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	99 006,23		37 146,68		37 146,68	0,00	136 152,91
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	2 220 361,12	0,00	277 017,71	0,00	277 017,71	9 905,34	2 487 473,49

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 1 i 2 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.1 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

JOLANTA DYLEWSKA

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Jolanta Dylewska

REDA, 2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

JERZY CONRADI

(kierownik jednostki)

DYREKTOR MOPSIR
mgr Jerzy Conradi

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I

REKREACJI

Nazwa jednostki

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

[illegible]

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 3 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.2 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

JOLANTA DYLEWSKA

(główny księgowy)

REDA, 2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

JERZY CONRADI

(kierownik jednostki)

DYREKTOR MOSIR

~~mgr Jerzy Conradi~~

**Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji**
84-240 Reda, ul. Łąkowa 59
Tel./fax 58 678-31-64; 58 678-58-02
NIP 588-000-80-99

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I

REKREACJI

Nazwa jednostki

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych w roku obrotowym 2022

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 4 i 5 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.3 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

JOLANTA DYLEWSKA
(główny księgowy)

REDA, 2023-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

JERZY CONRADI
(kierownik jednostki)

DYREKTOR MOSIR

mgr Jerzy Conradi

**Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji**
84-240 Reda, ul. Łąkowa 59
Tel./fax 58 678-31-64; 58 678-58-02
NIP 588-000-80-99

**MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I
REKREACJI**

Nazwa jednostki

Tabela nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych w roku obrotowym 2022

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 4 i 5 wypełniają wymagania zawarte w **poz. II pkt 1.3** zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

JOLANTA DYLEWSKA

(główny księgowy)

REDA, 2023-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

JERZY CONRADI

dyrektor jednostki

mgr Jerzy Conradi

Nazwa jednostki

Tabela nr 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu w roku obrotowym 2022

Lp.	Grupa wg podmiotów oraz odpłatności	Powierzchnia w m ² ; Wartość w zł	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
Razem						0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 6 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.4 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

JOLANTA DYLEWSKA

(główny księgowy)

Jolanta Dylewska

REDA, 2023- 03-15

(rok, miesiąc, dzień)

JERZY CONRADI

(kierownik jednostki)

DYREKTOR MOSIR

mgr Jerzy Conradi

i Rekreaciji

NIP 588-000-80-99

REKREACIJI

Nazwa jednostki

Tabela nr 7

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym leasingu w roku obrotowym 2022

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 7 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.5 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

JOLANTA DYLEWSKA

REDA, 2023-03-15

JERZY CONRADI

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

PREKUPIT JEDNOSTKOŠIR

~~mgr Jerzy Conradi~~

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

84-240 Reda, ul. Łakowa 59
Tel/fax 58 678-31-64, 58 678-58-02
NIP 588-000-80-99

**MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I
REKREACJI**

Nazwa jednostki

Tabela nr 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych w roku obrotowym 2022

Lp.	Wyszczególnienie*	Liczba	Jednostkowa wartość nominalna	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
					zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3		4	5	6	7
1	Akcje razem, w tym:	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00
	-						
	-						
2	Udziały razem, w tym:	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00
	-						
3	Dłużne papiery wartościowe razem, w tym:	x	x				
	-			0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem			0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 8 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.6 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

* wyszczególnić podmioty w których jednostka posiada akcje, udziały lub dłużne papiery wartościowe

JOLANTA DYLEWSKA
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

REDA, 2023-03-15

JERZY CONRAD
(kierownik jednostki)

DYREKTOR MOSiR

mgr Jerzy Conrad

**Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji**
84-240 Reda, ul. Łąkowa 59
Tel./fax 58 678-31-64; 58 678-58-02
NIP 588-000-80-99

**MIĘSKI OŚRODEK SPORTU I
REKREACJI**
Nazwa jednostki

Tabela nr 9

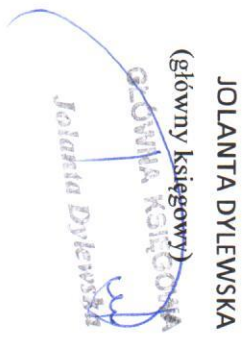
Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku obrotowym 2022

Lp.	Grupa należności*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	np. - 50% od przeterminowanych należności wymaganych za okres roku obrachunkowego	0,00	0,00			0,00
2	np. - 100% od przeterminowanych należności wymaganych przekraczających okres roku obrachunkowego	0,00	0,00			0,00
3	np. - stan udzielonych pożyczek zagrożonych	0,00	0,00			0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 9 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.7 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

* wymienić grupy należności zgodnie z zasadami dokonywania odpisów aktualizujących przyjętymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

JOLANTA DYLEWSKA
(główny księgowy)


REDA, 2023-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

JERZY CONRADI
(kierownik jednostki)
DYREKTOR MOSIR

mgr Jerzy Conradi

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

84-240 Reda, ul. Łąkowa 59
Tel./fax 58 678-31-64; 58 678-58-02
NIP 588-000-80-99

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI

Nazwa jednostki

Tabela nr 10

Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia w roku obrotowym 2022

Lp.	Wyszczególnienie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwy długoterminowe ogółem, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
	- np. na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	- np. na pozostałe koszty					0,00
2	Rezerwy krótkoterminowe ogółem, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
	- np. na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	- np. na pozostałe koszty					0,00
3						0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 10 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.8 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

* wymienić grupy rezerw zgodnie z zasadami dokonywania odpisów aktualizujących przyjętymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

