Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

Załącznikk Nr 12
do rozporzadzenia MRiF
z 13 września 2017 r. (poz. 1911 ze zm.)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	*Nazwa jednostki*
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2.	Siedziba jednostki
	ul. G.J.Bema 23/29 87-100 Toruń
1.3.	Adres jednostki
	ul. G.J. Bema 23/29, 87-100 Toruń
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności
	Usługi sportowo-rekreacyjne
2.	*Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:*
	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
3.	*Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne:*
	Jednostka składa sprawozdanie samodzielnie
4.	*Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów*
	Aktywa i pasywa Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Toruniu wycenia się według reguł określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad:
	1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości; b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę; c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej; d) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu; e) w przypadku otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu; f) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka;
	2. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia; otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia;
	2.Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie amortyzacji, zgodnie ze stawkami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych;
	4. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania;
	5. W jednostce przyjęto dla amortyzacji wszystkich środków trwałych metodę liniową;
	6. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, które nie podlegają umorzeniu) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy;
	7. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w zakresie aktywów trwałych;
	8. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji wyceny dokonuje się w cenach zakupu;
	9. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej;
	10. Wynik finansowy Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy".
5.	*Inne informacje*
	brak

II.	DODATKOWE INFROMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia
	TABELA NR 1 i TABELA NR 2
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
	TAELA 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 i TABELA NR 5
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	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 umów 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 poczatek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego
	TABELA NR 9
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na poczatek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	TABELA NR 10
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilasowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	powyżej 1 roku do 3 lat
	powyżej 3 do 5 lat
	powyżej 5 lat
	TABELA NR 11
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 majatku jednostki oraz charakter i formy tych zabezpieczeń
	TABELA NR 14
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
	TABELA NR 15
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	TABELA NR 16
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	TABELA NR 16
1.16.	Inne informacje
	TABELA NR 16

2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	TABELA NR 16
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
	TABELA NR 16
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	TABELA NR 16
2.4.	Informacja 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
	TABELA NR 16
2.5.	Inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sutuacji majatkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	TABELA NR 17, TABELA NR 18, TABELA NR 19, TABELA NR 20

Data 24.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okruciińska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

.....

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 1

Szczegółowy zakres zmian warości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek okresu	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (9+10+11+12)	Wartość (brutto) - stan na koniec okresu (3+8-13)
			nabycie	przemiesz- czenie wewnętrzne (otrzymane od innej jednostki gminnej)	otrzymane nieodpłatnie od podmiotów innych niż jednostki Gminy	aktualizacja		zbycie	przemieszczenie wewnętrzne (przekazane innej jednostce gminnej)	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I	**Wartości niematerialne i prawne**	**67 138,59**					**0,00**						**67 138,59**
II	**Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)**	**305 183 629,72**	**9 027 410,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9 027 410,16**	**0,00**	**578 227,70**	**2 020 737,99**	**5 649 014,59**	**8 247 980,28**	**305 963 059,60**
1.	**Środki trwałe**	**297 179 930,13**	**4 351 374,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 351 374,71**	**0,00**	**578 227,70**	**2 020 737,99**	**2 482 521,24**	**5 081 486,93**	**296 449 817,91**
1.1	Grunty	4 920 009,24	1 201 368,16				**1 201 368,16**					**0,00**	**6 121 377,40**
1.1.2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					**0,00**					**0,00**	**0,00**
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	279 053 418,96	2 918 243,62				**2 918 243,62**		578 227,70	2 020 737,99	2 457 729,94	**5 056 695,63**	**276 914 966,95**
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 092 243,16	187 700,00				**187 700,00**					**0,00**	**7 279 943,16**
1.4	Środki transportu	1 554 223,90					**0,00**				24 791,30	**24 791,30**	**1 529 432,60**
1.5	Inne środki trwałe	4 560 034,87	44 062,93				**44 062,93**					**0,00**	**4 604 097,80**
2	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**	**8 003 699,59**	**4 676 035,45**				**4 676 035,45**				**3 166 493,35**	**3 166 493,35**	**9 513 241,69**
3	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)**						**0,00**					**0,00**	**0,00**

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

.....

