

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kielcach Ul. Żytnia 1 25-018 Kielce _____ 260762197 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Adresat a/a 1) Prezydent Miasta Kielce ul. Rynek 1 2) Wydział Budżetu Urząd Miasta Kielce ul. Rynek 1 _____ Wysłać bez pisma przewodniego L. dz. _____ Łość zał. _____ podpis _____
--	---	--



Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	103 273 962,14	99 635 505,32	A. Fundusz	102 365 908,76	99 096 335,46
I. Wartości niematerialne i prawne	16 502,68	69 274,10	I. Fundusz jednostki	121 042 030,72	117 978 466,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	102 946 479,17	99 246 868,09	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-18 676 121,96	-18 882 131,21
1. Środki trwałe	102 873 959,90	99 028 716,82	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-18 676 121,96	-18 882 131,21
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpis z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	101 484 878,81	98 015 055,70	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 285 840,13	937 523,11	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	103 240,96	76 138,01	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 145 617,14	2 314 240,29
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	72 519,27	218 151,27	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 145 617,14	2 314 240,29
III. Należności długoterminowe	310 980,29	319 363,13	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	702 653,43	816 598,81
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	126 018,74	107 994,30
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	546 392,61	494 367,24
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	464 032,94	462 244,33
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	132 898,83	233 397,68
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	78 895,80	93 526,29
B. Aktywa obrotowe	1 237 563,76	1 775 070,43	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	2 477,00
			8. Fundusze specjalne	94 724,79	103 634,64

I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	94 724,79	103 634,64
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	1 104 532,15	1 608 890,30			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	30 573,51	85 342,15			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 611,91			
4. Pozostałe należności	1 073 958,64	1 521 936,24			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	132 679,54	164 553,93			
1. Środki pieniężne w kasie	480,00	880,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	132 199,54	163 673,93			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	352,07	1 626,20			
Suma aktywów	104 511 525,90	101 410 575,75	Suma pasywów	104 511 525,90	101 410 575,75

