

KANCELARIA	
pl. Kolegiacki 17, 61-841 Poznań	
WPROSZAŁY	2021-03-01
WPLYNEŁO DZIA	
1. dz.	zał.
03	

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.
1.1 nazwa jednostki
POZNAŃSKIE OŚRODKI SPORTU I REKREACJI
1.2 siedziba jednostki
ul. Jana Spychalskiego 34, 61-553 Poznań
1.3 adres jednostki
ul. Jana Spychalskiego 34, 61-553 Poznań
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
udostępnianie bazy sportowej i rekreacyjnej, organizowanie imprez sportowych, rekreacyjnych, organizowanie zajęć z zakresu rehabilitacji ruchowej itp..
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2020 - 31.12.2020
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
nie dotyczy
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Zgodnie z art.. 3 ust 1 pkt 11 uor przyjęte zasady polityki rachunkowości to zgodne i stosowane przez zakład rozwiązania dopuszczone ustawą, w tym także określone w MSR, zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych.
5. inne informacje

[Signature]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2020 r. DO 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	3 351 467,25	84 500,00	3 435 967,25
Zwiększenia, w tym:	26 560,19	0,00	26 560,19
1) aktualizacja wartości			0,00
2) nabycie	26 560,19		26 560,19
3) przeniesienie wewnętrczne			0,00
4) inne			0,00
Zmniejszenia, w tym:	374,40	0,00	374,40
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przeniesienie wewnętrczne			
4) inne	374,40	0,00	374,40
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	3 377 653,04	84 500,00	3 462 153,04
Umorzenie na początek roku obrotowego	2 978 050,60	6 337,50	2 984 388,10
Zwiększenia, w tym:	188 188,58	25 350,00	213 538,58
1) amortyzacja	173 626,29	25 350,00	198 976,29
2) przeniesienie wewnętrczne			0,00
3) inne-umarzane jednorazowo	14 562,29		14 562,29
4) inne			0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż			0,00
2) likwidacja			0,00
3) inne		0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	3 166 239,18	31 687,50	3 197 926,68
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie			
2) korekta odpisu			
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	373 416,65	78 162,50	451 579,15
Wartość netto na koniec roku obrotowego	211 413,86	52 812,50	264 226,36

Liczba stron: 02
 Data: 2021-03-01
 Zł:




II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa

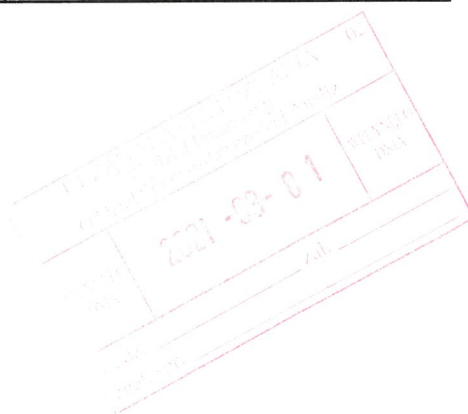


19
K

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00

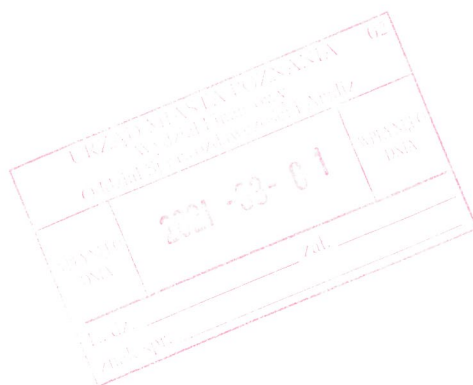


Handwritten signature in blue ink.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	0
Wartość (w zł)	0,00

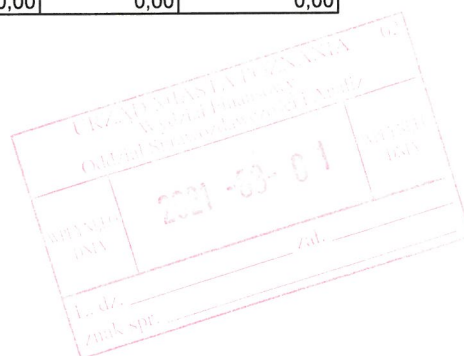


Łh
Ks

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

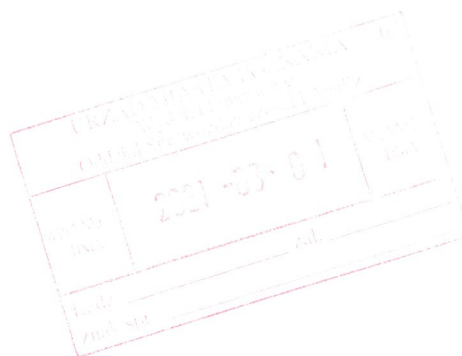


15
J

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	0,00	0,00
Udziały	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00

