

**Miejski Ośrodek Sportu  
i Rekreacji**

ul. Gen. J. Bema 23/29

87-100 Toruń

NIP: 956-20-98-641

**INFORMACJA DODATKOWA**

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.    | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.1   | nazwę jednostki<br><b>MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W TORUNIU</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2   | siedzibę jednostki<br><b>UL. G.J. BEMA 23,29, 87-100 TORUŃ</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.3   | adres jednostki<br><b>UL. G.J. BEMA 23,29, 87-100 TORUŃ</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.4   | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br><b>USŁUGI SPORTOWO-REKREACYJNE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.    | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br><b>Sprawozdanie za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 r.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 3.    | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br><b>SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE SKŁADANE SAMODZIELNIE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 4.    | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br><b>Zasady polityki rachunkowości zgodnie z zarządzeniem Dyrektora MOSiR w Toruniu nr 8/2024 z dnia 01.04.2024 r. w sprawie wprowadzenia zmian w Polityce Rachunkowości z dnia 01.08.2023 r. (tekst jednolity).</b>                                                                                                                           |
| 5.    | inne informacje<br><b>(w przypadku braku informacji wpisać "negatywne")</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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<br><b>Tabela nr 1 i Tabela nr 2</b> |
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami<br><b>Tabela nr 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych<br><b>Tabela nr 4 i Tabela nr 5</b>                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczystie<br><b>Tabela nr 6</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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<br><b>Tabela nr 7</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych<br><b>Tabela nr 8</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 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)<br><b>Tabela nr 9</b>                                                                                                                                               |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym<br><b>Tabela nr 10</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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<br><b>Tabela nr 11</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat<br><b>Tabela nr 11</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| c)    | powyżej 5 lat<br><b>Tabela nr 11</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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                                                                                                                                                                    |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | <b>Tabela nr 12</b>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                          |
|       | <b>Tabela nr 13</b>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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 |
|       | <b>Tabela nr 14</b>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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          |
|       | <b>Tabela nr 15</b>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                   |
|       | <b>Tabela nr 16</b>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                         |
|       | <b>Tabela nr 16</b>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | <b>Tabela nr 16</b>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                         |
|       | <b>Tabela nr 16</b>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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                                                                                        |
|       | <b>Tabela nr 16</b>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                               |
|       | <b>Tabela nr 16</b>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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                                    |
|       | <b>Tabela nr 16</b>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | <b>Tabela nr 16</b>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                 |
|       | -                                                                                                                                                                                                                                                        |

**Kinga Szulc**

**13.04.2026 r.**

**Tomasz Górzyński**

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**Kinga Szulc**

**podpis osoby sporządzającej  
sprawozdanie**

Kinga Szulc  
Główna księgowa

**Dyrektor**  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu  
**Tomasz Górzyński**

**TABELA NR 1 (KOREKTA 1)**  
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan na dzień 31.12.2025r.

| Lp.   | Wyszczególnienie                                                                                                  | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek okresu | Zwiększenia  |                                                                   |                                                      |              | Zmniejszenia                 |        |                                                                 |            | Ogółem zmniejszenia (9+10+11+12) | Wartość (brutto) - stan na koniec okresu (3+8-13) |                |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------|------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|
|       |                                                                                                                   |                                                       | nabycie      | przemieszczenie wewnętrzne (otrzymane od innej jednostki gminnej) | otrzymane nieodpłatnie od podmiotów innych niż Gminy | aktualizacja | Ogółem zwiększenia (4+5+6+7) | zbycie | przemieszczenie wewnętrzne (przekazane innej jednostce gminnej) | likwidacja |                                  |                                                   | inne           |
| I     | 2                                                                                                                 | 3                                                     | 4            | 5                                                                 | 6                                                    | 7            | 8                            | 9      | 10                                                              | 11         | 12                               | 13                                                | 14             |
| I     | Wartości niematerialne i prawne                                                                                   | 67 867,86                                             |              |                                                                   |                                                      |              | 0,00                         |        |                                                                 |            |                                  | 0,00                                              | 67 867,86      |
| II    | Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)                                                                                    | 320 502 671,12                                        | 7 530 475,01 | 10 492 887,88                                                     | 0,00                                                 | 0,00         | 18 023 362,89                | 0,00   | 0,00                                                            | 47 131,15  | 9 147 737,10                     | 9 194 868,25                                      | 329 331 165,76 |
| 1.    | Środki trwałe                                                                                                     | 320 502 671,12                                        | 0,00         | 10 492 887,88                                                     | 0,00                                                 | 0,00         | 10 492 887,88                | 0,00   | 0,00                                                            | 47 131,15  | 3 758 847,10                     | 3 805 978,25                                      | 327 189 580,75 |
| 1.1   | Grunty                                                                                                            | 6 190 358,88                                          |              |                                                                   |                                                      |              | 0,00                         |        |                                                                 |            |                                  | 0,00                                              | 6 190 358,88   |
| 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                                                             | 292 578 978,34                                        |              | 5 629 246,87                                                      |                                                      |              | 5 629 246,87                 |        | 0,00                                                            |            | 282 872,60                       | 282 872,60                                        | 297 925 352,61 |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 15 775 119,52                                         |              | 3 715 732,86                                                      |                                                      |              | 3 715 732,86                 |        |                                                                 |            | 3 296 807,54                     | 3 296 807,54                                      | 16 194 044,84  |
| 1.4   | Środki transportu                                                                                                 | 1 307 667,55                                          |              | 19 000,00                                                         |                                                      |              | 19 000,00                    |        | 0,00                                                            |            | 179 166,96                       | 179 166,96                                        | 1 147 500,59   |
| 1.5   | Inne środki trwałe                                                                                                | 4 650 546,83                                          |              | 1 128 908,15                                                      |                                                      |              | 1 128 908,15                 |        |                                                                 | 47 131,15  |                                  | 47 131,15                                         | 5 732 323,83   |
| 2     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                              | 0,00                                                  | 7 530 475,01 |                                                                   |                                                      |              | 7 530 475,01                 |        |                                                                 |            | 5 388 890,00                     | 5 388 890,00                                      | 2 141 585,01   |
| 3     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                  | 0,00                                                  |              |                                                                   |                                                      |              | 0,00                         |        |                                                                 |            |                                  | 0,00                                              | 0,00           |

