


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej	Adresat:	
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Kurów 1 62-510 Konin			Prezydent Miasta Konina	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6EB852A4B4C7B33D	
001047044				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	20 870 694,56	19 994 751,22	A Fundusz	20 504 925,70	19 563 771,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	29 245 245,43	28 490 241,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 870 694,56	19 994 751,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 740 319,73	-8 926 469,61
A.II.1 Środki trwałe	20 733 118,89	19 857 175,55	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	2 111 329,50	2 108 307,26	A.II.2 Strata netto (-)	-8 740 319,73	-8 926 469,61
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	18 126 642,51	17 171 841,82	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	182 894,14	182 249,03	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	235 850,00	349 801,02	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	76 402,74	44 976,42	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	676 921,15	976 571,57
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	137 575,67	137 575,67	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	676 921,15	976 571,57
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	912,53	61 303,73
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	59 467,56	66 154,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	312 942,77	343 858,76

Starszy Księgowy
[Signature]
mgr Ewa Kulczyńska

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Signature]
mgr Ewa Kulczyńska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6EB852A4B4C7B33D

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	103 909,91	37 393,76
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	49 871,32	47 081,21
B Aktywa obrotowe	311 152,29	545 591,86	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	292 603,90
B.I Zapasy	7 123,00	5 643,84	D.II.8 Fundusze specjalne	149 817,06	128 175,49
B.I.1 Materiały	7 123,00	5 643,84	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	149 817,06	128 175,49
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	169 895,78	90 244,67			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	76 845,80	40 646,38			
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	93 049,98	49 598,29			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	134 133,51	449 703,35			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	134 133,51	449 703,35			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

Starczyński
107
mgr Ewa Kulczyńska

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ewa Kulczyńska
mgr Ewa Kulczyńska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6EB852A4B4C7B33D

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

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	21 181 846,85	20 540 343,08	Suma pasywów	21 181 846,85	20 540 343,08

[Signature]
 SJO BeSTia
 mgr Ewa Kulczyńska

(główny księgowy)

MIASTO KONIN
 MOŚiR Miejski Ośrodek
 Konin Sportu i Rekreacji
 62-510 Konin, ul. Kurów 1
 tel./fax 63 243 00 60
 NIP 6652899834 5

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Signature]
 mgr Ewa Kulczyńska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6EB852A4B4C7B33D

Starczy Wojcieszny

mgr Anna Kubiak

(główny księgowy)

SJO BeSTia

MIASTO KONIN
MOSiR Miejski Ośrodek
Sportu i Rekreacji
52-510 Konin, ul. Kurów 1
tel./fax 63 243 00 60
NIP 6652899834

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)


6EB852A4B4C7B33D

DYREKTOR

Ewa Kulczyńska

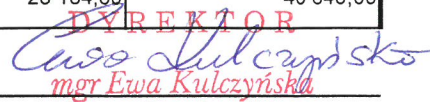
mgr Ewa Kulczyńska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Kurów 1 62-510 Konin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Prezydent Miasta Konina	
Numer identyfikacyjny REGON 001047044		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 27E6C3DFA1472781 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 077 020,07		3 142 461,99	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 548 772,46		2 604 767,81	
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	528 247,61		537 694,18	
B.	Koszty działalności operacyjnej	11 866 295,39		12 149 843,48	
B.I.	Amortyzacja	1 025 083,33		988 689,28	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 206 576,99		2 385 569,52	
B.III.	Usługi obce	1 931 572,36		1 819 286,66	
B.IV.	Podatki i opłaty	177 953,03		170 529,86	
B.V.	Wynagrodzenia	5 259 394,92		5 493 351,48	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 201 319,65		1 239 969,07	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	64 395,11		52 447,61	
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)	-8 789 275,32		-9 007 381,49	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	75 485,12		120 423,37	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		259,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	75 485,12		120 164,37	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	28 184,60		40 640,00	


