

INSTRUKCJA SPORZĄDZANIA INFORMACJI DODATKOWEJ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Jednostki zobowiązane do sporządzania informacji dodatkowej, stanowiącej uzupełnienie i uszczegółowienie danych wykazanych w poszczególnych elementach sprawozdania finansowego stosują wzory tabel wskazanych w kolumnie 3 (w przypadku, gdy pozycje zawarte w tabeli nie występują, należy wypełnić tabelę z uwzględnieniem stanów zerowych) i następujące zasady:

1	2	3
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
1.		
1.1	nazwa jednostki	
	MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W BOLESŁAWCU	
1.2	siedziba jednostki	
	59-700 BOLESŁAWIEC UL.ZGORZELCKA 52	
1.3	adres jednostki	
	59-700 BOLESŁAWIEC UL.ZGORZELCKA 52	
	adres korespondencyjny: 59-700 BOLESŁAWIEC UL. SPÓŁDZIELCZA 2	
1.4	podstawowy przedmiot działalności	
	<i>należy wskazać podstawowy przedmiot działalności określony w statucie jednostki, podać krótki opis</i>	
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Bolesławcu jest jednostką organizacyjną Gminy Miejskiej Bolesławiec, nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej. Jednostka prowadzi działalność o charakterze użyteczności publicznej, której celem jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych w zakresie sportu, rekreacji i turystyki oraz wypoczynku, a także wychowania i profilaktyki realizowanej w ramach walki z uzależnieniami. Do podstawowych zadań MOSiR należy: 1. administrowanie obiektami i urządzeniami sportowymi i rekreacyjnymi, 2. organizowanie zajęć, zawodów i imprez o charakterze rekreacyjno-sportowym, 3. udostępnianie bazy rekreacyjno-sportowej, 4. wynajem obiektów i urządzeń, 5. prowadzenie działalności promocyjnej i reklamowej, 6. prowadzenie działalności hotelarskiej, campingowej oraz w zakresie odnowy biologicznej i rehabilitacji ruchowej, 7. prowadzenie innych form działalności w zakresie kultury fizycznej, rekreacji, turystyki, wypoczynku, wychowania i profilaktyki, 8. prowadzenie remontów i modernizacji obiektów sportowo-rekreacyjnych oraz w zakresie pielęgnacji i konserwacji terenów zielonych.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	<i>należy wskazać okres w układzie: dd-mm-rrrr - dd-mm-rrrr</i>	
	01.01.2021 do 31.12.2021	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	<i>w sytuacji, gdy sprawozdanie nie zawiera takich danych należy wpisać "nie dotyczy"</i>	

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia		
1.		
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 i umorzenia.	Tabela Nr 1 Tabela Nr 2
1.2	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela Nr 3
1.3	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela Nr 4 Tabela Nr 5
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Tabela Nr 6
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	Tabela Nr 7
1.6	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela Nr 8
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)	Tabela Nr 9
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela Nr 10
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela Nr 11
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
1.10	kwota 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	Tabela Nr 12
1.11	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela Nr 13
1.12	łączna kwota 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	Tabela Nr 14

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
ul. Zgorzelecka 52, 59-700 Bolesławiec
Regon 021412901 NIP 612-183-99-05
tel. 74 732 28 56

Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w roku 2021

Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2021r.	Zwiększenia			RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia			RAZEM zmniejszenia	Stan na 31-12-2021r.
			nabycie	przyjęcie	zamiana		sprzedaż	przekazanie	likwidacja	zamiana	
1	grupa 0	411 554,00				0,00				0,00	411 554,00
2	grupa 1	21 025 746,99	39 973,50			39 973,50				0,00	21 065 720,49
3	grupa 2	20 485 695,01				0,00				0,00	20 485 695,01
4	grupa 3	0,00				0,00				0,00	0,00
5	grupa 4	687 269,55				0,00				0,00	687 269,55
6	grupa 5	189 288,94				0,00				0,00	189 288,94
7	grupa 6	4 241 508,37	26 222,56			26 222,56				0,00	4 267 730,93
8	grupa 7	280 553,78				0,00				0,00	280 553,78
9	grupa 8	3 625 569,39	26 480,49	17 925,80		44 406,29				0,00	3 669 975,68
10	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
11	Pozostałe środki trwałe	1 161 495,72	21 044,57			21 044,57			608,94	608,94	1 181 931,35
12	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
	Razem	52 108 681,75	113 721,12	17 925,80	0,00	131 646,92	0,00	0,00	608,94	0,00	52 239 719,73