13.04.2026

Kinga Szulc - Główna Księgowa  
Sporządzający

Kinga Szulc  
Główny Księgowy

**Tomasz Górzyński**  
*Kierownik Jednostki Obsługującej*

Kinga Szulc  
Kinga Szulc  
Główna księgowa

**Dyrektor**  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu

*Tomasz Garzyński*

TABELA NR 2 (KOREKTA 1)

Szczegółowy zakres zmian umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan na dzień 31.12.2025 r.

## Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu

| Lp.   | Wyszczególnienie                                                                                                  | Umorzenie - stan na początek okresu | Zwiększenia                      |              |                  | Ogółem zwiększenia (4+5+6) | Zmniejszenia                 |                                     |                 | Ogółem zwiększenia (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                                                                                   | 42 191,23 zł                        |                                  | - zł         | 25 676,63 zł     | 25 676,63 zł               |                              |                                     |                 | - zł                        | 67 867,86 zł                        |
| II    | Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)                                                                                    | 53 584 652,40 zł                    | 4 451 920,89 zł                  | - zł         | 1 731 993,00 zł  | 6 183 913,89 zł            | - zł                         | 47 131,15 zł                        | 1 522 018,36 zł | 1 569 149,51 zł             | 58 199 416,78 zł                    |
| 1.    | Środki trwałe                                                                                                     | 53 584 652,40 zł                    | 4 451 920,89 zł                  | - zł         | 1 731 993,00 zł  | 6 183 913,89 zł            | - zł                         | 47 131,15 zł                        | 1 522 018,36 zł | 1 569 149,51 zł             | 58 199 416,78 zł                    |
| 1.1   | Grunty                                                                                                            |                                     |                                  |              |                  | - zł                       |                              |                                     |                 | - zł                        | - zł                                |
| 1.1.2 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                     |                                  |              |                  | - zł                       |                              |                                     |                 | - zł                        | - zł                                |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                             | 40 595 074,03 zł                    | 3 173 142,35 zł                  |              | 298 176,74 zł    | 3 471 319,09 zł            |                              |                                     | 37 662,50 zł    | 37 662,50 zł                | 44 028 730,62 zł                    |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyn                                                                                    | 8 108 490,21 zł                     | 958 225,55 zł                    |              | 1 050 294,33 zł  | 2 008 519,88 zł            |                              |                                     | 1 457 769,35 zł | 1 457 769,35 zł             | 8 659 240,74 zł                     |
| 1.4   | Środki transportu                                                                                                 | 635 948,63 zł                       | 47 899,33 zł                     |              | 24 495,45 zł     | 72 394,78 zł               |                              |                                     | 26 586,51 zł    | 26 586,51 zł                | 681 756,90 zł                       |
| 1.5   | Inne środki trwałe                                                                                                | 4 245 139,53 zł                     | 272 653,66 zł                    |              | 359 026,48 zł    | 631 680,14 zł              |                              | 47 131,15 zł                        |                 | 47 131,15 zł                | 4 829 688,52 zł                     |
| 2     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                              | - zł                                |                                  |              |                  | - zł                       |                              |                                     |                 | - zł                        | - zł                                |
| 3     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                  | - zł                                |                                  |              |                  | - zł                       |                              |                                     |                 | - zł                        | - zł                                |

13.04.2026

Data sporządzenia

Kinga Szulc - Główna Księgowa

Sporządzający

Kinga Szulc

Główny Księgowy

Tomasz Górzyński

Kierownik Jednostki Obsługującej

Kinga Szulc  
Główna Księgowa

Dyrektor  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu  
Tomasz Górzyński

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami), stan na dzień 31.12.2025r.

