

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Miejski Ośrodek Sportu Rekreacji i Rehabilitacji w Szczecinie</b>  <b>ul. Władysława Szafera 7; 71-245 Szczecin</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>BILANS</b>  jednostki budżetowej</p> <p style="text-align: center;">sporządzony  na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;"><b>Prezydent Miasta Szczecin</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;"><b>811205361</b></p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>193 535 308,66</b>	<b>196 922 277,12</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>193 263 191,64</b>	<b>196 448 141,09</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	12 833,33	16 966,33	I. Fundusz jednostki	217 965 743,23	222 372 160,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	193 522 475,33	196 905 310,79	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-24 702 551,59	-25 924 019,47
1. Środki trwałe	177 948 178,17	191 290 377,50	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-24 702 551,59	-25 924 019,47
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165 568 712,71	180 646 361,42	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 055 036,76	9 747 219,99	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	26 784,45	238 829,34	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	297 644,25	657 966,75	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 052 456,11</b>	<b>2 274 723,27</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15 574 297,16	5 614 933,29	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	4 052 456,11	2 274 723,27
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 042 916,23	70 505,92
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	24 140,00	33 135,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	209 498,46	363 434,17
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	835 337,11	939 337,27
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 547,34	2 946,97
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	872 200,37	785 997,62
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 780 339,09</b>	<b>1 800 587,24</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 646,09	10 193,07
I. Zapasy	5 160,22	6 544,47	8. Fundusze specjalne	63 170,51	69 173,25
1. Materiały	4 883,33	5 745,06	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63 170,51	69 173,25
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	276,89	799,41	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 893 040,17	970 260,07			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	280 184,32	1 495,00			
2. Należności od budżetów	2 161 155,41	485 188,77			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	451 700,44	483 574,30			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	2,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	882 138,70	823 782,70			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	873 852,47	798 741,78			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	8 286,23	25 040,92			
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	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>197 315 647,75</b>	<b>198 722 864,36</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>197 315 647,75</b>	<b>198 722 864,36</b>

---

(główny księgowy)

2022 - 03 - 30  

---

(rok, miesiąc, dzień)

---

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> (wariant porównawczy)  sporządzony <b>na dzień 31 grudnia 2021 r.</b>	Adresat:	
<b>Miejski Ośrodek Sportu Rekreacji i Rehabilitacji w Szczecinie</b> ul. Władysława Szafera 7 71-245 Szczecin		<b>Prezydent Miasta Szczecin</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON <b>811205361</b>			
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>6 152 197,14</b>	<b>8 597 117,33</b>
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		6 152 197,14	8 597 117,33
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>32 441 348,45</b>	<b>34 764 228,46</b>
I. Amortyzacja		9 505 572,48	9 750 138,01
II. Zużycie materiałów i energii		4 960 312,11	6 629 855,80
III. Usługi obce		4 007 746,50	3 384 760,04
IV. Podatki i opłaty		4 013 877,86	3 308 746,78
V. Wynagrodzenia		8 181 569,03	9 594 399,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 727 490,16	2 042 559,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		44 780,31	53 769,27
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)</b>		<b>-26 289 151,31</b>	<b>-26 167 111,13</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 768 093,30</b>	<b>297 993,35</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3 790,02	984,20
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		1 764 303,28	297 009,15
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>166 682,44</b>	<b>62 327,96</b>
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		166 682,44	62 327,96
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>		<b>-24 687 740,45</b>	<b>-25 931 445,74</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>86 547,54</b>	<b>75 937,91</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		18 116,49	21 404,42
III. Inne		68 431,05	54 533,49
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>101 358,68</b>	<b>68 511,64</b>
I. Odsetki		0,00	80,59
II. Inne		101 358,68	68 431,05
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-24 702 551,59</b>	<b>-25 924 019,47</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>		<b>-24 702 551,59</b>	<b>-25 924 019,47</b>

