

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji</b> ul. Kurów 1 62-510 Konin	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Prezydent Miasta Konina
		Wysłać bez pisma przewodniego A70FDEF161F3E400 
Numer identyfikacyjny REGON <b>001047044</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	18 496 737,14	20 091 850,59	A Fundusz	18 058 231,28	19 587 142,95
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	26 618 375,64	28 301 468,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	18 496 737,14	20 091 850,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 560 144,36	-8 714 325,39
A.II.1 Środki trwałe	18 212 489,97	17 205 207,43	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	2 102 262,78	2 099 240,54	A.II.2 Strata netto (-)	-8 560 144,36	-8 714 325,39
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	15 591 702,35	14 702 214,12	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	178 261,79	122 374,30	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	274 394,24	236 690,85	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	65 868,81	44 687,62	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	778 479,51	751 980,03
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	284 247,17	2 886 643,16	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	778 479,51	751 980,03
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76 908,09	82 824,09
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 990,09	82 900,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	362 407,07	414 673,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Kubiak

(główny księgowy)

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

A70FDEF161F3E400

MIASTO KONIN  
Miejski Ośrodek  
Sportu i Rekreacji

62-510 Konin, ul. Kurów 1  
tel./fax 63 243 00 60  
NIP 6652899834



DYREKTOR

mgr Ewa Kulczyńska

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	33 732,24	36 708,21
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	18 499,56	12 266,91
B Aktywa obrotowe	339 973,65	247 272,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	80 933,58	54 008,47
B.I Zapasy	11 688,75	4 192,63	D.II.8 Fundusze specjalne	133 008,88	68 598,38
B.I.1 Materiały	11 688,75	4 192,63	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	133 008,88	68 598,38
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	122 334,09	131 125,37			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	69 849,08	76 775,93			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	52 485,01	54 349,44			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	205 950,81	111 954,39			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	205 950,81	103 572,08			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	8 382,31			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Agnieszka Kubiak*

(główny księgowy)

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

A70FDEF161F3E400

DYREKTOR  
*Ewa Kulczyńska*  
mgr Ewa Kulczyńska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

MIASTO KONIN  
Miejski Ośrodek  
Sportu i Rekreacji

62-510 Konin, ul. Kurów 1  
tel./fax 63 243 00 60  
NIP 6652899834



B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>18 836 710,79</b>	<b>20 339 122,98</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>18 836 710,79</b>	<b>20 339 122,98</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Agnieszka Kubiak*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

A70FDEF161F3E400

**DYREKTOR**

*mgr Ewa Kulczyńska*

(kierownik jednostki)

MIASTO KONIN  
MOSiR  
KONIN Miejski Ośrodek  
Sportu i Rekreacji

62-510 Konin, ul. Kurów 1  
tel./fax 63 243 00 60  
NIP 6652899834



**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Agnieszka Kubiak*

(główny księgowy)

SJO BeSTia


2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

A70FDEF161F3E400

**MIASTO KONIN**  
MOSiR Miejski Ośrodek  
KONIN Sportu i Rekreacji  
62-510 Konin, ul. Kurów 1  
tel./fax 63 243 00 60  
NIP 6652899834

**DYREKTOR**  
*mgr Ewa Kulczyńska*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Kurów 1 62-510 Konin			Prezydent Miasta Konina	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CD9B13D90D9BF7E1	
001047044				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 144 568,48	3 679 973,65	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 071 236,80	3 246 222,19	
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	73 331,68	433 751,46	
B.	Koszty działalności operacyjnej	11 785 911,51	12 534 306,85	
B.I.	Amortyzacja	990 703,60	1 007 433,16	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 216 702,31	2 632 010,75	
B.III.	Usługi obce	1 074 506,88	971 339,35	
B.IV.	Podatki i opłaty	182 084,84	234 158,70	
B.V.	Wynagrodzenia	5 925 697,11	6 206 057,68	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 302 769,56	1 374 026,05	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	93 447,21	109 281,16	
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)	-9 641 343,03	-8 854 333,20	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 108 154,96	146 278,05	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8,00	3 080,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 108 146,96	143 198,05	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	28 670,26	11 483,94	