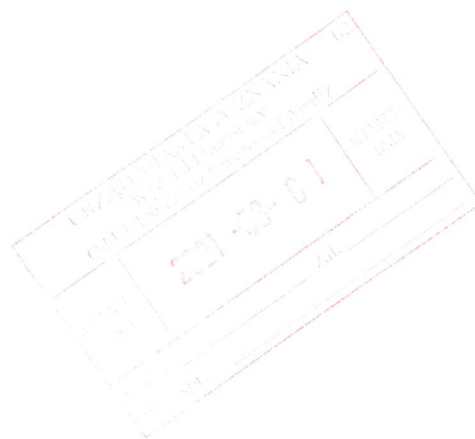


LC
JK

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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)

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	
Należności długoterminowe (A.III.)				0,00
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	8 083 308,52	79 775,69	67 096,92	8 095 987,29
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)				0,00
- pozostałe należności (B.II.4)	8 083 308,52	79 775,69	67 096,92	8 095 987,29
RAZEM:	8 083 308,52	79 775,69	67 096,92	8 095 987,29

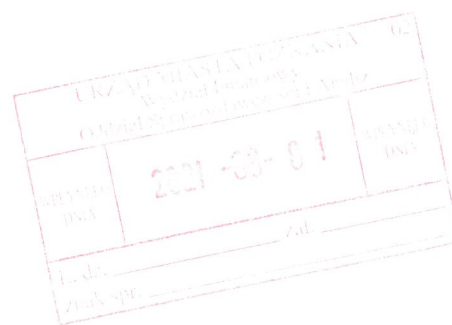


Handwritten signature

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2019	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2020
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na inwestycje własne	425 028,40	2 000 000,00	0,00	0,00	2 425 028,40
...					0,00
RAZEM	425 028,40	2 000 000,00	0,00	0,00	2 425 028,40



[Handwritten signature]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

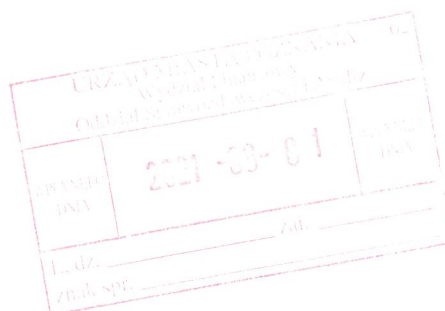


[Handwritten signature]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.10. kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	brak
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	brak

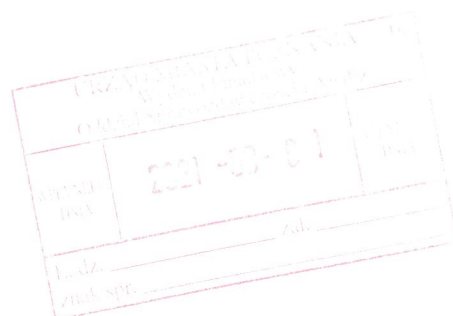


ŁS
JL

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
RAZEM, w tym:	0,00	0,00	0,00
Hipoteka			
Zastaw, w tym:			
- rejestrowy			
Weksle, w tym:			
- in blanco			x

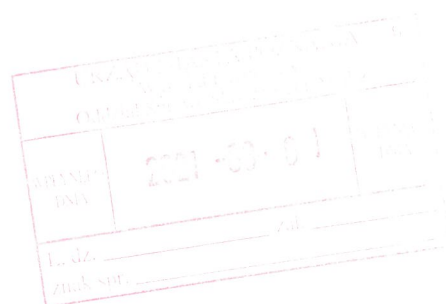


[Handwritten signature]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.12. łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
brak	0,00		0,00
RAZEM	0,00		0,00



15
Jus

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

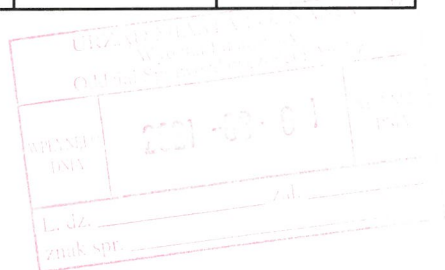


Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe	4 476,45	2 800,02
Usługi telefoniczne	3 139,00	4 174,99
Prenumeraty	74,97	115,74
Materiały	0,00	2 426,45
Reklama		229,15
Rozliczenie z tytułu podatku VAT	682 890,32	656 044,39
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	690 580,74	665 790,74
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	277 683,38	235 230,69
RAZEM rozliczenia międzyokresowe przychodów	277 683,38	235 230,69
...		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe	4 476,45	2 800,02
Usługi telefoniczne	3 139,00	4 174,99
Prenumeraty	74,97	115,74
Materiały	0,00	2 426,45
Reklama		229,15
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe	7 690,42	9 746,35
...		
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		
...		



