


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W KĘDZIERZYNIE-KOZŁU Aleja Jana Pawła II 29 47-220 Kędzierzyn-Koźle	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Kędzierzyn-Koźle
		Wysłać bez pisma przewodniego 6371EFE602BFE6CC 
Numer identyfikacyjny REGON 532437162	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	60 186 859,44	58 914 468,62	A Fundusz	59 055 336,40	57 498 412,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	794,44	11 561,11	A.I Fundusz jednostki	71 051 490,63	71 948 388,95
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	60 186 065,00	58 902 907,51	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-11 996 154,23	-14 449 976,67
A.II.1 Środki trwałe	60 164 540,00	58 880 460,04	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	7 636 994,58	7 636 994,58	A.II.2 Strata netto (-)	-11 996 154,23	-14 449 976,67
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	51 783 907,62	50 322 040,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	454 951,95	687 882,73	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	39 501,26	28 439,75	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	249 184,59	205 102,79	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 369 563,85	1 790 096,17
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	21 525,00	22 447,47	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 369 563,85	1 790 096,17
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	321 588,10	635 072,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	81 107,13	60 644,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	304 258,78	317 850,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	539 641,30	607 273,28

Izabela Miszkiewicz
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Radłowski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6371EFE602BFE6CC

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	34 233,96	26 770,21
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	21 925,09	21 997,09
B Aktywa obrotowe	238 040,81	374 039,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	25 587,01	79 355,43
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	41 222,48	41 133,35
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 222,48	41 133,35
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	48 191,87	213 366,52			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 053,51	136 252,82			
B.II.2 Należności od budżetów	9 006,39	42 020,54			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	50,16			
B.II.4 Pozostałe należności	38 131,97	35 043,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	189 848,94	160 673,31			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	5 658,70	11 615,19			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	178 731,94	133 521,72			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	5 458,30	15 536,40			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Izabela Miszkiewicz
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Radłowski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6371EFE602BFE6CC

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	60 424 900,25	59 288 508,45	Suma pasywów	60 424 900,25	59 288 508,45

 Izabela Miskiewicz
 (główny księgowy)

 2024-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

 Tomasz Radłowski
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6371EFE602BFE6CC

Wyjaśnienia do bilansu


Izabela Miszkiewicz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

6371EFE602BFE6CC

Tomasz Radłowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W KĘDZIERZYNIE-KOŻŁU Aleja Jana Pawła II 29 47-220 Kędzierzyn-Koźle		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Kędzierzyn-Koźle	
Numer identyfikacyjny REGON 532437162			Wysłać bez pisma przewodniego 703F59DAEE1BA7D1 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	
			Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3 212 811,87	4 196 500,28
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		3 212 811,87	4 196 500,28
B.	Koszty działalności operacyjnej		15 338 743,94	18 780 656,53
B.I.	Amortyzacja		2 367 656,07	2 436 231,26
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 528 505,03	4 402 649,20
B.III.	Usługi obce		3 022 944,47	3 474 028,14
B.IV.	Podatki i opłaty		532 439,04	550 189,04
B.V.	Wynagrodzenia		5 437 329,32	6 163 219,41
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 206 071,59	1 427 661,31
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		243 798,42	326 678,17
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-12 125 932,07	-14 584 156,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne		125 296,40	116 621,32
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		7 460,16	67 028,10
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		117 836,24	49 593,22
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 714,60	904,35

Izabela Miszkiewicz
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Radłowski
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	1 714,60	904,35
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-12 002 350,27	-14 468 439,28
G.	Przychody finansowe	9 740,26	18 798,79
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9 740,26	18 798,79
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3 544,22	336,18
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	3 544,22	336,18
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11 996 154,23	-14 449 976,67
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)	-11 996 154,23	-14 449 976,67

Izabela Miszkiewicz
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Radłowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Izabela Miskiewicz
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Radłowski
kierownik jednostki