*mgr Agnieszka Kubiak*

główny księgowy

2023-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mgr Ewa Kubińska*

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	28 670,26	11 483,94
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 561 858,33	-8 719 539,09
G.	Przychody finansowe	1 730,76	5 213,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 730,76	5 213,70
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	16,79	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	16,79	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 560 144,36	-8 714 325,39
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)	-8 560 144,36	-8 714 325,39

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Agnieszka Kubiak*

główny księgowy

2023-03-16

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*Ewa Kaulczyńska*

mgr Ewa Kaulczyńska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Agnieszka Kubiak*

główny księgowy

2023-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*mgr Katarzyna...*  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji</b> ul. Kurów 1 62-510 Konin		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: Prezydent Miasta Konina	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001047044</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 0C34EDE0E7FBB54D 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			27 285 444,50	26 618 375,64
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			11 397 441,88	16 977 453,75
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			10 915 430,08	14 367 886,86
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			482 011,80	2 602 395,99
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			0,00	7 170,90
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)			12 064 510,74	15 294 361,05
I.2.1. Strata za rok ubiegły			8 535 039,05	8 560 144,36
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			2 470 578,97	3 831 854,04
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			482 011,80	2 602 395,99
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			45 377,33	0,00
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			531 503,59	299 966,66
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>			26 618 375,64	28 301 468,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Kubiak  
główny księgowy

2023-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Ewa Kulczyńska  
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 560 144,36	-8 714 325,39
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 560 144,36	-8 714 325,39
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	18 058 231,28	19 587 142,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Agnieszka Kubiak*

główny księgowy

2023-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mgr Ewa Kulczyńska*

Kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.2.9	Inne zmniejszenia	1) 1.856,16 zł - likwidacja kładki dla pieszych na Stadionie, ul. Podwale 2) 5.164,13 zł - likwidacja budynku szaletów na Stadionie, ul. Podwale 3) 292.946,38 zł - podatek VAT naliczony w 2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
mgr Agnieszka Kubiak

główny księgowy

2023-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*[Signature]*  
mgr Ewa Kulczyńska

kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.	
1.1	Nazwa jednostki : Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2	Siedziba jednostki: Konin
1.3.	Adres jednostki: 62-510 Konin, ul. Kurów 1
1.4.	<p>Podstawowy przedmiot działalności</p> <p>Podstawowym przedmiotem działalności MOSiR w Koninie jest:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• programowanie i realizacja usług z zakresu sportu i masowej kultury fizycznej,</li> <li>• udostępnienie bazy sportowej i rekreacyjnej wg zgłoszonych potrzeb,</li> <li>• prowadzenie działalności promocyjnej z zakresu działania MOSiR Konin,</li> <li>• właściwa eksploatacja, konserwacja i rozbudowa bazy sportowej i rekreacyjnej,</li> <li>• prowadzenie działalności służącej upowszechnianiu kultury fizycznej i sportu w mieście,</li> <li>• realizacja zadań zleconych przez Miasto Konin.</li> </ul> <p>Działalność jest prowadzona na następujących obiektach:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sala Widowiskowo – Sportowa, ul. Dworcowa 2a,</li> <li>• Sala treningowa, ul. Kurów 1,</li> <li>• Wielofunkcyjna Hala Widowiskowo – Sportowa, ul. Popietuszeki 2a wraz z Salą Konferencyjną,</li> <li>• Hala Siermierzka, ul. Dworcowa 2a wraz z bazą noclegową, odnową biologiczną,</li> <li>• Basen Sportowy Kryty, ul. Szymanowskiego 5a,</li> <li>• Obiekt Rekreacyjno – Sportowy „RONDO”, ul. Aleje 1-go Maja 1a, w tym:             <ul style="list-style-type: none"> <li>- Park Wodny,</li> <li>- Kręgielnia,</li> <li>- Hala Widowiskowo – Sportowa,</li> <li>- Sala konferencyjna,</li> <li>- Bilard.</li> </ul> </li> <li>• Stadion im. Złotej Jedenastki Kazimierza Górskiego, ul. Podwale 1 wraz z boiskiem treningowym oraz Skate Park,</li> <li>• Stadion im. Mariana Paska, ul. Dmowskiego 4,</li> <li>• Stadion i Sala Sportowa, ul. Łężyńska,</li> <li>• Boisko osiedlowe Chorzeń,</li> <li>• Boisko osiedlowe Niesłusz,</li> <li>• Boisko osiedlowe Wilków,</li> <li>• Boisko osiedlowe Glinka,</li> <li>• Obiekty sportowe przy ul. Paderewskiego, w tym:             <ul style="list-style-type: none"> <li>– Boisko wielofunkcyjne,</li> <li>– Kryte korty tenisowe,</li> <li>– Korty tenisowe odkryte,</li> <li>– Plac Street Workout,</li> <li>– Fit Park,</li> </ul> </li> <li>• Parkour Park.</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Miejski Ośrodek Wypoczynkowy „Przystań Gosławice” (od 28.05.14 r.), w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>– 34 domki letniskowe,</li> <li>– Przystań Żeglarska na 48 jednostek pływających,</li> <li>– Kąpielisko Miejskie,</li> <li>– 2 Sale Konferencyjne.</li> </ul> </li> <li>• Korty tenisowe ul. Sosnowa, od 01.07.2017 r., nadzór nad ich funkcjonowaniem,</li> <li>• Hangar magazynowy o powierzchni 1844,50 m<sup>2</sup> wraz z działką gruntu przy ul. Cukrowniczej w Koninie.</li> </ul>
2.	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku.
3.	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, jednostka sporządza sprawozdanie samodzielnie.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym zasad wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).
	<p>Księgi rachunkowe w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Koninie prowadzone są w siedzibie jednostki, adres: 62-510 Konin, ul. Kurów 1.</p> <p>Rokiem obrotowym dla jednostki jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy. W skład roku obrotowego wchodzić śródroczne okresy sprawozdawcze, którymi są kolejne miesiące kalendarzowe. Program komputerowy zapewnia powiązanie poszczególnych zbiorów ksiąg rachunkowych w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia.</p> <p>Wartość rynkowa określa się na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od kwoty 10 000,00 zł ewidencjonuje się na koncie 020 i umarza według stawek amortyzacyjnych ustalonych z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.</p> <p>Kompletne i zdatne do używania o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok przeznaczone na własne potrzeby lub do oddania w użytkowanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze o wartości wyższej od 10 000,00 zł to podstawowe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”.</p> <p>Umarzanie podstawowych środków trwałych następuje według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca przyjęcia środka trwałego do używania.</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej od 200,00 zł do 10 000,00 zł ewidencjonuje się na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się w wysokości 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>Składniki majątku o wartości niższej od 200,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania.</p> <p>Konto 400 służy do ewidencji naliczonych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 011 oraz tych wartości niematerialnych i prawnych, od których odpisy amortyzacyjne są naliczane stopniowo według zasad.</p> <p>Amortyzację nalicza się w okresach miesięcznych.</p>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Agnieszka Kubiak

MIASTO KONIN  
MOSiR Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji  
62-510 Konin, ul. Kurów 1  
tel./fax 63 243 00 60  
NIP 6652899834

**DYREKTOR**  
mgr Ewa Kulczyńska

Ewidencja zapasów prowadzi według cen ewidencyjnych nabycia. Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo – wartościową.  
 Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu oraz paliwo odpisuje się bezpośrednio w koszty pod datą ich zakupu.  
 Materiały budowlane są ewidencjonowane w rejestrze w dziale technicznym i rozliczane według norm, odpisuje się bezpośrednio w koszty pod datą ich zakupu.  
 Rozliczenie podatku od towarów i usług VAT – z dniem 01.01.2017 r. wprowadzono scentralizowane rozliczenie z tytułu podatku od towarów i usług VAT. Podatek należny zapłacony odprowadzany jest na konto Urzędu Miejskiego w Koninie.  
 Podatek naliczony przeksięgujemy na koniec każdego miesiąca na konto 800 "Fundusz jednostki".