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat:
<b>Miejski Ośrodek Sportu Rekreacji i Rehabilitacji w Szczecinie ul. Władysława Szafera 7; 71-245 Szczecin</b>		<b>Prezydent Miasta Szczecin</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>811205361</b>	<b>sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>211 266 539,46</b>	<b>217 965 743,23</b>
<b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	<b>55 011 516,27</b>	<b>56 398 515,36</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	37 907 685,70	39 775 058,29
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	13 046 441,32	13 370 445,50
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	4 057 389,25	3 253 011,57
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
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>48 312 312,50</b>	<b>51 992 098,03</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	26 995 305,44	24 702 551,59
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	8 270 565,74	13 744 385,57
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 046 441,32	13 370 445,50
2.5. Aktualizacja 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	0,00	174 715,37
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>217 965 743,23</b>	<b>222 372 160,56</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-24 702 551,59</b>	<b>-25 924 019,47</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-24 702 551,59	-25 924 019,47
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>193 263 191,64</b>	<b>196 448 141,09</b>

2022 - 03 - 30

---

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	Nazwę jednostki <b>Miejski Ośrodek Sportu Rekreacji i Rehabilitacji w Szczecinie</b>
1.2	Siedzibę jednostki <b>m. Szczecin</b>
1.3	Adres jednostki <b>71-245 Szczecin, ul. Władysława Szafera 7</b>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Usługi związane ze sportem i rekreacją</b>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2021 – 31.12.2021</b>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. <b>Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.</b>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres roku obrotowego, według stanu na koniec danego roku.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 200 zł – 3.500 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>9. Składniki majątku o wartości:             <ul style="list-style-type: none"> <li>– nie przekraczającej 200 zł, nie będące materiałami eksploatacyjnymi, z wyłączeniem elektronarzędzi, podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkownika i są objęte pozabilansową ewidencją ilościową, prowadzoną przez gospodarza obiektu,</li> <li>– w przedziale 200 zł – 3.500 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> <li>– powyżej 3.500 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe.</li> </ul> </li> <li>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów, zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>12. Gospodarka materiałowa jest prowadzona przy zastosowaniu metody odpisywania w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu, połączone z ustalaniem ich stanu i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy.</li> </ol>

5.	Inne informacje
	<p>Wartość należności aktualizuje się na dzień bilansowy, poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Do aktualizacji stosuje się dwie metody ustalania wysokości odpisu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- metodę identyfikacji poszczególnych należności, gdzie wielkość odpisu ustalana jest oddzielnie dla każdego dłużnika w oparciu o art. 35B ust. 1 pkt. 1-4 ustawy o rachunkowości,</li> <li>- metodę szacowanej kwoty odpisu ogólnego na nieściągalne należności, w której wielkość odpisu ustala się w drodze szacowania w oparciu o okresy przeterminowania („wiekowanie”) oczekiwanej zapłaty.</li> </ul>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.
	Informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
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
	Informacje wg. załącznika nr 3
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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)
	Informacje wg. załącznika nr 4
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka w okresie sprawozdawczym nie utworzyła oraz nie posiadała rezerw.
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
	Informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	Informacje wg. załącznika nr 5
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu leasingu
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie.
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
	Informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń.
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	Inne informacje
	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń z innymi jednostkami na dzień bilansowy, wg. załączników.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Informacje wg. załącznika nr 8
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
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie i założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.
	Informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje wg. załącznika nr 10
2.4.	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	Inne informacje
	Kwota środków zgromadzonych na rachunku VAT na dzień bilansowy wynosi: 0 zł (zero)
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia, zwłaszcza dotyczące lat ubiegłych oraz które nastąpiłyby po dniu bilansowym, a które zostałyby ujęte w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

.....  
(główny księgowy)

...2022 – 03 - 30.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)



## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	NIE
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	NIE
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	NIE
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	NIE
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	NIE
		metodą praw własności	NIE
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	NIE
		według ceny nabycia	NIE
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	NIE
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	TAK
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	TAK
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	TAK
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	NIE
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	TAK
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	NIE
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	TAK

30.03.2022

.....  
(główny księgowy).....  
(rok, miesiąc, dzień).....  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>*)</sup>		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	107 666,27	0,00	15 622,68	0,00	15 622,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 288,95	94 832,94	11 489,68	0,00	106 322,62	12 833,33	16 966,33
2	Środki trwałe:	258 406 386,14	0,00	10 318 797,33	13 010 133,30	23 328 930,63	0,00	0,00	485 952,25	0,00	485 952,25	281 249 364,52	80 458 207,97	9 812 015,93	311 236,88	89 958 987,02	177 948 178,17	191 290 377,50
Grupa 0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	146 204 654,52	0,00	4 842 775,17	2 673 097,13	7 515 872,30	0,00	0,00	14 454,00	0,00	14 454,00	153 706 072,82	28 024 582,06	3 753 839,81	4 517,42	31 773 904,45	118 180 072,46	121 932 168,37
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 653 193,89	0,00	4 211 024,77	10 109 991,64	14 321 016,41	0,00	0,00	464 039,23	0,00	464 039,23	82 510 171,07	21 264 553,64	2 830 684,82	299 260,44	23 795 978,02	47 388 640,25	58 714 193,05
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	1 013 436,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 436,68	977 240,72	8 172,83	0,00	985 413,55	36 195,96	28 023,13
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	134 617,43	0,00	83 246,91	0,00	83 246,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 864,34	73 046,88	13 859,78	0,00	86 906,66	61 570,55	130 957,68
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	906 822,42	0,00	331 970,65	0,00	331 970,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 793,07	690 934,67	54 665,88	0,00	745 600,55	215 887,75	493 192,52
Grupa 6	Urządzenia techniczne	32 757 193,85	0,00	116 565,78	195 007,18	311 572,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 068 766,81	21 015 811,35	2 957 908,80	0,00	23 973 720,15	11 741 382,50	9 095 046,66
Grupa 7	Środki transportu	585 864,92	0,00	232 731,50	0,00	232 731,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	818 596,42	559 080,47	20 686,61	0,00	579 767,08	26 784,45	238 829,34
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	8 150 602,43	0,00	500 482,55	32 037,35	532 519,90	0,00	0,00	7 459,02	0,00	7 459,02	8 675 663,31	7 852 958,18	172 197,40	7 459,02	8 017 696,56	297 644,25	657 966,75
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

30.03.2022

.....  
(główny księgowy).....  
(rok, miesiąc, dzień).....  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane \*

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	698 653,80 zł	- zł	- zł	698 653,80 zł
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	7 748 238,58 zł	- zł	- zł	7 748 238,58 zł
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	185 547,69 zł	- zł	- zł	185 547,69 zł
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	- zł	- zł	- zł	- zł
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	- zł	- zł	- zł	- zł
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	- zł	- zł	- zł	- zł
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	1 283 223,24 zł	- zł	- zł	1 283 223,24 zł
8	Grupa 7 Środki transportu	- zł	- zł	- zł	- zł
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	- zł	- zł	- zł	- zł
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	- zł	- zł	- zł	- zł

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

30.03.2022

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 4

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
<b>Należności ogółem, w tym:</b>		<b>3 151 580,01 zł</b>	<b>117 279,49 zł</b>	<b>54 515,74 zł</b>	<b>3 214 343,76 zł</b>
<b>1</b>	<b>Należności budżetowe</b>	<b>2 431 844,76 zł</b>	<b>117 279,49 zł</b>	<b>54 515,74 zł</b>	<b>2 494 608,51 zł</b>
-	należność główna	717 080,15 zł	48 848,44 zł	- zł	765 928,59 zł
-	odsetki	1 714 764,61 zł	68 431,05 zł	54 515,74 zł	1 728 679,92 zł
<b>2</b>	<b>dochodzone na drodze sądowej</b>	<b>29 176,17 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>29 176,17 zł</b>
-	należność główna	29 176,17 zł	- zł	- zł	29 176,17 zł
-	odsetki	- zł	- zł	- zł	- zł
<b>3</b>	<b>należności wątpliwe - upadłość i likwidacja</b>	<b>690 559,08 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>690 559,08 zł</b>
	należność główna	622 128,03 zł	- zł	- zł	622 128,03 zł
	odsetki	68 431,05 zł	- zł	- zł	68 431,05 zł
<b>4</b>	<b>należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>

1 797 110,97 zł

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

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

30.03.2022

.....  
(główny księgowy).....  
(rok, miesiąc, dzień).....  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 5

## Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

## Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 042 916,23 zł	70 505,92 zł	- zł	- zł	- zł	70 505,92 zł
3	Zobowiązania wobec budżetów	24 140,00 zł	43 328,07 zł	- zł	- zł	- zł	43 328,07 zł
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	209 498,46 zł	363 434,17 zł	- zł	- zł	- zł	363 434,17 zł
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	835 337,11 zł	939 337,27 zł	- zł	- zł	- zł	939 337,27 zł
6	Pozostałe zobowiązania	1 547,34	2 946,97 zł	- zł	- zł	- zł	2 946,97 zł
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	872 200,37 zł	549 789,24 zł	- zł	2 098,87 zł	234 109,51 zł	785 997,62 zł
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 646,09 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem:		<b>3 989 285,60 zł</b>	<b>1 969 341,64 zł</b>	- zł	<b>2 098,87 zł</b>	<b>234 109,51 zł</b>	<b>2 205 550,02 zł</b>

4 052 456,11 zł

2 274 723,27 zł

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

30.03.2022

.....  
(główny księgowy).....  
(rok, miesiąc, dzień).....  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 6

## Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

## Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	- zł	- zł
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	- zł	- zł
	- opłacone z góry czynsze	- zł	- zł
	- prenumeraty	- zł	- zł
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	- zł	- zł
	- inne	- zł	- zł
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	- zł	- zł
	- ujemna wartość firmy	- zł	- zł
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	- zł	- zł
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	- zł	- zł
	- inne	- zł	- zł

.....  
(główny księgowy)

2022-03-30  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 7****Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	8 398 408,81 zł
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	1 482 588,17 zł
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	550 281,67 zł
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	646 819,06 zł

2022-03-30



(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów \*)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwieszenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		- zł	- zł	- zł	- zł
2		- zł	- zł	- zł	- zł
3		- zł	- zł	- zł	- zł
4		- zł	- zł	- zł	- zł

\*) jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej. Materiały i towary odpisuje w koszty w momencie ich zakupu. Ustalenie stanu zapasów, ich wycena oraz korekta kosztów o ich wartość, następuje na dzień bilansowy.

.....  
(główny księgowy)

30.03.2022  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 9****Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej****Środki trwałe w budowie**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	- zł
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	- zł

\* obroty WN konta 080 jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie

.....  
(główny księgowy)

30.03.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 10

## Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

## Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Przychody</b>	<b>1 852 934,72 zł</b>	<b>371 407,00 zł</b>
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	- zł	- zł
		- zł	- zł
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	1 852 934,72 zł	371 407,00 zł
	- odszkodowania od towarzystw ubezpieczeniowych za szkody w mieniu jednostki	76 966,66 zł	103 319,31 zł
	- kary umowne z tytułu nierzetelnej realizacji umów przez kontrahentów	6 383,22 zł	89 641,72 zł
	- wpływy ze sprzedaży zlikwidowanych składników majątku	3 790,02 zł	984,20 zł
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności (w tym: odsetki)	237 107,30 zł	54 515,74 zł
	- odsetki za zwłokę w zapłacie należności uiszczone przez kontrahentów	18 790,34 zł	21 404,42 zł
	- korekty podatku VAT naliczonego, m.in..korekty po zmianie przeznaczenia środków trwałych	654 434,18 zł	88 114,03 zł
	- zasądzone prawomocnymi wyrokami zwroty kosztów sądowych	9 961,00 zł	13 427,58 zł
	- rozwiązanie rezerwy na zobowiązania po zakończeniu postępowania sądowego	845 502,00 zł	- zł
		- zł	- zł
<b>2</b>	<b>Koszty</b>	<b>267 770,25 zł</b>	<b>62 321,59 zł</b>
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	112 691,57 zł	62 321,59 zł
	- odpis aktualizujący należności na dzień 31 grudnia 2021 ( w tym z tyt odsetek)	112 691,57 zł	48 848,44 zł
	- korekty podatku VAT naliczonego, m.in..korekty roczne po zmianie "prewspółczynnika"	- zł	13 473,15 zł
		- zł	- zł
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	155 078,68 zł	- zł
	- uznane koszty z rozliczenia sporu sądowego z firmą KABUD - wykonawcą inwestycji "Budowa Hali Tenisowej" - wyrok Nr VII GC 342/17.	155 078,68 zł	- zł
		- zł	- zł

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)