ORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności**
1	
1.1	**nazwę jednostki**
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2	**siedzibę jednostki**
	44-190 Knurów, ul. Górnicza 2
1.3	**adres jednostki**
	44-190 Knurów, ul. Górnicza 2
1.4	**podstawowy przedmiot działalności jednostki**
	9311Z
2	**wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**
	01.01.2020 - 31.12.2020
3	**wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**
4	**omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**
	Zasady polityki oparto o obowiązujące przepisy ustawy o rachunkowości oraz o przepisy wykonawcze do ustawy, gdzie uwzględniono specyfikę jednostki . Wycenę aktywów i pasywów stanowi załącznik nr 1
5	**inne informacje**
II	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :**
1	
1.1	**szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia**
	Szczegółową informacje przedstawia załączniki nr 2a-2c
1.2	**aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3	**kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**
	Wartość odpisów aktualizujących przedstawia załącznik nr 3
1.4	**wartość gruntów użytkowanych wieczyście**
	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście stanowi załącznik nr 4
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 do pozycji 1.5. przedstawia załącznik nr 5
1.6	**liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**
	Liczbę oraz wartość posiadanych udziałów i akcji przedstawia załącznik nr 6
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)**
	Dane o odpisach aktualizujących przedstawia załącznik nr 7
1.8	**dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**
	Jednostka nie posiada rezerw na koszty i zobowiązania
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**
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
b)	**powyżej 3 do 5 lat**
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
c)	**Powyżej 5 lat**
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
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 umów leasingu
1.11	**łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
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
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 o rozliczeniach międzyokresowych przedstawia załącznik nr 8
1.14	**łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**
	Kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie przedstawia załącznik nr 9
1.15	**kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**
	Informacje o wypłaconych środkach pieniężnych na świadczenia pracownicze przedstawia załącznik nr 10
1.16	**inne informacje**
2	
2.1	**wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów**
	Jednostka nie posiada odpisów aktualizujących zapasów
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**
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie stanowi załącznik nr 11
2.3	**kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**
	Jednostka nie posiada przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości
2.4	**informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**
	nie dotyczy
2.5	**inne informacje**
	nie dotyczy
3	**Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Knurowie
mgr Anna Kazaniecka
.....
(główny księgowy)

23. MAR. 2021
.....
(rok,miesiąc,dzień)

DYREKTOR
MOSiR KNUROW
mgr Krzysztof Stolarek
.....
(kierownik jednostki)