**NEGATYWNE**

|                   |               |                 |                                  |
|-------------------|---------------|-----------------|----------------------------------|
| 25.03.2026        | Kinga Szulc   | Kinga Szulc     | Tomasz Górzyński                 |
| Data sporządzenia | Sporządzający | Główny Księgowy | Kierownik Jednostki Obsługującej |

*Data sporządzenia*

*Sporządzający*

Główny Księgowy

*Kierownik Jednostki Obsługującej*

Kinga Szulc  
Główna księgowa

**Dyrektor**  
**Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji**  
**w Toruniu**

~~Tomasz~~ ~~Ł~~óczyński

**Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu**

25.03.2026 Kinga Szulc Kinga Szulc Tomasz Górzynski  
Data sporządzenia Sporządzający Główny Księgowy Kierownik Jednostki Obsługującej

**Dyrektor**  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu

*Tomasz Górczyński*



Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych, stan na dzień 31.12.2025 r.

**NEGATYWNE**

|                   |               |                                                                                                                       |                                                                                                                                                                         |
|-------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 25.03.2026        | Kinga Szulc   | Kinga Szulc                                                                                                           | Tomasz Górzynski                                                                                                                                                        |
| Data sporządzenia | Sporządzający | Główny Księgowy                                                                                                       | Kierownik Jednostki Obsługującej                                                                                                                                        |
|                   |               | <br>Kinga Szulc<br>Główna Księgowa | Dyrektor<br>Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji<br>w Toruniu<br><br>Tomasz Górzynski |

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu\*, stan na dzień 31.12.2025 r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu

NEGATYWNE

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

\*należy wykazać grunty przyjęte przez jednostkę w wieczyste użytkowanie

25.03.2026

Data sporządzenia

Kinga Szulc

Sporządzający

Kinga Szulc

Główny Księgowy

Tomasz Górzyński

Kierownik Jednostki Obsługującej

Kinga Szulc  
Główna Księgowa

Dyrektor  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu  
Tomasz Górzyński



**TABELA NR 7 (KOREKTA 1)**  
**Wartość nieumortyzowanych lub nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, stan na dzień 31.12.2025 r.**  
**Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu**

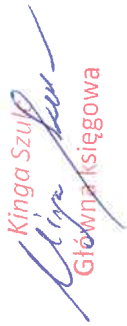
| Lp. | Grupa wg KŚT                                                    | Stan na początek okresu | Zmiany stanu |              | Stan na koniec okresu (3+4-5) |
|-----|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------|--------------|-------------------------------|
|     |                                                                 |                         | Zwiększenia  | Zmniejszenia |                               |
| 1   | 2                                                               | 3                       | 4            | 5            | 6                             |
| 1   | grupa I* - Budynki i lokale                                     | 6 456 463,87            |              |              | 6 456 463,87                  |
| 2   | grupa III* - Kotły i maszyny energetyczne                       | 122 460,52              |              |              | 122 460,52                    |
| 3   | grupa IV* - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 39 000,00               |              |              | 39 000,00                     |
| 4   | grupa V* - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty        | 35 670,00               |              |              | 35 670,00                     |
| 5   | grupa VII* - Środki transportu                                  | 349 935,00              |              |              | 349 935,00                    |
|     |                                                                 | 0,00                    |              |              | 0,00                          |
|     |                                                                 |                         |              |              | 0,00                          |
|     | <b>Razem</b>                                                    | <b>7 003 529,39</b>     | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>7 003 529,39</b>           |

\* dotyczy umowy koncesji z dnia 15.03.2024 na usługi dotyczące projektu "Zagospodarowanie Bulwaru Filadelfijskiego pod kątem rozbudowy infrastruktury turystycznej..." "

13.04.2026  
Data sporządzenia

Kinga Szulc  
Sporządzający

Kinga Szulc  
Główny Księgowy


  
Kinga Szulc  
Główna Księgowa

Tomasz Górzyński  
Kierownik Jednostki Obsługującej


  
Dyrektor  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu  
Tomasz Górzyński

**TABELA NR 8**

*Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych, stan na dzień 31.12.2025 r.*

**Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu**

**NEGATYWNE**

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

25.03.2026

Data sporządzenia

Kinga Szulc

Sporządzający

Kinga Szulc

Główny Księgowy

Tomasz Górzyński

Kierownik Jednostki Obsługującej

Kinga Szulc  
Główna księgowa

Dyrektor  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu

Tomasz Górzyński

**TABELA NR 9 (Korekta 1)**

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, stan na dzień 31.12.2025 r.

**Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu**

| 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   | Należność główna                    | 1 254 100,59            |                  |                                                         | 1 214 139,16                                  | 39 961,43                       |
| 2   | Odsetki od należności głównej       | 345 178,69              | -2 128,82        |                                                         | 28 898,79                                     | 314 151,08                      |
|     |                                     |                         |                  |                                                         |                                               | 0,00                            |
|     |                                     |                         |                  |                                                         |                                               | 0,00                            |
|     |                                     |                         |                  |                                                         |                                               | 0,00                            |
|     |                                     |                         |                  |                                                         |                                               | 0,00                            |
|     |                                     |                         |                  |                                                         |                                               | 0,00                            |
|     |                                     |                         |                  |                                                         |                                               | 0,00                            |
|     |                                     |                         |                  |                                                         |                                               | 0,00                            |
|     | <b>Razem</b>                        | <b>1 599 279,28</b>     | <b>-2 128,82</b> | <b>0,00</b>                                             | <b>1 243 037,95</b>                           | <b>354 112,51</b>               |

13.04.2026

Data sporządzenia

Kinga Szulc

Sporządzająca

Kinga Szulc

Główny Księgowy

Tomasz Górzyński

Kierownik Jednostki Obsługującej

Kinga Szulc  
Główna Księgowa

Dyrektor  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu  
Tomasz Górzyński

**Informacje o stanie rezerw, stan na dzień 31.12.2025 r.**  
**Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu**

| 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                            |
|     | <b>Razem</b>                                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                           | <b>0,00</b>                     |

**Dyrektor**  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu

*Tomasz Górczyński*

**TABELA NR 11**

*Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych, stan na dzień 31.12.2025 r.*

**Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu**

**NEGATYWNE**

| 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 | początek okresu | koniec okresu | początek okresu | koniec okresu |
| 1   | 2                | 3                       | 4             | 5                      | 6             | 7               | 8             | 9               | 10            |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               |                 |               |                 |               |                 |               |                 |               |
|     |                  |                         |               |                        |               | </              |               |                 |               |                 |               |                 |               |

25.03.2026 r.  
Data sporządzenia

Kinga Szulc  
Sporządzający

Kinga Szulc  
Główny Księgowy

Tomasz Górzyński  
Kierownik Jednostki Obsługującej

Kinga Szulc  
Główna księgowa

Dyrektor  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu  
Tomasz Górzyński

**TABELA NR 12**

Zobowiązania z tytułu leasingu, stan na dzień 31.12.2025 r.

**Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu**

**NEGATYWNE**

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

026 r.

Kinga Szulc

Kinga Szulc

Tomasz Górzyński

Data spx

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

Kinga Szulc  
Główna księgowa

Dyrektor  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu  
Tomasz Górzyński



TABELA NR 13

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń, stan na dzień 31.12.2025 r.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu

NEGATYWNE

| 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   |                                        |                    |               |                                                     |                      |               |
| 1.2   |                                        |                    |               |                                                     |                      |               |
| ...   |                                        |                    |               |                                                     |                      |               |
| 2     |                                        | 0,00               | 0,00          | Hipoteka                                            | 0,00                 | 0,00          |
| 2.1   |                                        |                    |               |                                                     |                      |               |
| ...   |                                        |                    |               |                                                     |                      |               |
| 3     |                                        | 0,00               | 0,00          | Zastaw                                              | 0,00                 | 0,00          |
| 3.1   |                                        |                    |               |                                                     |                      |               |
| ...   |                                        |                    |               |                                                     |                      |               |
| 4     |                                        | 0,00               | 0,00          | Inne                                                | 0,00                 | 0,00          |
| 4.1   |                                        |                    |               |                                                     |                      |               |
| ...   |                                        |                    |               |                                                     |                      |               |
| Razem |                                        | 0,00               | 0,00          |                                                     | 0,00                 | 0,00          |

25.03.2026 r.  
Data sporządzenia

Kinga Szulc  
Sporządzający

Kinga Szulc  
Główny Księgowy

Tomasz Górczyński  
Kierownik Jednostki Obsługującej

Kinga Szulc  
Główna Księgowa

Dyrektor  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu  
Tomasz Górczyński

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 31.12.2025 r.

**NEGATYWNE**

25.03.2026 r.  
Data sporządzenia

**Tomasz Górzyński**  
*Kierownik Jednostki Obsługi*

**Dyrektor**  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu

*Tomasz Gorzyński*

TABELA NR 15

Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych, stan na dzień 31.12.2025 r.  
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu

NEGATYWNE

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

25.03.2026 r.