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

.....

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 2

Szczegółowy zakres zmian stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan na dzień 31.12 2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec okresu (3+7-11)
			umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*
I	**Wartości niematerialne i prawne**	**57 817,39**				**0,00**			**39 167,92**	**39 167,92**	**18 649,47**
II	**Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)**	**42 455 875,05**	**4 004 306,46**	**0,00**	**58 439,55**	**4 062 746,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**46 518 621,06**
1.	**Środki trwałe**	**42 455 875,05**	**4 004 306,46**	**0,00**	**58 439,55**	**4 062 746,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**46 518 621,06**
1.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 096 915,87	2 894 721,55		58 439,55	2 953 161,10				0,00	35 050 076,97
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 546 257,46	765 496,12			765 496,12				0,00	6 311 753,58
1.4	Środki transportu	888 063,04	265 508,58			265 508,58				0,00	1 153 571,62
1.5	Inne środki trwałe	3 924 638,68	78 580,21			78 580,21				0,00	4 003 218,89
2	**Środki trwae w budowie (inwestycje)**	**0,00**				0,00				0,00	0,00
3	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)**	**0,00**				0,00				0,00	0,00

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami), stan na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie (grupa środków trwałych wg KŚT)	Wartość rynkowa brutto	Uwagi
1	*2*	*3*	*4*
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
Razem		**0,00**	

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych, stan na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów		Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
		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	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Razem		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

.....

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych, stan na dzień 31.12.2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów		Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
		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	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Razem		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

.....

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

.....

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu*, stan na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Lokalizacja i nr działki	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m kw)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m kw)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m kw)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m kw)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		Powierzchnia (m kw)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

*należy wykazać grunty przyjęte przez jednostkę w wieczyste użytkowanie

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

.....

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

.....

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 7

Wartość nieumarzanych lub nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, stan na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek okresu	Zmiany stanu		Stan na koniec okresu (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
		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	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Razem		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych, stan na dzień 31.12.2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2		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
2	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1		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	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1		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**
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1		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**
Razem		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

.....

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

.....

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 9

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, stan na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zmiany stanu			Stan na koniec okresu (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie (art. 35b, ust. 3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c ustawy o rachunkowości)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1	Należności z tyt.najmu i usług	584 957,99	1 460 938,50		613 164,56	1 432 731,93
2	Pozostałe należności	331 880,15			331 880,15	0,00
						0,00
						0,00
						0,00
Razem		**916 838,14**	**1 460 938,50**	**0,00**	**945 044,71**	**1 432 731,93**

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 10

Informacje o stanie rezerw, stan na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zmiany stanu			Stan na koniec okresu (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie (art. 35d, ust. 3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35d, ust. 4 ustawy o rachunkowości)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
		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	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**	**0,00**
Razem		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

.....

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

.....

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 11

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych, stan na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 1 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*
		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	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	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**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Razem		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu, stan na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanych jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości)	Kwota zobowiązania
1	*2*	*3*
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
Razem		**0,00**

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 13

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń, stan na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		początek okresu	koniec okresu		początek okresu	koniec okresu
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1		0,00	0,00	Weksel	0,00	0,00
1.1		0,00	0,00		0,00	0,00
1.2		0,00	0,00		0,00	0,00
...		0,00	0,00		0,00	0,00
2		0,00	0,00	Hipoteka	0,00	0,00
2.1		0,00	0,00		0,00	0,00
...		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
3		0,00	0,00	Zastaw	0,00	0,00
3.1		0,00	0,00		0,00	0,00
...		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
4		0,00	0,00	Inne	0,00	0,00
4.1		0,00	0,00		0,00	0,00
...		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
Razem		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

.....

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

.....