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
Paweł Dul
.....
Dyrektor

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aleksandra Matoga
.....
Główny księgowy

Bolesławiec, 21.03.2022

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w roku 2021

Lp.	Wyszególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Umorzenie na 01-01-2021r.	Zwiększenia				RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia				RAZEM zmniejszenia	Umorzenie na 31-12-2021r.
			amortyzacja	nabycie	przyjęcie	zamiana		sprzedaż	przekazanie	likwidacja	zamiana		
1	grupa 0	0,00					0,00					0,00	0,00
2	grupa 1	4 900 965,92	502 911,48				502 911,48					0,00	5 403 877,40
3	grupa 2	4 662 145,42	538 436,04				538 436,04					0,00	5 200 581,46
4	grupa 3	0,00	0,00				0,00					0,00	0,00
5	grupa 4	583 468,93	53 571,60				53 571,60					0,00	637 040,53
6	grupa 5	161 737,37	7 220,04				7 220,04					0,00	168 957,41
7	grupa 6	2 377 753,31	419 381,16				419 381,16					0,00	2 797 134,47
8	grupa 7	280 553,78	0,00				0,00					0,00	280 553,78
9	grupa 8	3 469 410,94	77 498,47			17 925,80	95 424,27					0,00	3 564 835,21
10	Wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00					0,00	0,00
11	Pozostałe środki trwałe	1 161 495,72	21 044,57				21 044,57			608,94		608,94	1 181 931,35
12	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00					0,00	0,00
Razem		17 597 531,39	1 620 063,36	0,00	17 925,80	0,00	1 637 989,16	0,00	0,00	608,94	0,00	608,94	19 234 911,61

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Matoga

Główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu

Dyrektor

**Informacje na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury w
2021 r.**

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na dzień 31-12-2021r.	Aktualna wartość rynkowa na dzień 31-12-2021
1	2	3
Środki trwałe, w tym:	33 004 808,12	
dobra kultury	0,00	

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Matoga

.....
Główny księgowy

DYREKTOR

**Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu**

Paweł Dul

.....
Dyrektor

Kwoty dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie/ rodzajowa grupa wg KŚT	Stan na 01-01-2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2021r.
1	grupa 0				
2	grupa 1				
3	grupa 2				
4	grupa 3				
5	grupa 4				
6	grupa 5				
7	grupa 6				
8	grupa 7				
9	grupa 8				
10	Wartości niematerialne i prawne				
Razem		0	0	0	0

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aleksandra Matoga
.....
Główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
Paweł Dul
.....
Dyrektor

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
ul. Zgorzelecka 52, 59-700 Bolesławiec
Regon 021412901 NIP 612-183-99-05
tel./fax 75 732-33-35

Kwoty dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie/ rodzajowa	Grupa wg KŚT	Stan na 01-01-2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2021r.
1	akcje i udziały					
2	papiery wartościowe długoterminowe					
3	udzielone pożyczki					
4	leasing finansowy					
5	inne					
Razem			0	0	0	0

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aleksandra Matoga
Główny księgowy

DYREKTOR
*Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu*
Dyrektor *Pawel Dul*

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Grupa -podgrupa-rodzaj wg KŚT	Nazwa	Stan na 01-01-2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2021r.
1	0-01-010	Grunty orne				
2	01-01-012	Łąki trwałe				
3	0-01-013	Pastwiska trwałe				
4	0-01-014	Grunty rolne zabudowane ⁴				
5	0-01-015	Grunty pod stawami				
6	0-01-016	Grunty pod rowami				
7	0-01-018	Nie użytki				
8	0-01-020	Lasy				
9	0-02-021	Grunty zadrzewione i zakrzewione				
10	0-03-030	Tereny mieszkaniowe				
11	0-03-031	Tereny przemysłowe				
12	0-03-032	Inne tereny zabudowane	123 648,00			123 648,00
13	0-03-033	Zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy				
14	0-03-034	Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	287 906,00			287 906,00
15	0-03-035	Użytki kopalne				
16	0-03-036	Tereny komunikacyjne				
17	0-04-040	Drogi				
18	0-04-043	Grunty przeznaczone pod budowę dróg publicznych lub linii kolejowych				
19	0-05-050	Tereny różne				
20	0-05-050	Użytki ekologiczne				
21	0-06-060	Nie użytki				
22	0-07-070	Grunty pod wodami, z wyłączeniem gruntów pod wodami powstałych w wyniku użytkowania				
Razem			411 554,00	0,00	0,00	411 554,00