SJO BeSTia

703F59DAEE1BA7D1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W KĘDZIERZYNIE-KOŻŁU Aleja Jana Pawła II 29 47-220 Kędzierzyn-Koźle		Gmina Kędzierzyn-Koźle	
Numer identyfikacyjny REGON		Wystać bez pisma przewodniego	
532437162		6A3B0BDF1277A619	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	69 976 040,96	71 051 490,63
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	18 629 595,12	18 491 474,87
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	15 269 501,66	17 233 991,82
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	2 865 397,29	1 121 221,65
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	494 696,17	136 261,40
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)	17 554 145,45	17 594 576,55
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	11 346 817,20	11 996 154,23
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	3 326 018,00	4 215 409,25
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	2 865 397,29	1 121 221,65
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	15 912,96	124 200,14
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	137 591,28
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	71 051 490,63	71 948 388,95

Izabela Miszkiewicz
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Radłowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 996 154,23	-14 449 976,67
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-11 996 154,23	-14 449 976,67
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	59 055 336,40	57 498 412,28

Izabela Miszkiewicz
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień


Tomasz Radłowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Izabela Miskiewicz
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Radowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W KĘDZIERZYNIE-KOŻŁU Aleja Jana Pawła II 29 47-220 Kędzierzyn-Koźle	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Kędzierzyn-Koźle
Numer identyfikacyjny REGON 532437162		92744AB97E79EE44 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w informacji dodatkowej

Izabela Miskiewicz
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

Tomasz Radłowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Izabela Miszkiewicz
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

Tomasz Radiowski
(kierownik jednostki)



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki: Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2	siedzibę jednostki: Kędzierzyn-Koźle
1.3	adres jednostki: 47-220 Kędzierzyn-Koźle. Al. Jana Pawła II 29
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: celem działalności MOSiR jest realizacja zadań Gminy z zakresu kultury fizycznej i rekreacji, administrowanie oraz zarządzanie obiektami i urządzeniami sportowo-rekreacyjnymi w oparciu o przekazane przez Gminę w zarząd mienie komunalne. Do zadań MOSiR należy: 1) zarządzanie komunalnymi obiektami sportowo-rekreacyjnymi oraz ich rozbudowa, modernizacja i remonty; 2) gospodarowanie powierzonym mieniem zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie odpowiednimi uregulowaniami prawnymi; 3) udostępnianie bazy sportowej i rekreacyjnej według zapotrzebowania społecznego: a) stowarzyszeniom kultury fizycznej i związkom sportowym, b) organizacjom społecznym i zawodowym oraz osobom fizycznym, c) placówkom oświatowym; 4) organizacja zawodów i zajęć sportowo-rekreacyjnych; 5) organizacja imprez sportowo-rekreacyjnych na rzecz mieszkańców miasta; 6) realizacja zadań powierzonych w drodze porozumień zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w zakresie sportu, rekreacji oraz rehabilitacji ruchowej; 7) udzielanie pomocy szkoleniowej oraz udostępnienie bazy i sprzętu na realizację zajęć wychowania fizycznego i treningów klas sportowych; 8) koordynowanie i prowadzenie międzyszkolnych rozgrywek sportowych zgodnie z miejskim, powiatowym i wojewódzkim kalendarzem tych rozgrywek; 9) współpraca z instytucjami, stowarzyszeniami i organizacjami sportowymi o zasięgu gminnym i ponad gminnym w zakresie realizacji zadań statutowych MOSiR; 10) tworzenie warunków do rozwoju sportu wyczynowego; 11) prowadzenie zajęć rekreacyjnych i rehabilitacji ruchowej stosownie do potrzeb i zainteresowania mieszkańców miasta; 12) współpraca z organizacjami młodzieżowymi w zakresie upowszechniania kultury fizycznej; 13) świadczenie usług w zakresie korzystania z obiektów sportowych i rekreacyjnych oraz organizacja imprez widowiskowo-rozrywkowych; 14) prowadzenie działalności promocyjnej i reklamowej w zakresie działania MOSiR; 15) prowadzenie działalności hotelarskiej i gastronomicznej w zespołach obiektów sportowo - rekreacyjnych MOSiR na rzecz osób korzystających z tych obiektów; 16) organizacja imprez zleconych z zakresu kultury fizycznej i rekreacji oraz widowiskowo-sportowych; 17) prowadzenie szkolenia dzieci i młodzieży w różnych dyscyplinach sportowych; 18) podejmowanie działań na rzecz pozyskania partnerów, w szczególności związków sportowych i sponsorów w celu organizacji imprez i zawodów sportowych rangi miejskiej.