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 14

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, stan na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		początek okresu	koniec okresu		początek okresu	koniec okresu
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
		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	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		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**	**0,00**
Razem		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 15

Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych, stan na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególninie (tytuły)	Stan na	
		początek okresu	koniec okresu
1	*2*	*3*	*4*
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
1.1		0,00	0,00
1.2		0,00	0,00
...		0,00	0,00
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
2.1		0,00	0,00
2.2		**0,00**	**0,00**
...		**0,00**	**0,00**

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki, stan na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	*2*	*3*	*4*
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	239 850,00	zagezpieczenia należytego wykonania umowy - maszynownia TOR-TOR
2	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (w tym: wypłacone w roku sprawozdawczym nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, pośmiertne, odprawy dla nauczycieli, inne odprawy, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy)	176 344,98	nagroda jubileuszowa, ekwiwalent za urlop, odprawa emerytalna
3	Inne informacje		
4	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

.....

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 17

Specyfikacja wyłączeń należności, stan na dzień 31.12.2022 r.

Miejski Ośrodek Sportu w Toruniu
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Urząd Miasta Torunia
Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
1	*2*	*3*	*4*
I	**Należności długoterminowe (Aktywa: A.III)**		**0,00**
1	Należności z tytułu dostaw i usług *(Aktywa: B.II.1)*	0,00	0,00
2	Należności od budżetów *(Aktywa: B.II.2)*	0,00	0,00
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń *(Aktywa: B.II.3)*		0,00
4	Pozostałe należności *(Aktywa: B.II.4)*		0,00

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

.....
Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora
Marek Osowski

.....
Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 18

Specyfikacja wyłączeń zobowiązań, stan na dzień 31.12.2022 r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu ul.Gen.J.Bema 23/29
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Urząd Miasta Torunia
Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
1	*2*	*3*	*4*
I	**Zobowiązania długoterminowe *(Pasywa: D.I)***	0,00	0,00
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług *(Pasywa: D.II.1)*	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec budżetów *(Pasywa: D.II.2)*	Pod.od nier.DN-1	0,00
		Decyzcja-trwały zarząd	1 147 372,48
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń *(Pasywa: D.II.3)*	0,00	0,00
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń *(Pasywa: D.II.4)*	0,00	0,00
5	Pozostałe zobowiązania *(Pasywa: D.II.5)*	0,00	0,00
6	Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów) *(Pasywa: D.II.6)*	0,00	

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska
Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora
Marek Osowski
Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 19

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat, stan na dzień 31.12.2022 r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu, ul. Gen. J. Bema 23/29

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie

Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	*2*	*3*
A	**Przychody**	**13 605,95**
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 605,95
2	zmniejszenia - wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9	Inne przychody operacyjne	
10	Dywidendy i udziały w zyskach	
11	Odsetki	
12	Inne	
B	**Koszty**	
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	
4	Podatki i opłaty	
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inneświadczenia dla pracowników	
7	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13	Odsetki	
14	Inne	

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrzeńska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 19

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat, stan na dzień 31.12.2022r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu, ul. Gen. J. Bema 23/29
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Szkoła Podstawowa Nr 14 w Toruniu, ul. Gen. Hallera 79
Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	*2*	*3*
A	**Przychody**	**76 823,93**
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	76 823,93
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9	Inne przychody operacyjne	
10	Dywidendy i udziały w zyskach	
11	Odsetki	
12	Inne	
B	**Koszty**	
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	
4	Podatki i opłaty	
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inneświadczenia dla pracowników	
7	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13	Odsetki	
14	Inne	

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Olszewska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Gen. J. Bema 23/29 87-100 Toruń NIP: [illegible]

TABELA NR 19

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat, stan na dzień 31.12.2022r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu, ul. Gen. J. Bema 23/29
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Urząd Miasta, ul. Grudziądzka w Toruniu - trwały zarząd
Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	*2*	*3*
A	**Przychody**	
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9	Inne przychody operacyjne	
10	Dywidendy i udziały w zyskach	
11	Odsetki	
12	Inne	
B	**Koszty**	**70 540,41**
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	
4	Podatki i opłaty	**70 540,41**
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inneświadczenia dla pracowników	
7	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13	Odsetki	
14	Inne	

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Obrzejińska
.....
Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora
Marek Osowski
.....
Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 19

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat, stan na dzień 31.12.2022 r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu, ul. Gen. J. Bema 23/29

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Placówka Opiekuńcz-Wychowawcza Nr2

Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	*2*	*3*
A	**Przychody**	**60,00**
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	60,00
2	dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9	Inne przychody operacyjne	
10	Dywidendy i udziały w zyskach	
11	Odsetki	
12	Inne	
B	**Koszty**	
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	
4	Podatki i opłaty	
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inneświadczenia dla pracowników	
7	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13	Odsetki	
14	Inne	

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kazimiera Obrzeńska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

.....