24.03.21

Załącznik nr 1

Wycena aktywów i pasywów

Lp.	Rodzaje aktywów	Przyjęcie do ewidencji księgowej	Zdjęcie z ewidencji księgowej	Wycena na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia danego roku obrotowego
1.	**Wartości niematerialne i prawne**	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania	Według cen sprzedaży lub pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.	Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2.	**Środki trwałe**	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania.	Według cen sprzedaży lub pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.	Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
	2.1. Grunty	Według cen nabycia,wartości określonej w decyzji lub według zasad określonych w zarządzeniu w sprawie zasad prowadzenia ewidencji gruntów Gminy Knurów	Według cen nabycia w drodze szczegółowej klasyfikacji rzeczowych cen – kosztów tych składników. Według wartości księgowej	Według ceny rynkowej – wartości godziwej. Wartość gruntów nie podlega aktualizacji.
	2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.	Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
	2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania.	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania.	Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
	2.4. Środki transportu	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania.	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania.	Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
	2.5. Inne środki trwałe, np. otrzymane nieodpłatnie	Według wartości określonej w decyzji.	Według wartości określonej w decyzji.	Według wartości określonej w decyzji.
	2.6. Pozostałe środki trwałe (niskocenne) oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne	Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.	Według cen nabycia w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników.	Nie stosuje się.
3.	**Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)**	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4.	**Środki przekazane na poczet inwestycji**	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.	Według cen nabycia, według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
5.	**Należności długoterminowe**	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności i udzielone pożyczki zaliczane do aktywów finansowych mogą być wyceniane według skorygowanej ceny na bycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.
6.	**Długoterminowe aktywa finansowe**	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
7.	**Wartość mienia zlikwidowanych jednostek**	Według zapisów w ewidencji księgowej.	Według zapisów w ewidencji księgowej.	Według zapisów w ewidencji księgowej.
8.	**Aktywa obrotowe**	Według cen nabycia.	Według cen nabycia.	Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
9.	**Należności krótkoterminowe**	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
	9.1. Należności z tytułu dostaw i usług	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
	9.2. Należności od budżetów	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
	9.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
	9.4. Pozostałe należności	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
	9.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.
10	**Środki pieniężne**	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
	10.1. Środki pieniężne w kasie	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
	10.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
	10.3. Inne środki pieniężne	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
11	**Krótkoterminowe papiery wartościowe**	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
12	**Rozliczenia międzyokresowe**	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.
Lp.	**Rodzaje pasywów**	**Przyjęcie do ewidencji księgowej**	**Zdjęcie z ewidencji księgowej**	**Wycena na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia danego roku obrotowego**
1.	**Fundusz jednostki**	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
2.	**Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
3	**Zobowiązania długoterminowe**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.
4.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.
5.	**Zobowiązania z tytułu dostaw i usług**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.
6.	**Zobowiązania wobec budżetów**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.
7.	**Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.
8.	**Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.
9.	**Pozostałe zobowiązania**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty. Zobowiązania finansowe, których realizacja następuje poprzez wydanie aktywów finansowych innych niż aktywa pieniężne lub wymianę na instrumenty finansowe - wycenia się według wartości godziwej.
10	**Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.
11	**Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych**	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.
12	**Fundusze specjalne**	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.
13	**Rozliczenia międzyokresowe przychodów**	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.
14	**Pozostałe rozliczenia międzyokresowe**	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.
15	**Pozostałe pasywa**	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Knurowie
mgr Anna Kwaniecka

DYREKTOR
MOSiR KNURÓW
mgr Krzysztof Stolarek

Załącznik 3

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych- długoterminowe aktywa finansowe

LP	Długoterminowe aktywa finansowe	Kwota odpisu	Informacja dodatkowa
1		0,00	
	Razem	0,00	

Załącznik 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Lp	Działki użytkowane wieczyście niebędące własnością Gminy	Kwota
1	Działki użytkowane wieczyście niebędące własnością Gminy	9 627,02
	Razem	9 627,02

Załącznik 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	Gmina nie jest właścicielem tych środków trwałych	
	Razem	0,00

Załącznik 6

Liczba oraz wartość posiadanych udziałów i akcji

Lp	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych udziałów i akcji	Wartość posiadanych udziałów i akcji
1			
2			
3			
4			
	Razem	0	0,00

Załącznik 7

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Rozwiązanie	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	należność główna - dochody z najmu i dzierżawy	93 603,54	87 459,35			6 144,19
2	odsetki	12 838,51	10 523,33	884,60		3 199,78
3	wpływy z różnych dochodów	6 066,07				6 066,07
4	należności sporne	634 415,28				634 415,28
	odsetki - należności sporne	108 995,56		46 170,25		155 165,81
	Razem	855 918,96	97 982,68	47 054,85	0,00	804 991,13

Załącznik 8

Informacje o rozliczeniach międzyokresowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym :	0,00	0,00
2	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

Załącznik 9

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń

Lp	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	Zabezpieczenia należytego wykonania umów i rękojmi za wady. Wadia składane w formie niepieniężnej.