główny księgowy

2020-03-24
rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
mgr Ewa Kulczyńska
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	28 184,60	40 640,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 741 974,80	-8 927 598,12
G.	Przychody finansowe	1 716,63	1 197,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 716,63	0,00
G.III.	Inne	0,00	1 197,28
H.	Koszty finansowe	61,56	68,77
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	61,56	68,77
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 740 319,73	-8 926 469,61
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)	-8 740 319,73	-8 926 469,61

mgr Magdalena Kubiak
mgr Magdalena Kubiak

główny księgowy

MIASTO KONIN
MOSiR Miejski Ośrodek
Sportu i Rekreacji
32-510 Konin, ul. Kurów 1
tel./fax 63 243 00 60
NIP 6652899834

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Ewa Kulczyńska
mgr Ewa Kulczyńska

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.III	Inne przychody operacyjne	Kwota 74.726,07 zł to przychody z tytułu naliczonych kar za nieterminowe wykonanie przedmiotów umowy.
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	Kwota 14.271,- zł stanowi równowartość umorzeń dokonanych Decyzjami Prezydenta Miasta Konina. Kwota 26.369,- zł to odpisy aktualizujące należności.

Staryży **MIASTO**
mgr Ewa Kulczyńska

główny księgowy

MIASTO KONIN
Klub Sportowy Miejski Ośrodek
Sportu i Rekreacji
62-510 Konin, ul. Kurów 1
tel./fax 63 243 00 60
NIP 6652699834

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Ewa Kulczyńska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Kurów 1 62-510 Konin		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Prezydent Miasta Konina	
Numer identyfikacyjny REGON 001047044			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		29 213 624,86	29 245 245,43
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		11 594 308,28	12 304 071,74
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		11 594 308,28	11 987 510,86
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	313 408,23
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	0,00
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	3 152,65
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		11 562 687,71	13 059 076,05
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		7 836 521,30	8 740 319,73
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		3 145 108,63	3 261 044,19
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	313 408,23
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		99 510,00	4 117,50
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		481 547,78	740 186,40
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		29 245 245,43	28 490 241,12

Staryzy Księgowy

Wp. *[Signature]*
mgr Ewa Kulczyńska
główny księgowy

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

[Signature]
mgr Ewa Kulczyńska

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 740 319,73	-8 926 469,61
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 740 319,73	-8 926 469,61
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	20 504 925,70	19 563 771,51

Starczy Kamary
 w.c.
 mgr Agnieszka Kubicki

główny księgowy

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Ewa Kulczyńska
 mgr Ewa Kulczyńska

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.10	Inne zwiększenia	1) KWOTA 374,34 ZŁ DOTYCZY PRZEKSIEGOWANIA PODATKU NALEZNEGO VAT Z TYTUŁU ODWROTNEGO OBCIĄŻENIA ZA OKRES OD 01/01/2017 DO 31/12/2019 ROKU. 2) KWOTA 2.778,31 ZŁ DOTYCZY PRZEKSIEGOWANIA PODATKU NALEZNEGO VAT Z TYTUŁU UMORZENIA NALEŻNOŚCI PRZEZ PREZYDENTA MIASTA KONINA W LATACH 2018-2019
I.2.9	Inne zmniejszenia	1) KWOTA 4.117,50 ZŁ - PRZEKAZANE ŚRODKI TRWAŁE 2) KWOTA 163.526,70 ZŁ - ZLIKWIDOWANE ŚRODKI TRWAŁE 3) KWOTA 576.659,70 ZŁ - PODATEK VAT NALICZONY ZA 2019 ROK

Starezy Księgowy
mgr Agnieszka Kubiak

główny księgowy

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Ewa Kulczyńska

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Koninie z siedzibą przy ul. Kurów 1, 62 – 510 Konin jest jednostką organizacyjną Miasta Konin nie mającą osobowości prawnej, a działającą na zasadach jednostki budżetowej od dnia 01.01.2001 roku na podstawie:

- Ustaw dotyczących samorządu gminnego, kultury fizycznej i finansów publicznych,
- Zarządzenia Nr 4/83 Prezydenta Miasta Konina z dnia 24.01.1983 r. w sprawie utworzenia MOSiR w Koninie,
- Statutu Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Koninie – Uchwała 628 Rady Miasta Konina z 30.03.2006 r. oraz Uchwała Nr 399 Rady Miasta Konina z 27.06.2012 r.