Data sporządzenia

Kinga Szulc

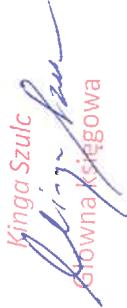
Sporządzający

Kinga Szulc

Główny Księgowy

Tomasz Górzyński

Kierownik Jednostki Obsługującej

Kinga Szulc  
  
Główna Księgowa

Dyrektor  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu  
  
Tomasz Górzyński

**TABELA NR 16 (KOREKTA 1)**

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki, stan na dzień 31.12.2025 r.

**Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Toruniu**

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                             | Wartość    | Uwagi                                                                                         |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                                                                                                                                                            | 3          | 4                                                                                             |
| 1.  | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                       | 86 473,24  | zabezpieczenie należytego wykonania kontraktu                                                 |
| 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) | 252 811,37 | jubileusz 165.318,97<br>odpr. Emeryt. 44.474,40<br>Odpr. KP 6.623,20,<br>odpr pośm. 36.394,80 |
| 3.  | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                              | 0,00       |                                                                                               |
| 4.  | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                             | 0,00       |                                                                                               |
| 5.  | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym                                                                            | 0,00       |                                                                                               |
| 6.  | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                   |            |                                                                                               |

13.04.2026 r.  
Data sporządzenia

Kinga Szulc  
Sporządzający  
Główna Księgowa

Tomasz Górzyński  
Kierownik jednostki Obsługującej

Dyrektor  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu  
Tomasz Górzyński

## ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ( OBROTY I SALDA WYBRANYCH KONT )

|                                                                                                                    |                                                  |                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>PODATNIK</b><br>MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI<br>gen. Józefa Bema 23/29<br>87-100 Toruń<br>NIP: 9562098641 | <b>ROK OBRACHUNKOWY</b><br>2025                  | <b>PRZEDZIAŁ CZASOWY</b><br>01.01.2025 ÷ 31.12.2025  |
|                                                                                                                    | <b>SYMBOL DZIENNIKA</b><br>WSZYSTKIE             | <b>ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA</b><br>WSZYSTKIE DOKUMENTY |
|                                                                                                                    | <b>KONTA PASUJĄCE DO MASKI</b><br>BEZ OGRANICZEŃ | <b>WALUTA</b><br>PLN                                 |
| <b>ZAKRES NUMERÓW KONT</b><br>BEZ OGRANICZEŃ                                                                       | <b>GRUPA KONT</b><br>BEZ OGRANICZEŃ              |                                                      |
| <b>SALDO</b><br>BEZ OGRANICZEŃ                                                                                     | <b>OBROTY</b><br>BEZ OGRANICZEŃ                  |                                                      |

|                                               |                                              |                                                   |                                                   |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>RODZAJ KONT</b>                            |                                              |                                                   |                                                   |
| <input checked="" type="checkbox"/> BILANSOWE | <input checked="" type="checkbox"/> WYNIKOWE | <input checked="" type="checkbox"/> ROZRACHUNKOWE | <input checked="" type="checkbox"/> POZABILANSOWE |
| <b>POZIOM</b>                                 |                                              |                                                   |                                                   |
| TYLKO KONTA SYNTETYCZNE                       |                                              |                                                   |                                                   |
| <b>NAZWA UŻYTKOWNIKA</b>                      |                                              | <b>DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA</b>                 |                                                   |
| AMELIA TRUSIŁO-PIĄTKOWSKA                     |                                              | 13 KWIECIEŃ 2026                                  |                                                   |
| <b>ZNACZNIKI DEKRETACJI</b>                   |                                              |                                                   |                                                   |
| Znaczniki nie są uwzględniane.                |                                              |                                                   |                                                   |