	powiatowej, wojewódzkiej i krajowej; 19) prowadzenie wypożyczalni sprzętu sportowego i rekreacyjnego; 20) współpraca z miastami partnerskimi i przygranicznymi w zakresie sportu i rekreacji; 21) podejmowanie działań zmierzających do pozyskiwania zewnętrznych środków finansowania na modernizację obiektów sportowo-rekreacyjnych MOSiR.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2023 - 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniu Ministra Rozwoju i 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 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwale o wartości początkowej poniżej 500 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania. b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10.000,00 zł zlicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, meble i dywany. d) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
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: w załączeniu tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: brak danych
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): w załączeniu tabela nr 2
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat -
b)	powyżej 3 do 5 lat -
c)	powyżej 5 lat -
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy
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: 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:
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: nagrody jubileuszowe: 138.585,00 zł ekwiwalenty za urlop: 8.035,56 zł odprawy emerytalne: 64.440,00 zł
1.16.	inne informacje:
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:
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:
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:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Misz

mgr Izabela Miszkiewicz

(główny księgowy)

2024-03-28

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA SPORTU I REKREACJI

mgr Tomasz Radłowski

(dyrektor jednostki)

Sporządził:

STARSZA KSIĘGOWA

Gabriela Wieczorek

Główne składniki aktywów trwałych

lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa-stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umoruszenie-stan na początek roku obrotowego (10+11)	Zwiększenie w ciągu roku o	amortyzacja za rok obrotowy
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie	6	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Wartości niematerialne i prawne	75 593,29	-	12 857,54	-	12 857,54	-	-	-	-	88 450,83	74 798,85	-	2 090,87
2.	Środki trwałe	95 856 980,68	-	1 245 921,94	-	1 245 921,94	-	-	176 378,79	176 378,79	96 926 523,83	35 692 440,68	-	2 405 801,76
1)	grunty	7 636 994,58	-	-	-	-	-	-	-	-	7 636 994,58	-	-	-
2)	budynki i lokale	55 034 652,28	-	180 304,30	-	180 304,30	-	-	-	-	55 214 956,58	21 660 858,33	-	1 375 581,03
3)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 489 796,72	-	691 722,33	-	691 722,33	-	-	176 378,79	176 378,79	27 005 140,26	8 079 683,05	-	834 117,89
4)	kotły i maszyny energetyczne	282 599,15	-	-	-	-	-	-	-	-	282 599,15	258 222,86	-	5 133,00
5)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 759 757,16	-	34 783,81	-	34 783,81	-	-	-	-	1 794 540,97	1 715 569,33	-	41 263,92
6)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	438 727,90	-	-	-	-	-	-	-	-	438 727,90	341 974,71	-	23 143,29
7)	urządzenia techniczne	1 171 592,68	-	323 111,50	-	323 111,50	-	-	-	-	1 494 704,18	881 958,04	-	55 424,32
8)	środki transportu	233 751,06	-	-	-	-	-	-	-	-	233 751,06	194 249,80	-	11 061,51
9)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	2 809 109,15	-	16 000,00	-	16 000,00	-	-	-	-	2 825 109,15	2 559 924,56	-	60 081,80
	Razem	95 932 573,97	-	1 258 779,48	-	1 258 779,48	-	-	176 378,79	176 378,79	97 014 974,66	35 767 239,53	-	2 407 892,63