MOSiR w Koninie jest jednostką budżetową finansowaną w całości ze środków Miasta Konina a otrzymane dochody odprowadza na rachunek budżetu Urzędu Miejskiego w Koninie.

Podstawowym przedmiotem działalności MOSiR w Koninie jest:

- programowanie i realizacja usług z zakresu sportu i masowej kultury fizycznej,
- udostępnienie bazy sportowej i rekreacyjnej wg zgłoszonych potrzeb,
- prowadzenie działalności promocyjnej z zakresu działania MOSiR Konin,
- właściwa eksploatacja, konserwacja i rozbudowa bazy sportowej i rekreacyjnej,
- prowadzenie działalności służącej upowszechnianiu kultury fizycznej i sportu w mieście,
- realizacja zadań zleconych przez Miasto Konin,
- prowadzenie działalności służącej upowszechnianiu kultury fizycznej i sportu w mieście.

Działalność jest prowadzona na następujących obiektach:

- 1) Sala Widowiskowo – Sportowa, ul. Dworcowa 2a,
- 2) Sala treningowa, ul. Kurów 1,
- 3) Wielofunkcyjna Hala Widowiskowo – Sportowa, ul. Popiełuszki 2a wraz z Salą Konferencyjną,
- 4) Hala Szermiercza, ul. Dworcowa 2a wraz z bazą noclegową, odnową biologiczną,
- 5) Basen Sportowy Kryty, ul. Szymanowskiego 5a,
- 6) Obiekt Rekreacyjno – Sportowy „RONDO”, ul. Aleje 1-go Maja 1a, w tym:
 - Park Wodny,
 - Kręgielnia,
 - Hala Widowiskowo – Sportowa,

- Sala konferencyjna
 - Bilard.
 - 7) Stadion im. Złotej Jedenastki Kazimierza Górskiego, ul. Podwale 1 wraz z boiskiem treningowym oraz Skate Park,
 - 8) Stadion im. Mariana Paska, ul. Dmowskiego 4,
 - 9) Stadion i Sala Sportowa, ul. Łężyńska,
 - 10) Boisko osiedlowe Chorzeń,
 - 11) Boisko osiedlowe Niesłusz,
 - 12) Boisko Osiedlowe Wilków,
 - 13) Boisko osiedlowe Glinka,
 - 14) Obiekty sportowe przy ul. Paderewskiego, w tym:
 - Boisko wielofunkcyjne,
 - Kryte korty tenisowe,
 - Korty tenisowe odkryte,
 - Plac Street Workout,
 - Fit Park
 - Parkur Park.
 - 15) Miejski Ośrodek Wypoczynkowy „Przystań Gosławice” (od 28.05.14 r.), w tym:
 - 34 domki letniskowe,
 - Przystań Żeglarska na 48 jednostek pływających,
 - Kąpielisko Miejskie,
 - 2 Sale Konferencyjne.
 - 16) Korty tenisowe ul. Sosnowa, od 01.07.2017 r., nadzór nad ich funkcjonowaniem.
 - 17) Bulwary Nadwarciańskie w Koninie.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, jednostka sporządza sprawozdanie samodzielnie.
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Księgi rachunkowe w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Koninie prowadzone są w siedzibie jednostki, adres: 62-510 Konin, ul. Kurów 1.

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 wchodzi śródroczne okresy sprawozdawcze, którymi są kolejne miesiące kalendarzowe. Program komputerowy zapewnia powiązanie poszczególnych zbiorów ksiąg rachunkowych w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną.

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.