5. Inne informacje: brak.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

1.1.1. Zmiana wartości pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 013 .

Grupy rodzajowe aktywów trwałych	Stan aktywów na 1.01.2022 r.	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na 31.12.2022 r.	Umorzenie na 31.12.2022 r.	Wartość netto
		Zwiększenie	zmniejszenie			
Pozostałe środki trwałe < 10 000,00	2.763.699,85	33.448,89	0,00	2.797.148,74	2.797.148,74	

1.1.2. Zmiana wartości amortyzowanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawione zostały w Załączniku nr 5: Tabela 1.1.

1.2. Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych.

1.3. Jednostka nie dokonała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych: długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – Załącznik nr 6: Tabela 1.3.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przedstawione zostały w Załączniku nr 7: Tabela 1.4.

Wartości gruntów użytkowanych wieczysto - w grupie „0” – występuje wartość – zieleń na Stadionie przy ul. Podwale 1 w wysokości 1.950,93 zł.

Działka w trwałym zarządzie (użytkowanie wieczyste) o wartości 60.444,80 zł. Umorzenie tej działki na dzień 31.12.2022 r. wynosi 27.200,15 zł.

Pozostałe grunty w trwałym zarządzie mają wartości 2.065.995,89 zł.

Trwały Zarząd – oddano w trwały zarząd na czas nieoznaczony następujące nieruchomości:

- Stadion im. Mariana Paska, ul. Dmowskiego 4,
- Kąpielisko, ul. Kurów 1,
- Sala Sportowa, ul. Dworcowa 2a,
- Pawilon Stermierczy, ul. Dworcowa 2a,
- Obiekt Rekreacyjno – Sportowy, ul. Aleje 1-go Maja 1a,
- Sala Widowiskowo – Sportowa, ul. Popiełuszki 2a,
- Basen Sportowy Kryty, ul. Szymanowskiego 5a,
- Stadion im. Złotej Jedenastki Kazimierza Górskiego, ul. Podwale 1,
- Stadion i Sala Gimnastyczna, ul. Łężyńska 4,
- Obiekty Sportowe, ul. Paderewskiego.

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 występuje.
1.6.	Papiery wartościowe oraz akcje i udziały w naszej jednostce - nie występują.
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartości należności przedstawione zostały w Załączniku nr 10: Tabela 1.7. W związku z zapłatą należności, w trakcie roku obrotowego 2022 zmniejszono odpis o kwotę 10.537,70 zł.
1.8.	Rezerwy na zobowiązania – nie występują.
1.9.	Zobowiązania długoterminowe – nie występują.
1.10.	Zobowiązania z tytułu leasingu – nie występują.
1.11.	Zobowiązania wg pozycji bilansu to zobowiązania krótkookresowe: Zobowiązania do konta 201-02 "Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami": 1.047,34zł. Zobowiązania do konta 300-01 „Rozliczenie zakupu” : 81.776,75 zł. W/w kwota to wartość kosztów dotyczących 2022 r. zafakturowanych w miesiącach styczniu i lutym 2023 r.
1.12.	Zobowiązania warunkowe zaewidencjonowane na koncie pozabilansowym w 2022 roku nie uległy zmianie. Powstały w 2021 roku i wynoszą 567.524,- zł , w wyniku prowadzonej inwestycji pn. „Przebudowa Stadionu im. M. Paska w Koninie przy ul. Dmowskiego”. Marszałek Województwa Wielkopolskiego zezwolił na wycięcie drzew ustalając opłaty z odroczonym terminem płatności do 31 grudnia 2026 roku, pod warunkiem dokonania nasadzeń zastępczych według wytycznych określonych w decyzjach.
1.13.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów – nie występują.
1.14.	Gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie – nie występują.
1.15.	Środki pieniężne poniesione na wypłatę świadczeń pracowniczych w jednostce, w 2022 roku przedstawia Załącznik nr 12: Tabela 1.15.
1.16.	Inne informacje.
	Informacje o stanie zatrudnienia przedstawia Załącznik nr 29. Na podstawie umowy o zorganizowanie robót publicznych otrzymano ze środków Funduszu Pracy refundację, tytułem pokrycia części poniesionych wydatków związanych z wynagrodzeniem oraz opłaceniem składek na ubezpieczenie społeczne zatrudnienia dwóch osób w okresie od 7 marca do 6 września 2022 roku. Refundacja pomniejszyła w ciągu roku wydatki budżetowe na kwotę 39.594,58 zł, w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>• §4010 „Wynagrodzenia osobowe” – 33.386,66 zł</li> <li>• §4110 „Składki na ubezpieczenie społeczne” – 5.807,92 zł</li> </ul>
2.	
2.1.	Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie występują.
2.2.	Koszty, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym przedstawia Załącznik nr 14: Tabela 2.2.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Agnieszka Kubiak