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Kałuża

Główny księgowy

2021-04-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Przemysław Gmiel

Kierownik jednostki

a/a

URZĄD MIASTA KIELCE
Wydział Budżetu i Księgowości

20-04-2021
INSPEKTOR

mgr Twona Sobysz

KOREKTA

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kielcach ul. Żytnia 1 25-018 Kielce	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Adresat: a/a 1) Prezydent Miasta Kielce ul. Rynek 1 2) Wydział Budżetu Miasta Kielce ul. Rynek 1 Urząd wysłać bez pisma przewodniego																																																																																										
Numer identyfikacyjny REGON 260762197																																																																																												
		<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;"></th> <th style="width: 25%; text-align: center;">Stan na koniec roku poprzedniego</th> <th style="width: 25%; text-align: center;">Stan na koniec roku bieżącego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</td> <td style="text-align: right;">5 848 835,98</td> <td style="text-align: right;">3 911 565,00</td> </tr> <tr> <td>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych</td> <td style="text-align: right;">5 848 835,98</td> <td style="text-align: right;">3 911 565,00</td> </tr> <tr> <td>B. Koszty działalności operacyjnej</td> <td style="text-align: right;">23 817 806,98</td> <td style="text-align: right;">22 418 314,07</td> </tr> <tr> <td>I. Amortyzacja</td> <td style="text-align: right;">5 230 839,18</td> <td style="text-align: right;">4 893 087,08</td> </tr> <tr> <td>II. Zużycie materiałów i energii</td> <td style="text-align: right;">4 633 103,03</td> <td style="text-align: right;">4 406 476,69</td> </tr> <tr> <td>III. Usługi obce</td> <td style="text-align: right;">2 593 766,57</td> <td style="text-align: right;">1 711 952,29</td> </tr> <tr> <td>IV. Podatki i opłaty</td> <td style="text-align: right;">122 595,42</td> <td style="text-align: right;">88 905,62</td> </tr> <tr> <td>V. Wynagrodzenia</td> <td style="text-align: right;">9 134 892,95</td> <td style="text-align: right;">9 184 502,59</td> </tr> <tr> <td>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</td> <td style="text-align: right;">1 972 709,63</td> <td style="text-align: right;">2 022 783,42</td> </tr> <tr> <td>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</td> <td style="text-align: right;">129 900,20</td> <td style="text-align: right;">110 606,38</td> </tr> <tr> <td>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>X. Pozostałe obciążenia</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</td> <td style="text-align: right;">-17 968 971,00</td> <td style="text-align: right;">-18 506 749,07</td> </tr> <tr> <td>D. Pozostałe przychody operacyjne</td> <td style="text-align: right;">27 268,84</td> <td style="text-align: right;">155 675,20</td> </tr> <tr> <td>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</td> <td style="text-align: right;">17,45</td> <td style="text-align: right;">596,50</td> </tr> <tr> <td>II. Dotacje</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>III. Inne przychody operacyjne</td> <td style="text-align: right;">27 251,39</td> <td style="text-align: right;">155 078,70</td> </tr> <tr> <td>E. Pozostałe koszty operacyjne</td> <td style="text-align: right;">994 261,10</td> <td style="text-align: right;">584 381,33</td> </tr> <tr> <td>I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>II. Pozostałe koszty operacyjne</td> <td style="text-align: right;">994 261,10</td> <td style="text-align: right;">584 381,33</td> </tr> <tr> <td>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</td> <td style="text-align: right;">-18 935 963,26</td> <td style="text-align: right;">-18 935 455,20</td> </tr> <tr> <td>G. Przychody finansowe</td> <td style="text-align: right;">309 901,52</td> <td style="text-align: right;">94 922,22</td> </tr> <tr> <td>I. Dywidendy i udziały w zyskach</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> </tbody> </table>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	5 848 835,98	3 911 565,00	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	5 848 835,98	3 911 565,00	B. Koszty działalności operacyjnej	23 817 806,98	22 418 314,07	I. Amortyzacja	5 230 839,18	4 893 087,08	II. Zużycie materiałów i energii	4 633 103,03	4 406 476,69	III. Usługi obce	2 593 766,57	1 711 952,29	IV. Podatki i opłaty	122 595,42	88 905,62	V. Wynagrodzenia	9 134 892,95	9 184 502,59	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 972 709,63	2 022 783,42	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	129 900,20	110 606,38	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-17 968 971,00	-18 506 749,07	D. Pozostałe przychody operacyjne	27 268,84	155 675,20	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17,45	596,50	II. Dotacje	0,00	0,00	III. Inne przychody operacyjne	27 251,39	155 078,70	E. Pozostałe koszty operacyjne	994 261,10	584 381,33	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	II. Pozostałe koszty operacyjne	994 261,10	584 381,33	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-18 935 963,26	-18 935 455,20	G. Przychody finansowe	309 901,52	94 922,22	I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego																																																																																										
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	5 848 835,98	3 911 565,00																																																																																										
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00																																																																																										
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00																																																																																										
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00																																																																																										
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00																																																																																										
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00																																																																																										
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	5 848 835,98	3 911 565,00																																																																																										
B. Koszty działalności operacyjnej	23 817 806,98	22 418 314,07																																																																																										
I. Amortyzacja	5 230 839,18	4 893 087,08																																																																																										
II. Zużycie materiałów i energii	4 633 103,03	4 406 476,69																																																																																										
III. Usługi obce	2 593 766,57	1 711 952,29																																																																																										
IV. Podatki i opłaty	122 595,42	88 905,62																																																																																										
V. Wynagrodzenia	9 134 892,95	9 184 502,59																																																																																										
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 972 709,63	2 022 783,42																																																																																										
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	129 900,20	110 606,38																																																																																										
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00																																																																																										
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00																																																																																										
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00																																																																																										
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-17 968 971,00	-18 506 749,07																																																																																										
D. Pozostałe przychody operacyjne	27 268,84	155 675,20																																																																																										
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17,45	596,50																																																																																										
II. Dotacje	0,00	0,00																																																																																										
III. Inne przychody operacyjne	27 251,39	155 078,70																																																																																										
E. Pozostałe koszty operacyjne	994 261,10	584 381,33																																																																																										
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00																																																																																										
II. Pozostałe koszty operacyjne	994 261,10	584 381,33																																																																																										
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-18 935 963,26	-18 935 455,20																																																																																										
G. Przychody finansowe	309 901,52	94 922,22																																																																																										
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00																																																																																										

