


| | | |
|--|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg</p> | <p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p> | <p>Adresat:</p> <p>Gmina Miasto Kołobrzeg Ratuszowa 13 78-100 Kołobrzeg</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>331029154</p> | |  <p>E11F01A389313426</p> |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wstęp

Na podstawie § 23 pkt 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (tekst jedn. z 2020 r. Dz. U. poz. 342) sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego składa się z:

- 1) bilansu,
- 2) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy),
- 3) zestawienia zmian w funduszu,
- 4) informacji dodatkowej.

Sprawozdanie finansowe spełnia określony cel. Jest nim dostarczenie użytkownikom zewnętrznym i wewnętrznym informacji o sytuacji finansowej, wynikach działalności oraz zmianach sytuacji finansowej zakładu. Informacje te są wykorzystywane do analiz i oceny zakładu oraz podejmowania określonych decyzji.

Informacje dotyczące sytuacji finansowej prezentowane są w bilansie. Z danych tam zawartych użytkownik czerpie wiedzę o kontrolowanych przez zakład zasobach, jego strukturze finansowej, płynności i wypłacalności. W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy. Wpływ na sytuację majątkową mają składniki aktywów, zaś finansową zobowiązania oraz kapitał własny.

Informacje o wynikach działalności wykazywane są w rachunku zysków i strat.

W rachunku wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy. Taka prezentacja ułatwia przeprowadzenie analizy porównawczej wyników działalności za dwa lata obrotowe. Informacje o zmianach sytuacji finansowej prezentowane są również w zestawieniu zmian w funduszu.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

podstawowy przedmiot działalności

Podstawowy przedmiot działalności to działalność obiektów sportowych, zgodnie z numerem REGON 331029154 nadanym przez Urząd Statystyczny w Szczecinie.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

1. Za środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym ekonomicznym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki:
 - a) nieruchomości - w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego (bez względu na wartość);
 - b) maszyny, urządzenia, sprzęt komputerowy, środki transportu i inne rzeczy o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł netto (z wyjątkiem mebli i dywanów ewidencjonowanych na koncie 013);
 - c) ulepszenia w obcych środkach trwałych.
2. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości dla amortyzacji środków trwałych, według maksymalnych stawek ustalonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania, podlegają:
 - a) książki i inne zbiory biblioteczne;
 - b) odzież ochronna i robocza (bez względu na wartość - ewidencjonowane jedynie w prowadzonych przez Głównego Energetyka indywidualnych kartotekach);
 - c) meble i dywany (bez względu na wartość ewidencjonowane na koncie 013 i podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej);
 - d) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 9.999,99 zł netto.
4. Wartości niematerialne i prawne to, nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby tej jednostki, a w szczególności autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje. Dzieli się je na:
 - a) podstawowe wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000,00 zł i więcej, które umarzone są stopniowo i amortyzowane według stawki 50%;
 - b) pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości do 9.999,99 zł, które umarzone są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
5. Pozostałe środki trwałe (z wyjątkiem odzieży ochronnej i roboczej, zbiorów bibliotecznych) w zależności od ich wartości, podlegają ewidencji:
 - a) ilościowej, gdy wartość zawiera się w kwotach od 1.500,00 zł do 3.499,99 zł (z wyjątkiem: sprzętu komputerowego, sprzętu audiowizualnego, aparatów fotograficznych, kserokopiarek i drukarek, które podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej). Na uzasadniony wniosek kierowników komórek organizacyjnych dopuszcza się ewidencjonowanie w ewidencji ilościowej wybranych składników majątkowych o wartości poniżej 1 500,00 zł;
 - b) ilościowo-wartościowej o cenie nabycia od 3.500,00 zł. do 9.999,99 zł. Bez względu na wartość ewidencji ilościowo-wartościowej podlegają meble (z wyłączeniem krzeseł konferencyjnych) i dywany.
6. Zapasy materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Rozchód materiałów

z magazynu następuje według zasady: „pierwsze weszło-pierwsze wyszło” - rozchód wycenia się kolejno po cenach składnika majątku, poczynając od najwcześniejszego nabytego.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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
ID1_1K
- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Nie dotyczy
- 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)
ID1_7
- 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
ID1_13
- 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Nie dotyczy
- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
ID1_15_K
- 1.16. inne informacje
Nie dotyczy
- 2.
- 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
ID2_3
- 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