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aleksandra Matoga
.....
Główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
Paweł Dul
.....
Dyrektor

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
ul. Zgorzelecka 52, 59-700 Bolesławiec
Regon 021412901 NIP 612-183-99-05
tel./fax 75 732 38 86

Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów

Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2021r.	Zwiększenia				RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia				RAZEM zmniejszenia	Stan na 31-12-2021r.
			najem	dzierżawa	leasing	inne		najem	dzierżawa	leasing	inne		
1	grupa 0												0,00
2	grupa 1	169 109,00											169 109,00
3	grupa 2												0,00
4	grupa 3												0,00
5	grupa 4												0,00
6	grupa 5												0,00
7	grupa 6												0,00
8	grupa 7												0,00
9	grupa 8	13 250,02											13 250,02
10	Wartości niematerialne i prawne												
11	Pozostałe środki trwałe												0,00
12	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												0,00
	Razem	182 359,02											182 359,02

*gr.1 trybuny

*gr.8 słupy i tablice

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aleksandra Matoga
.....
Główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
..... w Bolesławcu
Dyrektor
Paweł Dul

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
ul. Zgorzelecka 52, 59-700 Bolesławiec
Regon 021412901 NIP 612-183-99-05
tel./fax 75 722 38 86

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01-01-2021r.		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31-12-2021r.	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	akcje								
2	udziały								
3	dłużne papiery wartościowe								
4	inne papiery wartościowe								
Razem			0						0

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Aleksandra Maloga
Główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
.....
w Bolesławcu
Dyrektor
Paweł Dul

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
ul. Zgorzelecka 52, 59-700 Bolesławiec
Regon 021412901 NIP 612-183-99-05
tel/fax 76 732 30 60

Wartość odpisów aktualizujących należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan na 01-01-2021r.			RAZEM	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku				Stan na 31-12-2021r.			RAZEM
		sporne	wątpliwe	przeterminowane		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	sporne	wątpliwe	przeterminowane		
1	podatek od nieruchomości												
2	podatek od środków transportowych												
3	użytkowanie wieczyste												
4	najem												
5	dzierżawa												
6	zajęcie pasa drogowego												
7	sprzedaż na raty												
8	przekształcenia												
9	inne									0	0	0	0,00
Razem					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Główny księgowy *Maloga*

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
.....
Dyrektor *Dul*

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
ul. Zgorzelecka 52, 59-700 Bolesławiec
Regon 021412901 NIP 612-183-99-05
tel./fax 75 732 38 86

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31-12-2021	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31-12-2021
1	na toczące się postępowanie sądowe w sprawie.....					
2	na zapłatę odszkodowania za..... w sprawie.....					
3	na wykup gruntów pod budowę drogi.....					
4	inne					
RAZEM		0				0

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Matoga
Główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
Dyrektor
Paweł Dul

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			RAZEM
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Kredyty				
2	Pożyczki				
3	Emisja obligacji				
4	Leasing				
5	Inne zobowiązania finansowe				
6	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
Razem		0	0	0	0

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Matoga
Główny księgowy

DYREKTOR

*Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu*
Dyrektor
Paweł Dul

Kwota zobowiązań wynikająca z umów leasingu kwalifikowanych zgodnie z przepisami podatkowymi
(leasing operacyjny, a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania według stanu na 31-12-2021
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	
RAZEM		0

Bolesławiec, 21.03.2022

GLÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
Aleksandra Matoga

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
Paweł Dul
Dyrektor

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
ul. Zgorzelecka 52, 59-700 Bolesławiec
Regon 021412901 NIP 612-183-99-05
tel./fax 75 732 38 86

Tabela Nr 13
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Informacja o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania zabezpieczonego na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	Hipoteka			
2	Zastaw			
3	Przewłaszczenie na zabezpieczenie			
4	Kaucja pieniężna			
5	Inne			
Razem			0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bolesławiec, 21.03.2022

Aleksandra Matoga
.....
Główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
Paweł Dul

**Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych poręczeń i gwarancji, także wekslowych,
niewykazanych w bilansie**