II. Odsetki	309 901,52	94 922,22
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	50 060,22	41 598,23
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	50 060,22	41 598,23
I. Zysk (strata) brutto (F+ G - H)	-18 676 121,96	-18 882 131,21
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)	-18 676 121,96	-18 882 131,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Kakuża

(główny księgowy)


2021.04.19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Przemysław Chmiel

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kielcach ul. Żytnia 1 25-018 Kielce	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	Adresat a/a 1) Prezydent Miasta Kielce ul. Rynek 1 2) Wydział Budżetu Urzędu Miasta Kielce ul. Rynek 1
Numer identyfikacyjny REGON 260762197		wysłać bez pisma przewodniego 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	126 338 631,46	121 042 030,72
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	20 892 500,76	20 150 027,06
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	20 395 070,33	18 871 291,07
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	497 430,43	647 085,63
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	631 650,36
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	26 189 101,50	23 213 591,11
2.1. Strata za rok ubiegły	19 031 589,07	18 676 121,96
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	6 583 991,13	3 890 182,91
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	497 430,43	647 085,63
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	76 090,87	200,61

II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	121 042 030,72	117 978 466,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-18 676 121,96	-18 882 131,21
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-18 676 121,96	-18 882 131,21
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (poz.II+,-III)	102 365 908,76	99 096 335,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Kałuża

(główny księgowy)

2021.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Piżemysław Chmiel

(kierownik jednostki)

**MIEJSKI OŚRODEK
SPORTU I REKREACJI**
ul. Żytnia 1, 25-018 Kielce
tel. 41 36 76 796, 41 36 76 716, fax 41 36 76 913



Załącznik Nr 15
do zarządzenia Nr 33/2019
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 31 stycznia 2019 r.

.....
(nazwa jednostki organizacyjnej)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki
	Kielce
1.3	adres jednostki
	Ul. Żytnia 1, 25-018 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Upowszechnianie kultury fizycznej, rekreacji i turystyki wśród dzieci i młodzieży poprzez organizację zajęć sportowych, sportowo-rekreacyjnych, imprez turystycznych. Współdziałanie ze stowarzyszeniami kultury fizycznej i innymi organizacjami sportowymi w zakresie koordynowania zawodów sportowych, masowych imprez sportowo-rekreacyjnych i imprez turystycznych na terenie miasta Kielce. Utrzymywanie oraz prowadzenie prac inwestycyjnych, modernizacyjnych i remontowych administrowanych obiektów. Udostępnianie bazy sportowej i rekreacyjnej klubom sportowym, organizacjom kultury fizycznej i innym użytkownikom. Organizowanie zawodów i turniejów sportowych w obiektach. Współdziałanie ze stowarzyszeniami kultury fizycznej, turystyki oraz placówkami oświatowymi w zakresie wypoczynku dzieci i młodzieży.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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 rozporządzenia 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł., oraz środki trwałe bez względu na ich wartość jeśli nabywane są ze środków inwestycyjnych, umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych (z wyjątkiem gruntów). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, b) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej poniżej 10.000,00 zł. umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania, c) pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł. oraz bez względu na ich wartość: meble (w tym również lustra, obrazy, gaśnice), duży sprzęt sportowy, sprzęt elektromechaniczny, aparaty fotograficzne, sprzęt RTV, duże agd, drukarki, skanery, urządzenia wielofunkcyjne, ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej, d) pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 500,00 zł. nie wymienione w pkt c) ujmują się w ewidencji ilościowej, e) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. <p>3. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym, b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności, c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz, z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej

	<p>gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,</p> <p>d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania (odsetki za zwłokę),</p> <p>e) należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu,</p> <p>f) dla pozostałych należności przeterminowanych ustala się metodę wyceny należności z uwagi na wiek należności, zwaną dalej zasadą wiekowania zależnie od przedziału czasowego zalegania z płatnością:</p> <ul style="list-style-type: none"> - należności przeterminowane do 1 roku zalegania z płatnością – odpis aktualizujący nie jest dokonywany, - należności przeterminowane powyżej 1 roku do 2 lat zalegania z płatnością – odpis aktualizujący jest dokonywany w wysokości 50% tych należności, - należności przeterminowane powyżej 2 lat do 3 lat zalegania z płatnością – odpis aktualizujący jest dokonywany w wysokości 100% wartości tych należności. <p>4. W jednostce przyjęto zasady rozliczania kosztów czynnych proporcjonalnie do ilości okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są m.in:</p> <ul style="list-style-type: none"> - koszty ubezpieczeń majątkowych, - koszty abonamentów RTV.
5.	inne informacje
	nie występują
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
	Załącznik Nr 16 i 17
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
	Załącznik Nr 18 – nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik Nr 19 – 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
	Załącznik Nr 20
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 21 – 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)
	Załącznik Nr 22
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23 – 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
	Załącznik Nr 24 – nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24 – nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat

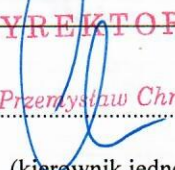
	Załącznik Nr 24 – nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	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
	brak istotnych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	139 415,92 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	475 089,69 zł.
1.16.	inne informacje
	nie występują
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
	Załącznik Nr 25
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<ul style="list-style-type: none"> - przychody z tyt. kar i odszkodowań – 14 656,33 zł. - przychody z tyt. odpisanych należności /odsetki/ 8 841,25 zł. - przychody z tyt. odpisanych należności /należność główna/ - 73 377,48 zł. - przychody z tyt. zwrotu kosztów spuszczenia wody z niecki basenu i ponowne napełnienie – 8 658,45 zł., - przychody z tyt. kaucji zwrotnej za zniszczenie breloka do systemu wjazdowego – 20,00 zł. - przychody z tyt. przekroczenia limitu kosztów telef. służbowego – 390,15 zł. - koszty z tyt. korekty rocznej podatku VAT – 335 040,57 zł. - koszty z tyt. odpisu aktualizującego należności – 288 212,07 zł. - koszty z tyt. franszyzy redukcyjnej – 1.300,00 zł. - koszty z tyt. przedawnienia roszczeń – 123,54. - koszty z tyt. opłaty od pozwu – 1 302,00 zł. - koszty z tyt. umorzenia odsetek – 1,38 zł.
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
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Jednorazowe umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 9 756,00 zł. 2. Jednorazowe umorzenie pozostałych środków trwałych – 21 145,37 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie występują


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Dorothea Kaluza
 (główny księgowy)

2021 -03- 23

 (data)

DYREKTOR

 mgr Przemysław Chmiel
 (kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
Kielce, ul. Żytnia 1
(nazwa jednostki organizacyjnej)

Załącznik Nr 16
do zarządzenia Nr 33/2019
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 31 stycznia 2019 r.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
w okresie 01.01.2020-31.12.2020