| B.O.                   |               | OBROTY WYBRANEGO OKRESU                       |               | OBROTY NARASTAJĄCO |               | SALDO NARASTAJĄCO |               |
|------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|--------------------|---------------|-------------------|---------------|
| WN                     | MA            | WN                                            | MA            | WN                 | MA            | WN                | MA            |
| <b>Z PRZENIESIENIA</b> |               |                                               |               |                    |               |                   |               |
| 011                    |               | <b>ŚRODKI TRWAŁE</b>                          |               |                    |               |                   |               |
| 318 786 994,99         |               | 10 412 848,65                                 | 3 805 978,25  | 10 412 848,65      | 3 805 978,25  | 325 393 865,39    |               |
| 013                    |               | <b>POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE</b>                |               |                    |               |                   |               |
| 1 715 676,13           |               | 80 039,23                                     |               | 80 039,23          |               | 1 795 715,36      |               |
| 020                    |               | <b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>        |               |                    |               |                   |               |
| 67 867,86              |               |                                               |               |                    |               | 67 867,86         |               |
| 071                    |               | <b>UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH</b>             |               |                    |               |                   |               |
|                        | 51 868 976,27 | 1 569 149,51                                  | 6 103 874,66  | 1 569 149,51       | 6 103 874,66  |                   | 56 403 701,42 |
| 072                    |               | <b>UMORZENIE POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH</b> |               |                    |               |                   |               |
|                        | 1 757 867,36  |                                               | 105 715,86    |                    | 105 715,86    |                   | 1 863 583,22  |
| 080                    |               | <b>INWESTYCJE</b>                             |               |                    |               |                   |               |
|                        |               | 7 530 475,01                                  | 5 388 890,00  | 7 530 475,01       | 5 388 890,00  | 2 141 585,01      |               |
| 101                    |               | <b>KASA</b>                                   |               |                    |               |                   |               |
| 8 647,31               |               | 1 768 780,17                                  | 1 727 437,11  | 1 768 780,17       | 1 727 437,11  | 49 990,37         |               |
| 131                    |               | <b>RACHUNEK BANKOWY</b>                       |               |                    |               |                   |               |
| 941 666,04             |               | 33 176 219,97                                 | 32 455 166,36 | 33 176 219,97      | 32 455 166,36 | 1 662 719,65      |               |
| 135                    |               | <b>RACHUNEK ŚRODKÓW FUNDUSZU SPECJALNEGO</b>  |               |                    |               |                   |               |
| 17 291,21              |               | 158 325,29                                    | 158 930,26    | 158 325,29         | 158 930,26    | 16 686,24         |               |
| <b>RAZEM</b>           |               |                                               |               |                    |               |                   |               |
| B.O.                   |               | OBROTY WYBRANEGO OKRESU                       |               | OBROTY NARASTAJĄCO |               | SALDO NARASTAJĄCO |               |
| WN                     | MA            | WN                                            | MA            | WN                 | MA            | WN                | MA            |
| 321 538 143,54         | 53 626 843,63 | 54 695 837,83                                 | 49 745 992,50 | 54 695 837,83      | 49 745 992,50 | 331 128 429,88    | 58 267 284,64 |