JOLANTA DYLEWSKA

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Dylewska

REDA, 2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

JERZY CONRADI

dyrektor

mgr Jerzy Conradi

**Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji**

84-240 Reda, ul. Łakowa 59
Tel./fax 58 678-31-64; 58 678-58-02
NIP 588-000-80-99

MIĘJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI

Nazwa jednostki

Tabela nr 11

Stan zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty w roku obrotowym 2022

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan zobowiązań długoterminowych			Razem stan zobowiązań na ostatni dzień roku obrotowego (3+4+5)
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6
1	Jednostek powiązanych *	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 11 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.9 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

* jednostkami powiązanymi są jednostki organizacyjne gminy

JOLANTA DYLEWSKA
(główny księgowy)

REDA, 2023-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

JOŁANTA KSIĘGOWA
Jołanta Dylewska

JERZY CONRADI
(kierownik jednostki)
DYREKTOR MOSIR
mgr Jerzy Conradi

**Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji**
84-240 Reda, ul. Łąkowa 59
Tel/fax 58 678-31-64; 58 678-58-02
NIP 588-000-80-99

**MIEJSKI OŚRODEK
SPORTU I REKREACJI**

Nazwa jednostki

Tabela nr 12

Stan zobowiązań z tytułu leasingu w roku obrotowym 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	6
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości leasing finansowy	0,00
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości leasing zwrotny	0,00
Razem		0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 12 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.10 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

JOLANTA DYLEWSKA

(główny księgowy)


Jolanta Dylewska

REDA, 2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

JERZY CONRADI

(kierownik jednostki)

DYREKTOR MOSIR

mgr Jerzy Conradi


mgr Jerzy Conradi

**Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji**
84-240 Reda, ul. Łąkowa 59
Tel./fax 58 678-31-64; 58 678-58-02
NIP 588-000-80-99

MIĘSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI

Nazwa jednostki

Tabela nr 13

Wykaz stanu zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki wg charakteru i formy w roku obrotowym 2022

Lp	Wyszczególnienie charakteru zobowiązań	Wyszczególnienie formy zabezpieczeń				Razem stan na koniec roku obrotowego (suma 3+4+5+6)
		Weksel	Hipoteka	Zastaw	Inne	
1	2	3	4	5	6	7
1	Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	inne: wymienić jakie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 13 wypełniają wymagania zawarte w **poz. II pkt 1.11** zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

JOLANTA DYLEWSKA
(główny księgowy)

REDA, 2023-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

JERZY CONRADI
(kierownik jednostki)


GŁÓWNA KSIĘGOWA
Jolanta Dylewska


DYREKTOR MŚiR
mgr Jerzy Conradi

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI

Nazwa jednostki

Tabela nr 14

Wykaz stanu zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji, poręczeń, w tym także wekslowych niewykazanych w bilansie w roku obrachunkowym 2022

Wyszczególnienie	1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych* razem, w tym:					
udzielone gwarancje i poręczenia	0,00		0,00	0,00	0,00
kaucje i wadia	0,00		0,00	0,00	0,00
inne	0,00		0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00		0,00	0,00	0,00
udzielone gwarancje i poręczenia	0,00		0,00	0,00	0,00
kaucje i wadia	0,00		0,00	0,00	0,00
inne	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Inne zobowiązania warunkowe np. w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00		0,00	0,00	0,00
Razem	0,00		0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 14 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.12 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

* jednostkami powiązanymi są jednostki organizacyjne gminy

JOLANTA DYLEWSKA
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

REDA, 2023-03-15

JERZY CONRADI
(kierownik jednostki)
DYREKTOR

mgr Jerzy Conradi

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

84-240 Reda, ul. Łąkowa 59
Tel./fax 58 678-31-64; 58 678-58-02
NIP 588-000-80-99

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI

Nazwa jednostki

Tabela nr 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych w roku obrotowym 2022

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów razem, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	0,00	0,00
	- np. opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- np. preumienity	0,00	0,00
	- np. polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów razem, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	0,00	0,00
	- np. ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- np. wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00

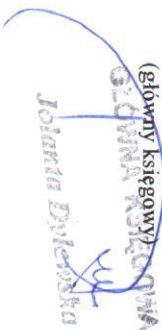
* wymienić rodzaje czynnych międzyokresowych kosztów i przychodów zgodnie z zasadami przyjętymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 15 wypełniają wymagania zawarte w **poz. II pkt 1.13** zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

JOLANTA DYLEWSKA

(główny księgowy)


Jolanta Dylewska

REDA, 2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

JERZY CONRADI

(kierownik jednostki)

DYREKTOR MOSIR


mgr Jerzy Conradi

**Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji**

84-240 Reda, ul. Łąkowa 59
Tel./fax 58 678-31-84, 58 678-31-85
Nazwa jednostki: Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
NIP: 588-000-80-99

Tabela nr 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki w roku 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotkowego	Uwagi
1	2	3	4
1	1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i pożyczek niewykazanych w bilansie	0,00	
2	2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*	16 848,00	Nagrody jubileuszowe - 5305,50 Odprawa emerytalna - 11542,50
3	3. Inne informacje	0,00	
4	4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5	5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
6	6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wysąpiły incydentalnie	0,00	

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 16 wypełniają wymagania zawarte w poz. II od pkt 1.14 do pkt 2.5 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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

* wypłacone przez jednostkę kwoty brutto świadczeń pracowniczych, w szczególności: odpraw emerytalnych, ekwiwalentów za urlop, nagród jubileuszowych, odpraw pośmiertnych i innych

JOLANTA DYLEWSKA

(główny księgowy)

REDA, 2023-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

JERZY CONRADI

(kierownik jednostki)
DYREKTOR MOSiR

mgr Jerzy Conradi