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Opilem zwiększenie wartości początkowej (4+5-6)	Opilem zmniejszenie wartości początkowej (8+9-10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Nabycie	Przemieszczenie (pomocy jednostkami)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie (pomocy jednostkami)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	241.656,39	0,00	66.410,40	0,00	66.410,40	0,00	25.330,17	0,00	25.330,17	282.796,62
2.	ŚRODKI TRWAŁE	178.705.863,00	0,00	433.656,64	764.077,56	1.197.734,20	0,00	108.974,06	0,00	108.974,06	179.794.623,14
1)	Grundy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	128.393.869,98	0,00	372.432,50	0,00	372.432,50	0,00	0,00	0,00	0,00	128.766.292,48
3)	Opieky i czynienia ligbowej i teatrali	32.866.518,62	0,00	0,00	764.077,56	764.077,56	0,00	0,00	0,00	0,00	33.750.596,18
4)	Kelki, maszyny energetyczne	1.570.004,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.570.004,74
5)	Masyny, urządzenia i aparaty odbiorcze, zastępowania	1.647.478,82	0,00	3.089,43	0,00	3.089,43	0,00	5.586,64	0,00	5.586,64	1.644.991,61
6)	Masyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1.191.849,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.147,54	0,00	6.147,54	1.195.702,26
7)	Urządzenia techniczne	8.049.804,70	0,00	13.388,70	0,00	13.388,70	0,00	6.886,36	0,00	6.886,36	8.056.307,04
8)	Środki transportu	82.098,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.098,56
9)	Inne środki trwałe	4.784.237,78	0,00	44.756,01	0,00	44.756,01	0,00	90.353,52	0,00	90.353,52	4.738.640,27
RAZEM (1+2)		178.947.516,39	0,00	500.067,04	764.077,56	1.264.144,60	0,00	134.304,23	0,00	134.304,23	180.077.359,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Dariusz Katusza

DYREKTOR
(podpis kierownika jednostki)
mgr Przemysław Chmiel

2021-03-23

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

Kielce, ul. Żytnia 1

(nazwa jednostki organizacyjnej)

Załącznik Nr 17
do zarządzenia Nr 33/2019
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 31 stycznia 2019 r.

Zmiany stanu umorzenia amortyzacji i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
w okresie 01.01.2020-31.12.2020

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-8)	Wartość netto składników aktywów (zgodna z bilansem)			
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy			Inne	stan na początek roku obrotowego minus umorzenie	stan na koniec roku obrotowego minus umorzenie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	225 153,71	0,00	13 638,98	0,00	13 638,98	25 330,17	213 462,52	16 502,68	69 274,10
2.	ŚRODKI TRWAŁE	75 831 893,10	0,00	5 042 776,67	0,00	5 042 776,67	108 773,45	80 765 906,52	102 873 959,90	99 028 716,82
	1) Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) Budynki i lokale	42 381 597,79	0,00	3 214 619,40	0,00	3 214 619,40	0,00	45 596 217,19	86 012 272,19	83 170 075,29
	3) Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 513 812,00	0,00	1 391 703,77	0,00	1 391 703,77	0,00	18 905 615,77	15 472 606,62	14 844 980,41
	4) Kable i maszyny energetyczne	1 054 686,57	0,00	130 776,10	0,00	130 776,10	0,00	1 185 466,67	515 316,17	384 538,07
	5) Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 567 395,18	0,00	44 596,93	0,00	44 596,93	5 586,64	1 606 389,47	80 063,64	38 562,14
	6) Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 064 350,30	0,00	35 532,17	0,00	35 532,17	6 147,54	1 093 794,63	127 499,50	91 967,33
	7) Urządzenia techniczne	7 486 865,86	0,00	153 893,95	0,00	153 893,95	6 886,36	7 633 871,47	567 940,82	422 435,57
	8) Środki transportu	62 098,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 098,56	0,00	0,00
	9) Inne środki trwałe	4 680 696,82	0,00	71 658,35	0,00	71 658,35	90 152,91	4 867 502,76	103 240,96	76 138,01
	RAZEM (1+2)	76 057 056,81	0,00	5 056 415,65	0,00	5 056 415,65	134 103,62	80 979 368,84	102 880 462,58	99 087 680,92