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	gwarancje			
2	poręczenia			
3	Kaucje			
4	Wadia			
5	Inne			
Razem			0	0

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Matoga
Główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu

Paweł Dul
Dyrektor

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na 01-01-2021	Stan na 31-12-2021
1	ubezpieczenia majątkowe		
2	koszty mediów		
3	dyskonto od wyemitowanych obligacji		
4	prenumeraty		
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		0	0
1			
2			
3			
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0	0

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aleksandra Matoga
Główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
Paweł Dul
Dyrektor

Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1			
2			
3			
4			
Razem		0	0

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Matoga

Główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu

Dyrektor

Informacje o kwotach wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota wypłacona
1	wynagrodzenie zasadnicze	1 152 960,20
2	dotatki do wynagrodzenia (stażowe, premie, funkcyjny, specjalny)	486 234,56
3	wynagrodzenie za godziny nadliczbowe	0,00
4	nagrody (jubileuszowe, za osiągnięcia w pracy, inne)	145 960,00
5	ekwiwalent za urlop	1 520,40
6	odprawy pieniężne (emerytalna, z tytułu rozwiązania stosunku pracy itp..)	0,00
7	odszkodowania i inne świadczenia uzyskiwane od pracodawcy	0,00
8	ekwiwalent za odzież i obuwie robocze, ekwiwalent za pranie	23 435,97
9	zwrot za okulary korygujące wzrok	1 000,00
10	pokrycie opłat za studia, pokrycie należności związanych z podróżą służbową	7 901,58
11	wykupienie kartonów na korzystanie z usług rekreacyjnych i sportowych, dofinansowanie wypoczynku, organizowanie imprez i wyjazdów integracyjnych	56 894,54
12	inne (DWR)	115 682,57
Razem		1 991 589,82

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Matoga

Główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu

Paweł Dul

Dyrektor

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2021
środki pieniężne na rachunku VAT, w tym:	0
kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty z zastosowaniem mechanizmu podzielonej płatności	0

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Matoga

.....
Główny księgowy

DYREKTOR

**Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu**

Patryk Dui

.....
Dyrektor

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2021
kwota odpisów aktualizujących wartość zapasów	0

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Matoga

Główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu

Dyrektor

Paweł Dul

Wyszczególnienie	Kwota poniesionych kosztów w roku 2021
ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	
nie podlegający odliczeniu podatek VAT	
provizje	0,00
odsetki	0,00
część odsetkowa rat leasingowych	0,00
rożnice kursowe	0,00

Bolesławiec, 21.03.2022

GLÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
Aleksandra Matoga

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
Paweł Dul
Dyrektor

Przychody i koszty występujące incydentalnie

Wyszczególnienie	kwota w 2020r.	kwota w 2021r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	2 689,47	3 627,21
losowe- pożar-odszkodowania	500,00	0,00
pozostałe - darowizna (spadek)		
inne *	2 189,47	3 627,21
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	301,16	850,00
losowe-pożar-wartość strat	264,98	0,00
losowe -zalenie-wartość strat **	0,00	
inne *	36,18	850,00

* przychody i koszty z tytułu korekt faktur za lata poprzednie oraz odszkodowanie za zniszczone mienie

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
Aleksandra Matoga

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
Paweł Dul

Dyrektor

**Informacja o kwotach należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi
właściwemu do spraw finansów publicznych**

Wyszczególnienie	Stan na 01-01-2021	Stan na 31-12-2021
Podatek od czynności cywilnoprawnych		
Podatek od spadków i darowizn		
Zryczałtowany podatek dochodowy płacony w formie karty podatkowej		
Podatek dochodowy od osób fizycznych		
Podatek dochodowy od osób prawnych		
.....		
Razem	0	0

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Małoga
Główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu

Paweł Dul

.....
Dyrektor

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu
ul. Zgorzelecka 52, 59-700 Bolesławiec
Regon 021412901 NIP 612-183-99-05
tel./fax 71 723 23 83

Tabela Nr 23
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Informacje o przychodach z tytułu dochodów budżetowych

Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2021
Dotacje	
Subwencje	
Udział w podatku PIT	
Udział w podatku CIT	
Środki z Unii Europejskiej	
Środki z budżetu krajowego	
Podatki i opłaty lokalne	
.....	
Razem	0

Bolesławiec, 21.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Główny księgowy *Aleksandra Matoga*

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Bolesławcu

.....
Dyrektor *Paweł Dul*