Stożeczka
mgr Agnieszka Kubiak

DYREKTOR
mgr Ewa Kulczyńska

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność chyba, że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.

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. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

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.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Środki trwałe, tj.:

- budynki
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej
- maszyny i urządzenia
- środki transportu
- inne przedmioty.

Kompletne i zdadne 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”.

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.

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.

Składniki majątku o wartości niższej od 200,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania.

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. Amortyzację nalicza się w okresach miesięcznych.

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 data 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 przeksięgowujemy na koniec każdego miesiąca na konto 800-02 "Fundusz jednostki".

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Zmiana wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Grupy rodzajowe aktywów trwałych	Stan aktywów na 1.01.2019 r.	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na 31.12.2019 r.	Umorzenie na 31.12.2019 r.	Wartość netto
		Zwiększenie	zmniejszenie			
I. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	57 534,68	75 299,07	14 204,45	61 094,62	61 094,62	-
II. Środki trwałe	40 217 984,22	280 390,14	359 883,79	40 138 490,57	20 281 315,02	19 857 175,55
Grunty	22 126 440,69			2 126 440,69	18 133,43	2 108 307,26
Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 705 465,56	98 717,98	336 803,39	34 467 380,15	17 295 538,33	17 171 841,82
Urządzenia techniczne i maszyny	913 854,99	34 910,24	2 915,00	945 850,23	763 601,20	182 249,03
Środki transportu	466 288,00	135 809,92		602 097,2	252 296,90	349 801,02
Inne środki trwałe	2 005 934,98	10 952,00	20 165,40	1 996 721,58	1 951 745,16	44 976,42
III. Pozostałe środki trwałe < 10 000,00	2 323 344,62	322 749,72	176 315,66	2 469 778,68	2 469 778,68	0,00
IV. Należności długoterminowe	-	-	-	-	-	-
V. Długoterminowe aktywa obrotowe	-	-	-	-	-	-

- 1.2. 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 31.12.2019 r. wynosi 18 133,43 zł.
Pozostałe grunty w trwałym zarządzie mają wartości 2 065 995,89 zł.
- 1.3. Trwały Zarząd – oddano w trwały zarząd na czas nieoznaczony następujące nieruchomości:
- 1) Stadion im. Mariana Paska, ul. Dmowskiego 4,
 - 2) Kąpielisko, ul. Kurów 1,
 - 3) Sala Sportowa, ul. Dworcowa 2a,
 - 4) Pawilon Siermięczy, ul. Dworcowa 2a,
 - 5) Obiekt Rekreacyjno – Sportowy, ul. Aleje 1-go Maja 1a,
 - 6) Sala Widowiskowo – Sportowa, ul. Popiełuszki 2a,
 - 7) Basen Sportowy Kryty, ul. Szymanowskiego 5a,
 - 8) Stadion im. Złotej Jedenastki Kazimierza Górskiego, ul. Podwale 1,
 - 9) Stadion i Sala Gimnastyczna, ul. Łężyńska 4,
 - 10) Obiekty Sportowe, ul. Paderewskiego.
- 1.4. W trakcie roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
- 1.5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez MOSiR środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu leasingu – nie występuje.
- 1.6. Papiery wartościowe oraz akcje i udziały w naszej jednostce nie występują.
- 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności – stan na dzień 31.12.2019 r. wynosi 37 173,60 zł, w tym:
- 10 804,60 zł dotyczy należności zasądzonych i nieściągalnych przez komornika.
 - 26 369,00 zł dotyczy należności trzech klubów sportowych tj. Klub Sportowy „GÓRNIK KONIN”, „Klub Bokserski „ZAGŁĘBIE KONIN” oraz Cukrowniczy Klub Sportowy „SPARTA KONIN”; istnieje duże prawdopodobieństwo nieściągnięcia tych należności.
- 1.8. Rezerwy na zobowiązania - nie występują.
- 1.9. Zobowiązania długoterminowe – nie występują.
- 1.10. Zobowiązania wg pozycji bilansu to zobowiązania krótkookresowe:
Zobowiązania do konta 201-02 ”Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami”: 3 931,93 zł.
Zobowiązania do konta 300-01 „Rozliczenie zakupu” : 57 371,80 zł.
W/w kwota to wartość kosztów dotyczących 2019 r. zafakturowanych w miesiącach styczniu i lutym 2020 r.
- 1.11. Zobowiązania warunkowe – nie występują.