GLÓWNY KASJEROWY

(tytuł i podpis głównego kasjowego)

2021-03-23

mgr *Łarota Kałkiza*

DYREKTOR

(tytuł i podpis kierownika jednostki)

mgr *Przemysław Chmiel*

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

Kielce, ul. Żytnia 1

(nazwa jednostki organizacyjnej)

Załącznik Nr 20

do zarządzenia Nr 33/2019
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 31 stycznia 2019 r.

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

w okresie 01.01.2020-31.12.2020

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
		3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	65 560,95	62 736,80	65 560,95	62 736,80
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		65 560,95	62 736,80	65 560,95	62 736,80

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dariusz Karkiza

2021 -03- 2 data i podpis (głównego księgowego)

DYREKTOR


(podpis kierownika jednostki)
mgr Przemysław Chmiel

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
Kielce, ul. Żytnia 1
(nazwa jednostki organizacyjnej)

Załącznik Nr 22
do zarządzenia Nr 33/2019
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 31 stycznia 2019 r.

Odpisy aktualizujące wartość należności
w okresie 01.01.2020-31.12.2020

Lp.	Grupa należności (wg pozycji bilansu)	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	B.II.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	B.II.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.4	673 588,93	288 212,07	0,00	84 760,50	84 760,50	877 040,50
5.	...						
Ogółem:		673 588,93	288 212,07	0,00	84 760,50	84 760,50	877 040,50

2021-03-23

data i podpis (głównego księgowego)

SKARBU KASJEROWY
mgr Dorota Kubiś

DYREKTOR

(podpis kierownika jednostki)

.....
nazwa jednostki organizacyjnej

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe,
które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
w okresie 01.01.2020 r.-31.12.2020 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1.	Modernizacja systemu wentylacyjno-klimatyzacyjnego wraz z wykonaniem klimatyzacji w szatni zawodników gości na Stadionie Piłkarskim przy ul. Ściegiennego 8	20 162,60		
2.	Wymiana orynowania na Stadionie Piłkarskim przy ul. Ściegiennego 8	19 252,03		
3.	Wymiana oprawa awaryjnych kierunkowych i piktogramów bezpieczeństwa na Stadionie Piłkarskim przy ul. Ściegiennego 8	23 793,97		
4.	Odtworzenie zużytych składników Hali Sportowej przy ul. Ściegiennego 8	96 022,40		
5.	Wykonanie i montaż płotków śniegowych na dachu Hali Legionów przy ul. L. Drogosza 2	14 429,41		
6.	Modernizacja ścian szczytowych w Hali Legionów przy ul. L. Drogosza 2	96 067,64		
7.	Wykonanie dokumentacji i realizacja przebudowy sufitu podwieszanego wraz z wykonaniem gniazd kontrolnych kabli sprężających na Krytej Pływalni Delfin przy ul. Krakowskiej 2	96 260,16		

8.	Odtworzenie zużytych składników majątkowych w Hali Dabrowa przy ul. Warszawskiej 338	9 590,40		
9.	Modernizacja Stadionu Lekkoatletycznego w Kielcach przy ul. L. Drogosza 1	145 632,00		
10.	Maszyna myjąco-szorująca do mycia parkietu	13 260,78		
11.	Zakup wraz z montażem sprzętu do podziału boiska głównego w Hali Legionów przy ul. L. Drogosza 2 na dwa boiska treningowe	23 671,88		
	Ogółem:	558 143,27	0,00	0,00

2021-03-23

.....
 (data i podpis głównego księgowego)
 mgr Dorota Kałuża

DYREKTOR

.....
 (podpis kierownik jednostki)
 mgr Przemysław Orkisz