MIASTO KONIN  
MOSiR  
Miejski Ośrodek  
Sportu i Rekreacji  
62-510 Konin, ul. Kurów 1  
tel./fax 63 243 00 60  
NIP 6652899834

DYREKTOR  
mgr Ewa Kulczyńska

2.3.	<p>Przychody i koszty o znacznej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Przychody: <ul style="list-style-type: none"> <li>55.994,40 zł – odszkodowania wypłacone za zniszczenia mienia podczas burzy, w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>- hali namiotowej na Kortach Tenisowych przy ul. Paderewskiego: 49.500,00 zł</li> <li>- uszkodzenie tablicy wyników na Stadionie ul. Dmowskiego: 6.494,40 zł</li> </ul> </li> </ul> </li> <li>• Koszty: <ul style="list-style-type: none"> <li>1) 51.610,00 zł – remont instalacji oświetlenia Basenu Sportowego ul. Szymanowskiego;</li> <li>2) 49.500,00 zł – naprawa hali namiotowej na Kortach Tenisowych, ul. Paderewskiego.</li> </ul> </li> </ul>
2.4.	Należności z tytułu podatków – nie występują.
2.5.	Inne informacje
	<p>Na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa Stadionu im. M. Paska w Koninie przy ul. Dmowskiego” wydatkowano kwotę 2.602.395,99 zł.</p> <p>Zadanie ujęte w WPF na lata 2020-2023, finansowanej jest ze środków własnych, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.</p> <p>W ramach realizacji zadania wykonano w bieżącym roku:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) tablice informacyjną wolnostojącą o wym. 120x80 cm;</li> <li>2) roboty rozbiórkowe i demontażowe;</li> <li>3) roboty budowlane, w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>• roboty ziemne z wykonaniem obrzeży oraz warstwy separacyjnej z podkładem płyty boiska głównego,</li> <li>• roboty ziemne z wykonaniem obrzeży wraz z podkładem pod boisko piłkarskie ze sztuczną nawierzchnią,</li> <li>• roboty ziemne oraz wykonano warstwę separacyjną z podkładem pod płytę boiska treningowego,</li> <li>• montaż słupków ogrodzeniowych przy ogrodzeniu hybrydowym,</li> <li>• w ramach robót elektrycznych wykonano częściowo instalacje elektryczne (roboty ziemne, ułożenie kabla wraz z uziemieniem, zasypanie),</li> <li>• w ramach robót instalacyjnych wykonano częściowo kanalizację deszczową (roboty ziemne, ułożenie rurociągów PVC, zasypanie),</li> <li>• wykonano roboty ziemne pod zbiorniki,</li> <li>• ułożono drenaże w ramach odwodnienia obiektów pod płytą główną, pod boiskiem ze sztuczną trawą oraz pod boiskiem treningowym.</li> </ul> </li> </ol> <p>Poziom zaawansowania robót na koniec roku wyniósł 23,65%.</p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – brak.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Agnieszka Kubiak

(główny księgowy)

2023 -03- 16

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
mgr Ewa Kulczyńska

(kierownik jednostki)

MIASTO KONIN  
MOSiR Miejski Ośrodek  
Sportu i Rekreacji

62-510 Konin, ul. Kurów 1  
tel./fax 63 243 00 60  
NIP 6652899834