Sporządził:

STARSZA KSIĘGOWA

Gabriela Wieczorek

Protowego	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	21
inne						
16	17	18	19	20	21	
-	2 090,87	-	76 889,72	794,44	11 561,11	
-	2 405 801,76	52 178,65	38 046 063,79	60 164 540,00	58 880 460,04	
-	-	-	-	7 636 994,58	7 636 994,58	
-	1 375 581,03	-	23 036 439,36	33 373 793,95	32 178 517,22	
-	834 112,89	52 178,65	8 861 617,29	18 410 113,67	18 143 522,97	
-	5 133,00	-	263 355,86	24 376,29	19 243,29	
-	41 263,92	-	1 756 833,25	44 187,83	37 707,72	
-	23 143,29	-	365 118,00	96 753,19	73 609,90	
-	55 424,32	-	937 382,36	289 634,64	557 321,82	
-	11 061,51	-	205 311,31	39 501,26	28 439,75	
-	60 081,80	-	2 620 006,36	249 184,59	205 102,79	
-	2 407 892,63	52 178,65	38 122 933,51	60 165 334,44	58 892 021,15	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Mi-

mgr Izabela Miszkiewicz

D Y R E K T O R
MIEJSKIEGO OŚRODKA SPORTU I REKREACJI

mgr Tomasz Radtowski

URZĄD MIASTA
Kędzierzyn-Koźle
Wpł. dn. 28-03-2024
Tabela nr 2
Wydział Finansowy
Zymu ke

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności dot. działalności podmiotowej	56 432,23	904,35	-	-	57 336,58
2.	Należności dot. operacji finansowych	17 951,06	336,18	-	-	18 287,24
		74 383,29	1 240,53	-	-	75 623,82

GŁÓWNA KSIĘGOWA
M. - -
mgr Izabela Miszkiewicz

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA SPORTU I REKREACJI
mgr Tomasz Radłowski

Sporządził:

STARSZA KSIĘGOWA
Gabriela Wiczorek



Lp.	Kontrahent	Przychody	Koszty	Należności	Zobowiązania
1	PSP nr 1	2 340,00	-	-	-
2	PSP nr 5	5 850,00	-	-	-
3	PSP nr 6	5 760,00	-	-	-
4	PSP nr 9	192 309,12	-	-	-
5	PSP nr 11	7 290,00	-	-	-
6	PSP nr 12	6 480,00	-	-	-
7	PSP 20	5 940,00	-	-	-
8	PSP 19	32 388,75	-	-	-
9	Zesp.Szkolno Przedszkoln. Nr 1	2 520,00	25 078,36	-	3 783,74
10	PSP nr 3	-	-	-	-
11	PSP nr 10	2 869,28	-	-	-
12	PSP nr 15	2 340,00	-	-	-
13	PSP nr 16	2 347,80	-	-	-
14	Urząd Miasta K-Koźle	5 264,53	435 098,16	-	-
15	Miejskie Wodociągi i Kanalizacja	-	755 265,59	-	61 126,42
16	MZEC K-Koźle	-	1 073 228,80	-	145 157,39
18	Miejski Ośrodek Kultury	2 592,73	-	-	-
19	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	1 585,60	-	-	-
20	Promyczek	3 341,67	-	-	-
		281 219,48	2 288 670,91	-	210 067,55

Nieodpłatne przyjęcie środków trwałych z Urzędu Miasta K-Koźle 136.261,40 zł :

Plac do ćwiczeń Street Workout osiedle Koźle Rogi ul. Bukowa

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Mia
mgr Izabela Miszkiewicz

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA SPORTU I REKREACJI
Tomasz
mgr Tomasz Radiowski

Sporządził:

STARSZA KSIĘGOWA

Gabriela
Gabriela Wieczorek