| B.O.                   |               | OBROTY WYBRANEGO OKRESU                |               | OBROTY NARASTAJĄCO |               | SALDO NARASTAJĄCO |               |
|------------------------|---------------|----------------------------------------|---------------|--------------------|---------------|-------------------|---------------|
| WN                     | MA            | WN                                     | MA            | WN                 | MA            | WN                | MA            |
| <b>Z PRZENIESIENIA</b> |               |                                        |               |                    |               |                   |               |
| 321 538 143,54         | 53 626 843,63 | 54 695 837,83                          | 49 745 992,50 | 54 695 837,83      | 49 745 992,50 | 331 128 429,88    | 58 267 284,64 |
| 139                    |               | INNE RACHUNKI BANKOWE                  |               |                    |               |                   |               |
|                        |               |                                        |               |                    |               |                   |               |
| 141                    |               | ŚRODKI PIENIĘŻNE W DRODZE              |               |                    |               |                   |               |
|                        |               | 1 873 927,93                           | 1 818 927,93  | 1 873 927,93       | 1 818 927,93  | 55 000,00         |               |
| 201                    |               | ODBIORCY I DOSTAWCY                    |               |                    |               |                   |               |
| 1 955 474,39           | 2 353 435,02  | 40 174 694,06                          | 41 607 644,54 | 40 174 694,06      | 41 607 644,54 | 2 464 416,38      | 4 295 327,49  |
| 224                    |               | ROZLICZENIE VAT Z UM                   |               |                    |               |                   |               |
|                        |               |                                        |               |                    |               |                   |               |
| 225                    |               | ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI                |               |                    |               |                   |               |
|                        | 1 005 163,86  | 43 848 968,94                          | 44 033 938,20 | 43 848 968,94      | 44 033 938,20 | 334 158,74        | 1 524 291,86  |
| 229                    |               | POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNO-PRAWNE |               |                    |               |                   |               |
|                        | 336 970,92    | 2 659 022,45                           | 2 473 689,10  | 2 659 022,45       | 2 473 689,10  |                   | 151 637,57    |
| 231                    |               | ROZRACHUNKI TYT.WYNAGRODZEŃ            |               |                    |               |                   |               |
|                        | 248 857,44    | 7 654 529,37                           | 7 665 067,39  | 7 654 529,37       | 7 665 067,39  |                   | 259 395,46    |
| 234                    |               | ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI             |               |                    |               |                   |               |
| 53,90                  |               | 216 297,40                             | 216 033,39    | 216 297,40         | 216 033,39    | 317,91            |               |
| 235                    |               | ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI - ZPŚS      |               |                    |               |                   |               |
|                        |               |                                        |               |                    |               |                   |               |
| 240                    |               | POZOSTAŁE ROZRACHUNKI                  |               |                    |               |                   |               |
|                        | 148 445,00    | 902 120,25                             | 817 158,85    | 902 120,25         | 817 158,85    | 22 989,64         | 86 473,24     |
| 243                    |               | ROZSZCZENIA SPORNE                     |               |                    |               |                   |               |
|                        |               |                                        |               |                    |               |                   |               |
| 245                    |               | KWOTY DO WYJAŚNIENIA                   |               |                    |               |                   |               |
|                        |               |                                        |               |                    |               |                   |               |
| 290                    |               | ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI        |               |                    |               |                   |               |
|                        | 1 599 279,28  | 2 128,82                               | -1 243 037,95 | 2 128,82           | -1 243 037,95 |                   | 354 112,51    |
| 310                    |               | MAGAZYN                                |               |                    |               |                   |               |
| 304,59                 |               | 7 491,74                               | 7 796,33      | 7 491,74           | 7 796,33      |                   |               |
| 400                    |               | AMORTYZACJA                            |               |                    |               |                   |               |
|                        |               | 4 581 856,30                           | 4 581 856,30  | 4 581 856,30       | 4 581 856,30  |                   |               |
| 401                    |               | ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII           |               |                    |               |                   |               |
|                        |               | 8 793 710,26                           | 8 793 710,26  | 8 793 710,26       | 8 793 710,26  |                   |               |
| 402                    |               | USŁUGI OBCE                            |               |                    |               |                   |               |
|                        |               | 4 826 359,82                           | 4 826 359,82  | 4 826 359,82       | 4 826 359,82  |                   |               |
| 403                    |               | PODATKI I OPŁATY                       |               |                    |               |                   |               |
|                        |               | 1 297 480,45                           | 1 297 480,45  | 1 297 480,45       | 1 297 480,45  |                   |               |
| 404                    |               | WYNAGRODZENIA                          |               |                    |               |                   |               |
|                        |               | 7 379 291,79                           | 7 379 291,79  | 7 379 291,79       | 7 379 291,79  |                   |               |
| 405                    |               | UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE                |               |                    |               |                   |               |
|                        |               | 1 402 082,19                           | 1 402 082,19  | 1 402 082,19       | 1 402 082,19  |                   |               |
| 409                    |               | POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE             |               |                    |               |                   |               |
|                        |               | 244 274,00                             | 244 274,00    | 244 274,00         | 244 274,00    |                   |               |
| 490                    |               | ROZLICZENIE KOSZTÓW                    |               |                    |               |                   |               |
|                        |               | 28 525 054,81                          | 28 525 054,81 | 28 525 054,81      | 28 525 054,81 |                   |               |
| 500                    |               | KOSZTY DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ        |               |                    |               |                   |               |
|                        |               | 52 497 782,47                          | 52 497 782,47 | 52 497 782,47      | 52 497 782,47 |                   |               |
| 530                    |               | KOSZTY DZIAŁALNOŚCI POMOCNICZEJ        |               |                    |               |                   |               |
|                        |               | 126 965,08                             | 126 965,08    | 126 965,08         | 126 965,08    |                   |               |

| <b>RAZEM</b>   |               |                         |                |                    |                |                   |               |
|----------------|---------------|-------------------------|----------------|--------------------|----------------|-------------------|---------------|
| B.O.           |               | OBROTY WYBRANEGO OKRESU |                | OBROTY NARASTAJĄCO |                | SALDO NARASTAJĄCO |               |
| WN             | MA            | WN                      | MA             | WN                 | MA             | WN                | MA            |
| 323 493 976,42 | 59 318 995,15 | 261 709 875,96          | 256 818 067,45 | 261 709 875,96     | 256 818 067,45 | 334 005 312,55    | 64 938 522,77 |