LC
JK

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
gwarancje bankowe	59 540,96	59 540,96
gwarancje ubezpieczeniowe	2 426 774,18	2 426 774,18
RAZEM	2 486 315,14	2 486 315,14

URZĄD MIASTA POZNAŃ
 Wydział Budżetu
 Odrębny wydział budżetowy

data: 2021-03-01

liczba: _____ znak spr. _____

[Signature]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

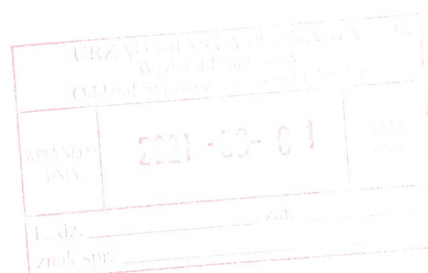
Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
Odprawy emerytalne	116 680,62
Nagrody jubileuszowe	174 427,44
Ekwiwalent za urlop	11 024,48

URZĄD MIASTA POZNAŃ SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY GMINA POZNAŃ		
WYPISEK DOK.	2021-03-01	103
L. dz. _____ ad. _____		
znak spr. _____		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0,00
Inne należności:	358 365,83
- rozrachunki z pracownikami	12 025,73
- rozrachunki ZFŚS	31 558,61
- pozostałe rozrachunki	122 313,16
- odpis aktualizacyjny	192 468,33
Należności długoterminowe:	0,00
- ...	
- ...	

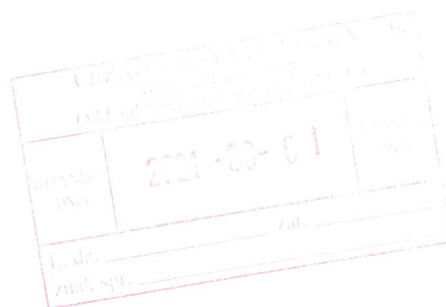


Lh
J.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00

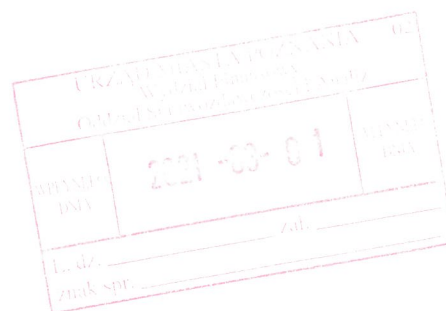


21
JK

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	
- odsetki	
- różnice kursowe	

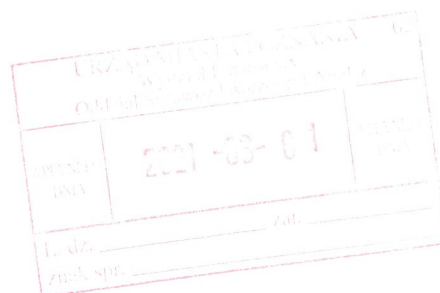


LN
JK

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	w 2019 r.	w 2020 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - odszkodowania	16 047,68	49 057,49
2) pozostałe - darowizna (spadek)		
3) ...		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
1) losowe - pożar - wartość strat		
2) losowe - zalanie - wartość strat		
3) ...		

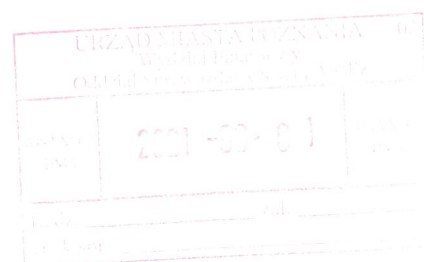


Handwritten signature in blue ink.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.4 informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

nie dotyczy

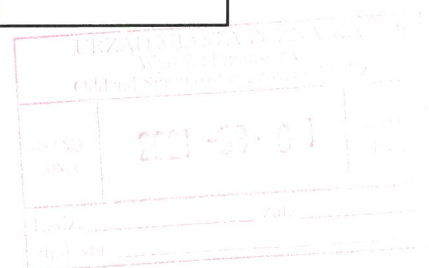


[Handwritten signature]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	149 646,93
- kary umowne	149 646,93
- ...	
- ...	
Istotne pozycje kosztów:	0,00
- ...	
- ...	
- ...	
Wydatki na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 w 2020 roku:	132 302,86
materiały (środki ochrony osobistej, płyny dezynfekujące, maseczki, dozowniki, itp.)	128 416,71
usługi (druk informacji dot. obostrzeń covid)	3 886,15
- ...	



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Wyszczególnienie	Wartość
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	
- ...	0
- ...	0
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	
- ...	0
- ...	0
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	
- ...	0
- ...	0
Informacje o poziomie zatrudnienia	
etaty	213,34

KIEROWNIK DZIAŁU
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Miodziolko
 (główny księgowy)

01.03.2021r.

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Lukasz Miodziolko
 (kierownik jednostki)