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP [illegible]

TABELA NR 19

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat, stan na dzień 31.12.2022 r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu, ul. Gen. J. Bema 23/29
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Placówka Opiekuńcz-Wychowawcza Nr3
Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	*2*	*3*
A	**Przychody**	**83,00**
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	83,00
2	dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9	Inne przychody operacyjne	
10	Dywidendy i udziały w zyskach	
11	Odsetki	
12	Inne	
B	**Koszty**	
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	
4	Podatki i opłaty	
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inneświadczenia dla pracowników	
7	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13	Odsetki	
14	Inne	

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 19

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat, stan na dzień 31.12.2022 r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu, ul. Gen. J. Bema 23/29

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Ognisko Pracy Pozaszkolnej Dom Harcerza w Toruniu

Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	*2*	*3*
A	**Przychody**	**22 569,21**
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 569,21
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9	Inne przychody operacyjne	
10	Dywidendy i udziały w zyskach	
11	Odsetki	
12	Inne	
B	**Koszty**	
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	
4	Podatki i opłaty	
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inneświadczenia dla pracowników	
7	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13	Odsetki	
14	Inne	

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

.....

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

.....

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 19

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat, stan na dzień 31.12.2022 r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu, ul. Gen. J. Bema 23/29

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Miejski Zarząd Dróg w Toruniu

Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	*2*	*3*
A	**Przychody**	**0,00**
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9	Inne przychody operacyjne	
10	Dywidendy i udziały w zyskach	
11	Odsetki	
12	Inne	
B	**Koszty**	**2 671,20**
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	
4	Podatki i opłaty	2 671,20
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inneświadczenia dla pracowników	
7	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13	Odsetki	
14	Inne	

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

.....

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

.....

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP [illegible]

TABELA NR 19

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat, stan na dzień 31.12.2022 r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu, ul. Gen. J. Bema 23/29

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Szkoła Podstawowa Nr 2 w Toruniu

Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	*2*	*3*
A	**Przychody**	**135,00**
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	135,00
2	dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9	Inne przychody operacyjne	
10	Dywidendy i udziały w zyskach	
11	Odsetki	
12	Inne	
B	**Koszty**	
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	
4	Podatki i opłaty	
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inneświadczenia dla pracowników	
7	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13	Odsetki	
14	Inne	

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Okrucińska

Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora

Marek Osowski

Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 19

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat, stan na dzień 31.12.2022r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu, ul. Gen. J. Bema 23/29
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Zespół Szkół Samochodowych
Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	*2*	*3*
A	**Przychody**	**0,00**
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9	Inne przychody operacyjne	
10	Dywidendy i udziały w zyskach	
11	Odsetki	
12	Inne	
B	**Koszty**	**145,08**
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	145,08
4	Podatki i opłaty	
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inneświadczenia dla pracowników	
7	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13	Odsetki	
14	Inne	

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Okrucińska
.....
Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora
Marek Osowski
.....
Podpis kierownika jednostki

Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
ul. Gen. J. Bema 23/29
87-100 Toruń
NIP: 956-20-98-641

TABELA NR 20

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu, stan na dzień 31.12.2022 r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Urząd Miasta Torunia
Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1	*2*	*3*	*4*
I	**Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne**		0,00
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
II	**Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych**		**360 461,00**
1	Wydział Środowiska i Ekologii	PR/05/2022	199 873,80
2	Wydział Środowiska i Ekologii	PR/02/2022	33 383,55
3	Wydział Środowiska i Ekologii	PR/04/2022	60 549,83
4	Wydział Środowiska i Ekologii	PR/03/2022	32 480,00
5	Biuro Ogrodnika Miejskiego	PR/01/2022	34 173,82
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			

Data 24.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Kamila Gracińska
Podpis głównego księgowego

p.o. Dyrektora
Marek Osowski
Podpis kierownika jednostki