Załącznik 10

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
2	Nagrody jubileuszowe	63 512,30	
3	Inne	4 302 043,78	wynagrodzenia, ZUS, ZFŚS, badania lekarskie, delegacje, szkolenia, ekwiwalenty, dopłaty do okularów.
	Razem	4 365 556,08	

Załącznik 11

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Katowicach
mgr Anna Kazaniecka

DYREKTOR
MOSiR KNURÓW
mgr Krzysztof Stolarek

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

Załącznik 2a

	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
1	**Wartości niematerialne i prawne**	37 330,00	0,00	0,00	0,00	4 050,00	4 050,00
2	**Pozostałe wartości niematerialne i prawne**	57 894,50	0,00	2 364,10	0,00	0,00	2 364,10
3	**Razem środki trwałe**	66 362 462,21	0,00	3 866 638,36	0,00	150 501,58	4 017 139,94
3.1	Grunty (gr.0 KŚT)	1 074 239,95	0,00		0,00	143 571,58	143 571,58
3.2	Budynki, lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego (gr. 1 KŚT)	43 987 015,08	0,00		0,00	0,00	0,00
3.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	18 827 228,30	0,00	3 866 638,36	0,00		3 866 638,36
3.4	Kotły i Maszyny energetyczne (gr. 3 KŚT)		0,00		0,00	0,00	0,00
3.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. 4 KŚT)	1 611 737,53	0,00	0,00	0,00	6 930,00	6 930,00
3.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr. 5 KŚT)	65 728,31	0,00		0,00	0,00	0,00
3.7	Urządzenia techniczne (gr. 6 KŚT)	157 278,20	0,00		0,00	0,00	0,00
3.8	Środki transportu (gr.7 KŚT)	120 980,50	0,00		0,00	0,00	0,00
3.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (gr.8 KŚT)	518 274,34	0,00		0,00	0,00	0,00
4	**Razem pozostałe środki trwałe**	940 866,32	0,00	89 328,99	0,00	0,00	89 328,99
4.1	I biurka	9 298,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	II kontenery	6 974,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	III szafy,regały, łączniki	73 447,02	0,00	5 271,67	0,00	0,00	5 271,67
4.4	IV pozostałe meble	50 690,87	0,00	3 301,61	0,00	0,00	3 301,61
4.5	V krzesła	10 192,82	0,00	161,79	0,00	0,00	161,79
4.6	VI aparaty telefoniczne	8 838,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7	VII pozostałe wyposażenie	364 177,75	0,00	27 464,51	0,00	0,00	27 464,51
4.8	VIII żaluzje	12 082,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9	IX sprzęt elektro-mechaniczny	128 118,93		21 899,45			21 899,45
4.10	X sprzęt komputerowy, drukarki, odtwarzacze	93 111,60		25 894,97			25 894,97
4.11	Xa kserokopiarki	3 493,20					
4.12	XI kasy fiskalne, sejfy	9 833,00					
4.13	XII rusztowania	8 771,49					
4.14	XIII sprzęt sportowy	130 941,45		5 334,99			5 334,99
4.15	XIV urządzenia klimatyzacyjne	30 894,18	0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3+4):	67 398 573,03	0,00	3 958 331,45	0,00	154 551,58	4 112 883,03