| B.O.                   |                | OBROT Y WYBRANEGO OKRESU                                                 |                | OBROT Y NARASTAJĄCO |                | SALDO NARASTAJĄCO |                |
|------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|----------------|-------------------|----------------|
| WN                     | MA             | WN                                                                       | MA             | WN                  | MA             | WN                | MA             |
| <b>Z PRZENIESIENIA</b> |                |                                                                          |                |                     |                |                   |                |
| 323 493 976,42         | 59 318 995,15  | 261 709 875,96                                                           | 256 818 067,45 | 261 709 875,96      | 256 818 067,45 | 333 648 164,17    | 64 581 374,39  |
| 540                    |                | Koszty Działu technicznego                                               |                |                     |                |                   |                |
|                        |                | 292 992,50                                                               | 292 992,50     | 292 992,50          | 292 992,50     |                   |                |
| 550                    |                | KOSZTY ZARZĄDU                                                           |                |                     |                |                   |                |
|                        |                | 1 784 774,50                                                             | 1 784 774,50   | 1 784 774,50        | 1 784 774,50   |                   |                |
| 640                    |                | ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW                                       |                |                     |                |                   |                |
|                        |                |                                                                          |                |                     |                |                   |                |
| 700                    |                | SPRZEDAŻ USŁUG                                                           |                |                     |                |                   |                |
|                        |                | 15 737 041,20                                                            | 15 737 041,20  | 15 737 041,20       | 15 737 041,20  |                   |                |
| 710                    |                | KOSZTY WYTWARZANIA USŁUG                                                 |                |                     |                |                   |                |
|                        |                | 26 177 459,74                                                            | 26 177 459,74  | 26 177 459,74       | 26 177 459,74  |                   |                |
| 740                    |                | DOTACJA PRZEDMIOTOWA Z BUDŻETU                                           |                |                     |                |                   |                |
|                        |                | 7 380 000,00                                                             | 7 380 000,00   | 7 380 000,00        | 7 380 000,00   |                   |                |
| 741                    |                | ŚRODKI WŁASNE NA INWESTYCJE                                              |                |                     |                |                   |                |
|                        |                |                                                                          |                |                     |                |                   |                |
| 750                    |                | PRZYCHODY FINANSOWE                                                      |                |                     |                |                   |                |
|                        |                | 510 242,78                                                               | 510 242,78     | 510 242,78          | 510 242,78     |                   |                |
| 751                    |                | KOSZTY FINANSOWE                                                         |                |                     |                |                   |                |
|                        |                | 312 701,23                                                               | 312 701,23     | 312 701,23          | 312 701,23     |                   |                |
| 760                    |                | POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE                                           |                |                     |                |                   |                |
|                        |                | 3 817 861,43                                                             | 3 817 861,43   | 3 817 861,43        | 3 817 861,43   |                   |                |
| 761                    |                | POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE                                              |                |                     |                |                   |                |
|                        |                | 354 112,51                                                               | 354 112,51     | 354 112,51          | 354 112,51     |                   |                |
| 800                    |                | FUNDUSZ JEDNOSTKI                                                        |                |                     |                |                   |                |
|                        | 268 438 436,62 | 4 503 237,62                                                             | 6 876 492,61   | 4 503 237,62        | 6 876 492,61   |                   | 270 811 691,61 |
| 820                    |                | ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO                                           |                |                     |                |                   |                |
|                        |                |                                                                          |                |                     |                |                   |                |
| 840                    |                | REZERWY I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW                          |                |                     |                |                   |                |
|                        |                |                                                                          |                |                     |                |                   |                |
| 851                    |                | FUNDUSZ ŚWIADCZEN SOCJALNYCH                                             |                |                     |                |                   |                |
|                        | 17 291,21      | 183 258,80                                                               | 167 788,90     | 183 258,80          | 167 788,90     |                   | 1 821,31       |
| 860                    |                | wynik finansowy                                                          |                |                     |                |                   |                |
| 4 280 746,56           |                | 27 593 050,92                                                            | 30 127 074,34  | 27 593 050,92       | 30 127 074,34  | 1 746 723,14      |                |
| 870                    |                | PODATKI I OBOWIĄZKOWE ROZLICZENIA Z BUDŻETEM OBCIĄŻAJĄCE WYNIK FINANSOWY |                |                     |                |                   |                |
|                        |                |                                                                          |                |                     |                |                   |                |
| 975                    |                | wydatki strukturalne                                                     |                |                     |                |                   |                |
|                        |                |                                                                          |                |                     |                |                   |                |
| 999                    |                | BO                                                                       |                |                     |                |                   |                |
|                        |                |                                                                          |                |                     |                |                   |                |

| <b>RAZEM</b>   |                |                          |                |                     |                |                   |                |
|----------------|----------------|--------------------------|----------------|---------------------|----------------|-------------------|----------------|
| B.O.           |                | OBROT Y WYBRANEGO OKRESU |                | OBROT Y NARASTAJĄCO |                | SALDO NARASTAJĄCO |                |
| WN             | MA             | WN                       | MA             | WN                  | MA             | WN                | MA             |
| 327 774 722,98 | 327 774 722,98 | 335 752 035,69           | 335 752 035,69 | 335 752 035,69      | 335 752 035,69 | 335 394 887,31    | 335 394 887,31 |

Kinga Szulc  
Główna księgowa

Dyrektor  
Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Toruniu

Tomasz Górzyński