1.12. Rozliczenia międzyokresowe kosztów – nie występują.

1.13. Gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie – nie występują.

1.14. Środki pieniężne na świadczenia pracownicze:

Przeciętna liczba zatrudnionych osób w 2019 roku wyniosła 111,86 osób na łącznie 109,40 etatów.

W dniu 31-12-2019 roku zatrudnionych było 111 osób, na łącznie 108 etatów.

Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę wypłacone w 2019 roku wyniosły:

- §4010 „Wynagrodzenia osobowe” – 4 941 960,32 zł, w tym:
 - 1) Nagrody jubileuszowe: 48 185,50 zł
 - 2) Odprawy emerytalne: 55 895,34
 - 3) Ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy: 10663,93 zł
- §4040 „Dodatkowe wynagrodzenia roczne” – 312 942,77 zł
- §4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” – 207 532,40 zł

Składki na ubezpieczenie społeczne wyniosły: 886 661,91 zł.

Składki na Fundusz Pracy wyniosły: 102 324,53 zł.

W związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy (m.in. odzież robocza, badania profilaktyczne, napoje, okulary ochronne) wydatkowano kwotę w wysokości 54 528,87 zł.

2.

2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie występują.

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie występuje.

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

- Przychody, które wystąpiły incydentalnie dotyczą naliczenia kar umownych w związku z nieterminową realizacją umów w kwocie 74 726,07 zł.
- Koszty, które wystąpiły incydentalnie dotyczą:
 - 1) 205 967,48 zł - remont pomostu żeglarskiego w Miejskim Ośrodku Wypoczynkowym „Przystań Gosławice”, realizowany ze środków niewygasających na koniec 2018 roku;
 - 2) 32 521,- zł – remont kręgielni w Obiekcie Rekreacyjno Sportowym „RONDO” w Koninie, Al. 1-go Maja;
 - 3) 123 136,- zł – remont dachu Hali Widowiskowo Sportowej w Koninie, przy ul Popiełuszki;
 - 4) 86 432,- zł – remont opraw oświetleniowych hali sportowej w Obiekcie „RONDO”;

- 5) 76 082,66 zł - remont opraw oświetleniowych Hali Widowiskowo – Sortowej w Koninie przy ul. Popiełuszki;
- 6) 115 096,80 zł – wykonano hydroizolację dachu Obiektu Rekreacyjno Sportowego RONDO w Koninie, Al.1-go Maja.

2.4. Należności z tytułu podatków – nie występują.

2.5. Inne informacje.

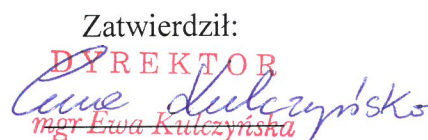
W 2019 roku w ramach KBO poniesione zostały wydatki na realizację zadania inwestycyjnego tj. budowa Parkur Park w Koninie, przy ul. Paderewskiego na kwotę 98 717,98 zł.

Wydatkowano kwotę 214 690,25 zł brutto na zakupy inwestycyjne i zaewidencjonowano na środkach trwałych, w tym:

- Kopiarka KONICA MINOLTA : 10 952,- zł
- Ciągnik rolniczy KUBOTA z wyposażeniem : 135 809,92 zł
- Serwer DELL : 34 910,24 zł

Informacja dodatkowa jest integralną częścią sprawozdania finansowego za 2019 rok.

Sporządził:
Staryzy


Zatwierdził:
DYREKTOR

mgr Ewa Kulczyńska