Nie dotyczy
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nie dotyczy

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-15


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | | |
|---|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) | Załącznik nr 1.1. | |
| Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | | |  EC1BA04E002A4AB3 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| 331029154 | | | | |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--------|---|---|----------------------------------|---------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|------------|------|---|--|
| | | | aktualizacja | przychody (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 39 711,63 | 0,00 | 654,56 | 0,00 | 654,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 366,19 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 39 711,63 | 0,00 | 654,56 | 0,00 | 654,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 366,19 |
| 1.1. | Grunty | 49 289 197,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 289 197,51 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 100 357 031,01 | 0,00 | 1 237 806,14 | 0,00 | 1 237 806,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101 594 837,15 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 3 438 142,26 | 0,00 | 360 681,30 | 0,00 | 360 681,30 | 0,00 | 994,00 | 0,00 | 994,00 | 3 797 829,56 |
| 1.4. | Środki transportu | 1 493 406,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 493 406,46 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 2 681 390,78 | 0,00 | 159 993,10 | 0,00 | 159 993,10 | 0,00 | 26 300,00 | 0,00 | 26 300,00 | 2 815 083,88 |
| | Suma środków trwałych (od 1.1 do 1.5.) | 157 259 168,02 | 0,00 | 1 758 480,54 | 0,00 | 1 758 480,54 | 0,00 | 27 294,00 | 0,00 | 27 294,00 | 158 990 354,56 |
| 1.6. | Pozostałe środki trwałe | 1 758 937,85 | 0,00 | 142 585,92 | 0,00 | 142 585,92 | 0,00 | 19 402,19 | 0,00 | 19 402,19 | 1 882 121,58 |
| 1.7. | Zbiory biblioteczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.8. | Dobra kultury | 18 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000,00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|------------------------|----------------|------|--------------|------|--------------|------|-----------|------|-----------|----------------|
| II | OGÓŁEM wartość majątku | 159 075 817,50 | 0,00 | 1 901 721,02 | 0,00 | 1 901 721,02 | 0,00 | 46 696,19 | 0,00 | 46 696,19 | 160 930 842,33 |
|----|------------------------|----------------|------|--------------|------|--------------|------|-----------|------|-----------|----------------|

| Lp. | Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów | |
|--------|--|--|---|-----------------------------|------------------|---|--|---------------------|-------------------|--|---|---|--|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia | | z tytułu zbycia | z tytułu likwidacja | inne zmniejszenia | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
| | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 37 172,61 | 0,00 | 3 193,58 | 0,00 | 3 193,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 366,19 | 2 539,02 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 37 172,61 | 0,00 | 3 193,58 | 0,00 | 3 193,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 366,19 | 2 539,02 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 289 197,51 | 49 289 197,51 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 44 359 155,37 | 0,00 | 2 676 523,23 | 0,00 | 2 676 523,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 035 678,60 | 55 997 875,64 | 54 559 158,55 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 782 823,98 | 0,00 | 159 729,62 | 0,00 | 159 729,62 | 0,00 | 994,00 | 0,00 | 994,00 | 2 941 559,60 | 655 318,28 | 856 269,96 |
| 1.4. | Środki transportu | 956 533,54 | 0,00 | 107 951,53 | 0,00 | 107 951,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 064 485,07 | 536 872,92 | 428 921,39 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 2 478 862,81 | 0,00 | 71 772,80 | 0,00 | 71 772,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 550 635,61 | 202 527,97 | 264 448,27 |
| II | Suma środków trwałych (od 1.1 do 1.5) | 50 577 375,70 | 0,00 | 3 015 977,18 | 0,00 | 3 015 977,18 | 0,00 | 994,00 | 0,00 | 994,00 | 53 592 358,88 | 106 681 792,32 | 105 397 995,68 |
| 1.6. | Pozostałe środki trwałe | 1 758 937,85 | 0,00 | 142 585,92 | 0,00 | 142 585,92 | 0,00 | 19 402,19 | 0,00 | 19 402,19 | 1 882 121,58 | 0,00 | 0,00 |
| 1.7. | Zbiory biblioteczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.8. | Dobra kultury | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000,00 | 18 000,00 |
| III. | OGÓŁEM wartość majątku czyli WNIP+środki trwałe+pozostałe środki trwałe+zbiory biblioteczne+dobra kultury | 52 373 486,16 | 0,00 | 3 161 756,68 | 0,00 | 3 161 756,68 | 0,00 | 20 396,19 | 0,00 | 20 396,19 | 55 514 846,65 | 106 702 331,34 | 105 415 995,68 |

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-15


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| | | | |
|---|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2. |
| Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | | |  |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | 897E10C81EDADF75 |
| 331029154 | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* | 0,00 | |
| 1. | Grunty | 0,00 | |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | |
| 5. | Inne środki trwałe | 0,00 | |

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych | | | | Załącznik nr 1.3. | |
|---|--|---|--|--|---|---|--|
| Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | | | | | |  | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | 1578F6762DA74A81 | |
| 331029154 | | | | | | | |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-15


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | Załącznik nr 1.4. | | |
|---|--|---|--|---|--------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 331029154 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |  F9701DD912FD3EA5 | | |
| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | | | Razem (m ²): | |
| | | | | | Razem (zł): | |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-15


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | Załącznik nr 1.5. |
| Numer identyfikacyjny REGON 331029154 | |  61F585263A02A8D2 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

| Lp. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | "0" Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | "3" Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | "6" Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | "7" Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | "9" Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

2023-03-15

Dyrektor
Jacek Banasiak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-15

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | Załącznik nr 1.6. |
| Numer identyfikacyjny REGON 331029154 | |  FA1F0C4B27128903 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|---|----------------------------------|---------|---|---------|--------------------------------|---------------|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość (3+5) | Wartość (4+6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Akcje | | | | | | |
| II | Udziały | | | | | | |
| III | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | |
| | Razem | | | | | | |