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

Załącznik 2b

LP	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
		Aktualizacja	Rozchód likwidacja sprzedaż	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		
1	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	10 980,00	0,00	0,00	10 980,00	30 400,00
2	**Pozostałe wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 258,60
3	**Razem środki trwałe**	0,00	700 911,00	0,00	0,00	700 911,00	69 678 711,15
3.1	Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 217 811,53
3.2	Budynki, lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego (gr. 1 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 987 015,08
3.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	0,00	700 911,00	0,00	0,00	700 911,00	21 992 955,66
3.4	Kotły i Maszyny energetyczne (gr. 3 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. 4 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 618 667,53
3.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr. 5 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 728,31
3.7	Urządzenia techniczne (gr. 6 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 278,20
3.8	Środki transportu (gr.7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 980,50
3.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (gr.8 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 274,34
4	**Razem pozostałe środki trwałe**	0,00	21 982,95	0,00	0,00	21 982,95	1 008 212,36
4.1	I biurka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 298,70
4.2	II kontenery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 974,12
4.3	III szafy, regały, łączniki	0,00	93,94	0,00	0,00	93,94	78 624,75
4.4	IV pozostałe meble	0,00	145,18	0,00	0,00	145,18	53 847,30
4.5	V krzesła	0,00	712,00	0,00	0,00	712,00	9 642,61
4.6	VI aparaty telefoniczne, wyposażenie telefoniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 838,73
4.7	VII pozostałe wyposażenie	0,00	9 481,13	0,00	0,00	9 481,13	382 161,13
4.8	VIII żaluzje						12 082,46
4.9	IX sprzęt elektro-mechaniczny		1 215,50			1 215,50	148 802,88
4.10	X sprzęt komputerowy, drukarki, odtwarzacze		1 710,00			1 710,00	117 296,57
4.11	Xa kserokopiarki						3 493,20
4.12	XI kasy fiskalne, sejfy						9 833,00
4.13	XII rusztowania						8 771,49
4.14	XIII sprzęt sportowy		8 625,20			8 625,20	127 651,24
4.15	XIV urządzenia klimatyzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 894,18
	Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3+4):	0,00	733 873,95	0,00	0,00	733 873,95	70 777 582,11

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

Załącznik 2c

LP	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	**Wartości niematerialne i prawne**	26 350,00	2 025,00	28 375,00
2	**Pozostałe wartości niematerialne i prawne**	57 894,50	2 364,10	60 258,60
3	**Razem środki trwałe**	13 923 148,25	1 540 156,89	15 463 305,14
3.1	Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00
3.2	Budynki, lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego (gr. 1 KŚT)	8 924 970,68	1 099 675,38	10 024 646,06
3.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	3 135 492,47	192 603,21	3 328 095,68
3.4	Kotły i Maszyny energetyczne (gr. 3 KŚT)	0,00	0,00	0,00
3.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. 4 KŚT)	1 215 685,63	186 574,01	1 402 259,64
3.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr. 5 KŚT)	25 228,31	5 670,00	30 898,31
3.7	Urządzenia techniczne (gr. 6 KŚT)	144 768,78	1 787,06	146 555,84
3.8	Środki transportu (gr.7 KŚT)	52 780,50	9 548,00	62 328,50
3.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (gr.8 KŚT)	424 221,88	44 299,23	468 521,11
4	**Razem pozostałe środki trwałe**	940 866,32	0,00	1 008 212,36
4.1	I biurka	9 298,70	0,00	9 298,70
4.2	II kontenery	6 974,12	0,00	6 974,12
4.3	III szafy, regały , łączniki	73 447,02	5 177,73	78 624,75
4.4	IV pozostałe meble	50 690,87	3 156,43	53 847,30
4.5	V krzesła	10 192,82	-550,21	9 642,61
4.6	VI aparaty telefoniczne, wyposażenie telefoniczne	8 838,73	0,00	8 838,73
	VI a faxy			
4.7	VII pozostałe wyposażenie	364 177,75	17 983,38	382 161,13
4.8	VIII żaluzje	12 082,46	0,00	12 082,46
	IX sprzęt elektro-mechaniczny	128 118,93	20 683,95	148 802,88
	X sprzęt komputerowy, drukarki, odtwarzacze	93 111,60	24 184,97	117 296,57
	Xa kserokopiarki	3 493,20		3 493,20
	XI kasy fiskalne, sejfy	9 833,00		9 833,00
	XII rusztowania	8 771,49		8 771,49
	XIII sprzęt sportowy	130 941,45	-3 290,21	127 651,24
4.9	XIV urządzenia klimatyzacyjne	30 894,18	0,00	30 894,18
	Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3+4):	14 948 259,07	1 544 545,99	16 492 805,06

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury mgr Krzysztof Stolarek

Główna Księgowa