

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI IM. BURMISTRZA ADOLFA DIETZIUSA
1.2	Siedzibę jednostki 37-500 JAROSŁAW, UL. SIKORSKIEGO 5
1.3	Adres jednostki 37-500 JAROSŁAW, UL. SIKORSKIEGO 5
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki SPORT I REKREACJA
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem SPRAWOZDANIE ZA ROK OBROTOWY 2021, KTÓRY JEST RÓWNOZNACZNY Z ROKIEM KALENDARZOWYM
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2021 ROK tj. BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant porównawczy, ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI ORAZ INFORMACJA DODATKOWA.
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Nr 03/05/2018 Dyrektora MOSiR w Jarosławiu z dnia 25 maja 2018 w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości, art. 10 i art. 13 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2017 r. , poz. 2342 ze zm.) wprowadzono jako obowiązujące od dnia 01.01.2018 r. zasady rachunkowości w MOSiR w Jarosławiu. Wycena aktywów i pasywów dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o rachunkowości i w przepisach szczególnych wydawanych na podstawie ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku ze zm.
5	Inne informacje Sprawozdanie finansowe jednostki dotyczy roku obrotowego od dnia 01.01.2021 do dnia 31.12.2021. Po stronie aktywów obrotowych nie występują zapasy. Zaktualizowano należności sporne z tytułu dostaw, robót i usług, które są skierowane na drogę postępowania sądowego. Dochodzenie na drodze sądowej prowadzone jest przez radców prawnych Urzędu Miasta Jarosławia. Na dzień 31.12.2021 dochodzenie jest bezskuteczne. Na należność wątpliwą utworzona jest rezerwa.
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych majątku trwałego tj. środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych w użytkowaniu, przedstawia stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości, nabycia - zakupu, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień zamknięcia, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości równej lub niższej 10.000,- pln umarza się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania w korespondencji z kontem kosztów według rodzajów. Zgodnie z Zarządzeniem Nr 02/10/2021 Dyrektora MOSIR W JAROSŁAWIU z dnia 15.10.2021 zostały zinventaryzowane - spis z natury : środki trwałe, pozostałe środki trwałe w użytkowaniu na obiektach : pływalni krytej, sezonowej i lodowisku, hali sportowej, SUW, wyposażenie do stałego użytkowania pracowników, paliwo i wyposażenie w samochodzie, gotówka w kasach jednostki na dzień 31.12.2021 r. Grunty zostały zinventaryzowane przez potwierdzenie na dzień 18.10.2021 r., znak pisma GKN. 3323.3.18. 2021 przez Wydział Geodezji i Gospodarki Mieniem w Jarosławiu. Grunty, które są w trwałym zarządzie jednostki położone są w Jarosławiu przy ul. Sikorskiego 5, od dnia 01.07.2020 w Jarosławiu przy ul. Bandurskiego 2 - Stadion, od dnia 30.09.2021 w Jarosławiu przy ul. Piekarska 2 - Stadion im. Mieczysława Haspla. Ogółem wartość gruntów na dzień bilansowy 31.12.2021 wynosi 7.922.113,00 pln, powierzchnia 7.4446 ha. Pozostały majątek trwały zinventaryzowano drogą porównania kartotek z ewidencją księgową na dzień 31.12.2021 r. Decyzją znak GKN.6844.01. 2021 z dnia 01.09.2021 r. otrzymaliśmy dodatkowy majątek w trwały zarząd, który jest położony w Jarosławiu przy ul. Piekarskiej 2- Stadion im. M. Haspla. Przekazanie nastąpiło na podstawie protokołu zdawczo - odbiorczego środka trwałego PT. Wartość otrzymanego majątku w trwały zarząd wynosi brutto : 17.010.288,24 pln w tym grunty : 3.391.358,00 pln i środki trwałe : 13.446.158,49 pln gr II KŚT, 38.072,50 PLN gr VI KŚT, 134.699,25 PLN gr VIII KŚT oraz pozostałe środki trwałe w użytkowaniu ogółem wartość 136.000,15 pln. Na dzień bilansowy 31.12.2021 zwiększyła się wartość środka trwałego przyjętego z zakończonych inwestycji pn. "Strefa tenball na stadionie przy ul. Bandurskiego 2 - wartość 99.504,55 pln gr II KŚT oraz inwestycji pn. "Aktywny Jarosław" - wartość 27.650,59 pln, pozostałe środki trwałe w użytkowaniu, umorzone w 100 % w momencie przyjęcia do użytkowania. Inwestycje zostały zrealizowane z BUDŻETU OBYWATELSKIEGO 2021 R. Pozostały majątek trwały, inwestycja rozpoczęta oraz wnip zostały zinventaryzowane przez porównanie kartotek środków z ewidencją księgową na dzień 31.12.2021 r. Na początek okresu wartość brutto wynosi : 27.487.037,01 pln - środków trwałych, 36.795,01 pln wnip, 625.069,00 pln pozostałych środków trwałych w użytkowaniu. Na dzień bilansowy 31.12.2021R. wartość brutto wynosi : 44.556.587,42 pln - środków trwałych, 36.795,01 pln wnip umorzone w 100%, 794.422,09 pln pozostałych środków trwałych w użytkowaniu - umorzone w 100 %. Umorzenie środków trwałych za rok 2021 wynosi 679.061,79 pln - konto 400Wn oraz wartość umorzenia środków trwałych otrzymanych w trwały zarząd w 2021 r 233.773,85 pln. Na dzień bilansowy 2021 na koncie 080 analityka 02 hala sportowa jest niezakończona inwestycja, wartość 43.212,30 pln. Wartość środków trwałych brutto bez inwestycji na dzień 31.12.2021 wynosi : 44.556.587,42 pln - wartość umorzenia : 13.352.829,23 pln, wartość netto : 31.203.758,19 pln. Paliwo w samochodzie na koniec roku 2021 zostało rozliczone w koszty roku 2021 ponieważ taka metoda stosowana jest ciągle, a wartość ilościowo i wartościowo jest zbliżona i dlatego nie zniekształca znacząco wyniku finansowego.
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Brak
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto Wartość gruntów : 7.922.113,00 pln, powierzchnia : 7.4446 ha.

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
	Brak
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak
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)
	Długoterminowe aktywa obrotowe nie występują w jednostce. Na początek okresu sprawozdawczego występują należności - roszczenia sporne, wartość brutto 1.096.20 pln + odsetki 477.30 pln, na które jest utworzona rezerwa. Na dzień bilansowy 31.12.2021 naliczono odsetki w kwocie 127.47 pln tj. łączna należność wynosi 1.700.97 pln (1.096.20 + 604.77).
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Roszczenia sporne na które utworzona jest rezerwa : P.P.H.U MARIOS Adam Gilarski i Małgorzata Gilarska s.c. w Jarosławiu należność podstawowa 256.20 pln + odsetki 229.93 pln tj. łącznie 486.13 pln, Mariusz Martynowicz, zam. 37-500 Jarosław, ul. Reymonta 1 - należność podstawowa 525.00 pln + odsetki 282.15 pln tj. łącznie 807.15 pln, , Renata Pieczaba, zam. 25-315 Kielce, ul. Starodomaszowska 20/36 - należność podstawowa 315.00 pln + odsetki 92.69 pln tj. łącznie 407.69 pln. Łączna wartość rezerwy na 31.12.2021 wynosi 1.700.97 pln.
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Brak
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
	Brak
1.9.c	Powyżej 5 lat
	Brak
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
	Brak
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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
	Brak
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
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Brak
1.16	Inne informacje
	Brak
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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
	Brak
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
2.5	Inne informacje
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny księgowy

2022-03-21
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Lucyna Kobylarz

DYREKTOR
mgr Jacek Stalski

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

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	Cena nabycia netto + vat niepodlegający odliczeniu
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Nie dotyczy
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Cena nabycia netto + vat niepodlegający odliczeniu
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Nie dotyczy
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	Cena nabycia netto + vat niepodlegający odliczeniu
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 dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	Nie dotyczy
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 dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	Nie dotyczy
		metodą praw własności	Nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	Nie dotyczy
		według ceny nabycia	Nie dotyczy
		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 dotyczy
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	Nie dotyczy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	Nie dotyczy
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 dotyczy
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	Tak
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	Nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	Tak

Skarbnik Miasta Jarosławia - Anna Maria Gołąb
Główny księgowy - Lucyna Kobylarz

18.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia -
Wiesław Pirożek
Kierownik jednostki -
Jacek Stalski

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Lucyna Kobylarz

DYREKTOR
mgr Jacek Stalski

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
im. Burmistrza Adolfa Dietziusa
37-500 Jarosław, ul. Sikorskiego 5
tel./fax (16) 621 56 58 NIP 792-220-20-00

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

AKTYWA TRWAŁE (w zł)

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 ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja, przekształcenie o prawa w użytkowania w p. własności	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie 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	36 795,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 795,01	36 795,01			36 795,01	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	27 487 037,91	0,00	17 109 792,76	0,00	17 109 792,76	0,00	40 242,36	0,00	0,00	40 242,36	44 598 567,42	12 490 335,97	912 836,64	40 242,36	12 352 829,23	15 009 801,04	31 203 768,19
Grupa 0	Grunty	4 530 755,00	0,00	3 391 358,00	0,00	3 391 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 922 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 530 755,00	7 622 113,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	13 201 919,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 201 919,86	5 533 255,77	330 047,99	0,00	5 863 303,76	7 668 663,86	7 338 616,90
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 240 308,03	0,00	13 545 663,04	0,00	13 545 663,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 785 971,07	2 941 007,74	361 924,55	3 302 632,29	2 299 300,29	15 483 038,78	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	536 670,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536 670,55	536 670,55	0,00	0,00	536 670,55	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	189 929,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 929,68	189 929,68	0,00	0,00	189 929,68	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	25 709,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 709,66	7 607,43	2 658,37	0,00	10 266,80	16 102,23	15 448,60
Grupa 6	Urządzenia techniczne	2 217 284,73	0,00	38 072,50	0,00	38 072,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 255 357,23	1 774 214,62	135 289,77	0,00	1 906 504,39	443 070,11	345 852,84
Grupa 7	Środki transportu	35 880,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 880,85	35 880,85			35 880,85	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 508 578,85	0,00	134 699,25	0,00	134 699,25	0,00	40 242,36	0,00	0,00	40 242,36	1 603 035,72	1 461 669,33	82 914,96	40 242,36	1 504 341,91	46 909,52	99 693,81
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
3	Pozostałe środki trwałe	625 098,90	0,00	170 492,52	0,00	170 492,52	0,00	0,00	0,00	1 139,43	1 139,43	794 422,09	525 069,00	170 492,52	1 139,43	794 422,09	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	48 993,41	0,00	6 415,00	0,00	6 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 408,41	48 993,41	6 415,00	0,00	55 408,41	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	4 550,59	0,00	4 550,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550,59	0,00	4 550,59	0,00	4 550,59	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	7 939,07	0,00	6 400,95	0,00	6 400,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 340,02	7 939,07	6 400,95	0,00	14 340,02	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - gdzie indziej	568 136,52	0,00	153 125,98	0,00	153 125,98	0,00	0,00	0,00	1 139,43	1 139,43	720 123,07	568 136,52	153 125,98	1 139,43	720 123,07	0,00	0,00

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miejskiej Jarosław

Skarbnik Miasta Jarosławia - Anna Maria Gołąb
 Główny księgowy - Lucyna Kobylarz

22 04 2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia - Wiesław Pirożek
 kierownik jednostki - Jacek Stalski

z up. Główny Księgowy

DYREKTOR
Jacek Stalski

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane w zł *

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
im. Burmistrza Adolfa Dietziusa
37-500 Jarosław, ul. Sikorskiego 5
tel./fax (16) 621 56 58 NIP 792-220-20-00

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	4 530 755,00 zł	3 391 358,00 zł	- zł	7 922 113,00 zł
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	- zł
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	- zł
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	- zł
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	- zł
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	- zł
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	- zł
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	- zł
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	- zł
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	- zł
11	RAZEM	4 530 755,00 zł	3 391 358,00 zł	- zł	7 922 113,00 zł

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów; w tym z tytułu umów leasingu - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Skarbnik Miasta Jarosławia - Anna Maria Gołąb

Główny księgowy - Lucyna Kobylarz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Lucyna Kobylarz

18.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Jacek Stalski

Z upoważnienia -
Wiesław Pirozek
Kierownik jednostki -
Jacek Stalski

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w zł

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		7 193,84	25 253,29	5 620,34	26 826,79
1	Należności budżetowe	5 558,84	25 125,82	5 558,84	25 125,82
-	należność główna	5 558,84	25 125,82	5 558,84	25 125,82
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	1 117,17	97,67	0,00	1 214,84
-	należność główna	840,00	0,00	0,00	840,00
-	odsetki	277,17	97,67	0,00	374,84
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	517,83	29,80	61,50	486,13
	należność główna	317,70	0,00	61,50	256,20
	odsetki	200,13	29,80	0,00	229,93
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Skarbnik Miasta Jarosławia - Anna Maria Gołąb
 Główny księgowy - Lucyna Kobylarz

18.03.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia - Wiesław Pirożek
 Kierownik jednostki - Jacek Stalski

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Kobylarz

DYREKTOR

 mgr Jacek Stalski

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Zobowiązania według okresów wymagalności w zł

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
im. Burmistrza Adolfa Dietziusa
37-500 Jarosław, ul. Sikorskiego 5
tel./fax (16) 621 56 58 NIP 792-220-20-00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	109 242,71	126 044,30	0,00	0,00	0,00	126 044,30
3	Zobowiązania wobec budżetów	53 539,50	45 853,26	0,00	0,00	0,00	45 853,26
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	139 471,66	169 369,57	0,00	0,00	0,00	169 369,57
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	244 890,19	288 204,10	0,00	0,00	0,00	288 204,10
6	Pozostałe zobowiązania	11 655,47	9 011,64	0,00	0,00	0,00	9 011,64
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	558 799,53	638 482,87	0,00	0,00	0,00	638 482,87

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.

Skarbnik Miasta Jarosławia - Anna Maria Gołąb
Główny księgowy - Lucyna Kobylarz

18.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia - Wiesław Pirozek
Kierownik jednostki - Jacek Stalski

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Lucyna Kobylarz

DYREKTOR
m.ł. Jacek Stalski

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
im. Burmistrza Adolfa Dietziusa
37-500 Jarosław, ul. Sikorskiego 5
tel./fax (16) 621 56 58 NIP 792-220-20-00

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.:	X	7275,80
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0	0
	- opłacone z góry czynsze	0	0
	- prenumeraty	0	0
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0	0
	- inne		7275,80
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	X	X
	- ujemna wartość jednostki	0	0
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0	0
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	0	0
	- inne	0	0

Skarbnik Miasta Jarosławia - Anna Maria Gołąb
Główny księgowy - Lucyna Kobylarz

18.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia - Wiesław Pirożek
Kierownik jednostki - Jacek Stalski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Lucyna Kobylarz

DYREKTOR
mgr Jacek Stalski

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Wyplacone świadczenia pracownicze

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
im. Burmistrza Adolfa Dietziusa
37-500 Jarosław, ul. Sikorskiego 5
tel./fax (16) 621 56 58 NIP 792-220-20-00

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		3 127 863,15 zł
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	2 717 709,81 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	53 732,97 zł
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	192 774,75 zł
4	pozostałe - (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.)	163 645,62 zł

Skarbnik Miasta Jarosławia - Anna Maria Gołąb
Główny księgowy - Lucyna Kobylarz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Lucyna Kobylarz

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia - Wiesław Pirozek
Dyrektor Jednostki - Jacek Stalski

DYREKTOR
mgr Jacek Stalski

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
im. Burmistrza Adolfa Dietziusa
37-500 Jarosław, ul. Sikorskiego 5
tel./fax (16) 621 56 58 NIP 792-220-20-00

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	BRAK	0,00	0,00	0,00	0,00
2					
3					
4					

Skarbnik Miasta Jarosławia - Anna Maria Gołąb
Główny księgowy - Lucyna Kobylarz

18.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia - Wiesław Pirożek
Kierownik jednostki - Jacek Stalski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Lucyna Kobylarz

DYREKTOR
mgr Jacek Stalski

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Środki trwałe w budowie

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
im. Burmistrza Adolfa Dietziusa
37-500 Jarosław, ul. Sikorskiego 5
tel./fax (16) 621 56 58 NIP 792-220-20-00

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	43 212,30 zł
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	- zł

* obroty WN konta 080

Skarbnik Miasta Jarosławia - Anna Maria Gołąb
Główny księgowy - Lucyna Kobylarz

18.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia - Wiesław Pirożek
Kierownik jednostki - Jacek Stalski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Lucyna Kobylarz

DYREKTOR
mgr Jacek Stalski

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	BRAK	BRAK
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty	BRAK	BRAK
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0

Skarbnik Miasta Jarosławia - Anna Maria Gołąb

Główny księgowy - Lucyna Kobylarz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Lucyna Kobylarz

18.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia - Wiesław Pirożek

Kierownik jednostki - Jacek Stalski

DYREKTOR
mgr Jacek Stalski