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-15


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartość należności | | Załącznik nr 1.7. | | |
|---|-------------------------------------|--|--|---|--------------------------------------|--|
| Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | | | | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |  6DF013DB16DB0405 | | |
| 331029154 | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Należności z tytułu dostaw i usług | 174 184,82 | 397,57 | -1 400,00 | -0,00 | 173 182,39 |
| | Ogółem: | 174 184,82 | 397,57 | -1 400,00 | -0,00 | 173 182,39 |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | | | | |
|---|--|---|---|----------------------------------|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | | Dane o stanie rezerw | | | Załącznik nr 1.8. | |
| Numer identyfikacyjny REGON 331029154 | | | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego | | | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | Załącznik nr 1.9. |
| Numer identyfikacyjny REGON 331029154 | |  D4D1FBFB9B043954 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| 1. | Powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Powyżej 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-15


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | Kwota 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 | Załącznik nr 1.10. |
| Numer identyfikacyjny REGON 331029154 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |  41CC8F3109C7A6C8 |

| Lp. | Rodzaj zobowiązań | stan na początek roku obrotowego | zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* | | Załącznik nr 1.11. | |
|---|-----------------------------------|--|---|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 331029154 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |  1E0CFB4652B58891 | |
| Lp. | Forma zabezpieczenia | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego | | |
| | | Kwota zobowiązania | Kwota zobowiązania | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| 1. | hipoteka | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. | zastaw | 0,00 | 0,00 | | |
| 3. | przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0,00 | 0,00 | | |
| 4. | weksle | 0,00 | 0,00 | | |
| 5. | inne | 0,00 | 0,00 | | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | | |

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| | | | |
|---|------------------------|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12. |
| Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | | |  |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | EE55183C7119EAC5 |
| 331029154 | | | |
| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-15


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie | Załącznik nr 1.13. |
| Numer identyfikacyjny REGON 331029154 | |  F11B0B2B28D7EE93 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Wpływy z usług (noclegi) | 32 580,56 | 47 731,49 |
| 2 | Gaz | 706,65 | 0,00 |
| | Razem: | 33 287,21 | 47 731,49 |

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | | |
|---|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14. | |
| Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | | |  1D988F75D5C1BE51 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| 331029154 | | | | |
| Lp. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Gwarancje i poręczenia | | | | |
| | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| 1. | gwarancje bankowe | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | gwarancje ubezpieczeniowe | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | poręczenia otrzymane od osób trzecich | 0,00 | 0,00 | |
| Inne gwarancje i poręczenia | | | | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | |

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | |
|---|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15. |
| Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | | |  6D7C5D1F8E20AB67 |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| 331029154 | | | |
| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | |
| 1. | Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (np. § 401, 417) w tym: | 4 964 371,36 | |
| | - nagrody jubileuszowe | 103 545,84 | |
| | - ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 0,00 | |
| | - odprawy emerytalne i rentowe | 28 151,46 | |
| 2. | dodatkowe wynagrodzenie roczne (§404) | 236 953,80 | |
| 3. | składki na ubezpieczenia społeczne (§411) | 627 334,76 | |
| 4. | odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części §302) | 0,00 | |

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16. |
| Numer identyfikacyjny REGON 331029154 | |  194F9D0379B753F1 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |

inne informacje

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | | | Załącznik nr 2.1. | |
|---|---|--|--|----------------------------------|---|--|
| Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | | | | |  8A7101F41F84BEA4 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | |
| 331029154 | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-15


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | | | |
|--|---|---|---------|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | | Załącznik nr 2.2. | |
| Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | | | |  C21C61C7FD0D79A3 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | |
| 331029154 | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | | |
| | | Ogółem | W tym: | | |
| | | | Odsetki | Różnice kursowe | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| | Ogółem: | | | | |

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki
2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | |
|---|--------------------|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3. |
| Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | | |  54116F922D231314 |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| 331029154 | | | |
| Lp. | Przychody z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

| | | | |
|-----|-----------------|-------------------|-------------|
| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | COVID-19 | 2 587,88 | 0,00 |
| | Razem: | 2 587,88 | 0,00 |

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-15


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4. |
| Numer identyfikacyjny REGON 331029154 | |  31047B702D339F02 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| 1 | 2 | 3 |
| Informacje 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 | stan na początek roku obrotowego 0,00 | Stan na koniec roku obrotowego 0,00 |

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-15


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5. |
| Numer identyfikacyjny REGON 331029154 | |  97619B5A22BC4354 |

inne informacje

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-15


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu ul. Ppor. Edmunda Łopuskiego 38 78-100 Kołobrzeg | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 3 |
| Numer identyfikacyjny REGON 331029154 | |  1B12628F2E92FD61 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |

inne informacje

Główny Księgowy
Agnieszka Skrzypczyk

Główny księgowy

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Jacek Banasiak

Kierownik jednostki

2023-03-15

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym