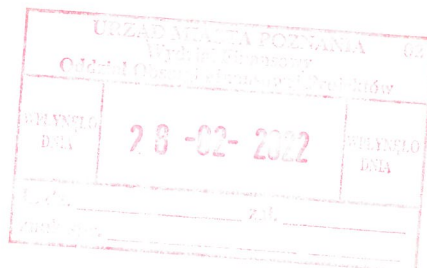


I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.
1.1 nazwa jednostki
POZNAŃSKIE OŚRODKI SPORTU I REKREACJI
1.2 siedziba jednostki
UL. JANA SPYCHAŁSKIEGO 34, 61-553 POZNAŃ
1.3 adres jednostki
UL. JANA SPYCHAŁSKIEGO 34, 61-553 POZNAŃ
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
udostępnianie bazy sportowej i rekreacyjnej, organizowanie imprez sportowych, rekreacyjnych, organizowanie zajęć z zakresu rehabilitacji ruchowej itp..
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2021 - 31.12.2021
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



[Handwritten signatures]

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	3 377 653,04	84 500,00	3 462 153,04
Zwiększenia, w tym:	125 904,81	0,00	125 904,81
1) aktualizacja wartości			0,00
2) nabycie	21 554,00	0,00	21 554,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	104 350,81		104 350,81
4) inne			0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż			0,00
2) likwidacja			0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne			0,00
4) inne			0,00
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	3 503 557,85	84 500,00	3 588 057,85
Umorzenie na początek roku obrotowego	3 166 239,18	31 687,50	3 197 926,68
Zwiększenia, w tym:	201 076,75	0,00	201 076,75
1) amortyzacja	174 472,75		174 472,75
2) przemieszczenie wewnętrzne			0,00
3) inne-umarzane jednorazowo	26 604,00		26 604,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż			0,00
2) likwidacja			0,00
3) inne			0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	3 367 315,93	31 687,50	3 399 003,43
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	211 413,86	52 812,50	264 226,36
Wartość netto na koniec roku obrotowego	136 241,92	52 812,50	189 054,42

URZĄD MIASTA POZNANIA
Wydział Finansowy
Oddział Obsługi Finansów i Podatków

WPLYNĘŁO
DOKŁAD
28-02-2022
WYLIYNĘŁO
DOKŁAD

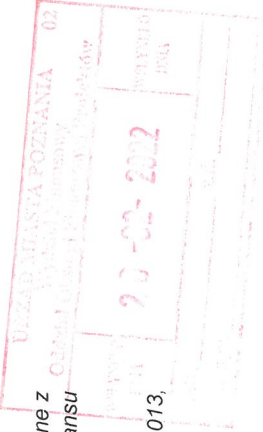
L. dz. _____ z. l. _____
znak spr. _____

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	143 133 274,56	1 072 620 612,26	74 986 339,32	3 542 032,93	26 887 435,91		35 152 855,54	0,00	1 356 322 550,52
Zwiększenia, w tym:	0,00	33 322 775,65	4 022 349,33	220 012,00	2 002 565,13	0,00	16 164 434,69	0,00	55 732 136,80
1) aktualizacja wartości									0,00
2) nabycie							16 164 434,69		16 164 434,69
3) przemieszczenie wewnętrzne		33 247 285,70	3 672 187,22	220 012,00	1 766 403,02				38 905 887,94
4) inne									0,00
5) inne - umarżane jednorazowo		75 489,95	350 162,11		236 162,11				661 814,17
Zmniejszenia, w tym:	8 777 369,55	6 907 515,97	1 104 667,28	50 475,00	358 322,27	0,00	39 088 432,24	0,00	56 286 782,31
1) sprzedaż			34 369,98	29 500,00			78 193,49		142 063,47
2) likwidacja		6 907 515,97	1 070 297,30	20 975,00	358 322,27				8 357 110,54
3) przemieszczenie wewnętrzne							39 010 238,75		39 010 238,75
4) inne	8 777 369,55								8 777 369,55
5) inne - umarżane jednorazowo									0,00
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	134 355 905,01	1 099 035 871,94	77 904 021,37	3 711 569,93	28 531 678,77	0,00	12 228 857,99	0,00	1 355 767 905,01
Ujemne na początek roku obrotowego	0,00	281 718 290,16	60 957 805,42	1 984 211,56	24 526 711,05		0,00		369 187 018,19
Zwiększenia, w tym:	0,00	30 656 106,80	6 403 067,62	288 390,91	2 258 549,87	0,00	0,00		39 606 115,20
1) amortyzacja		30 580 616,89	5 654 752,49	288 390,91	865 383,68				37 389 143,97
2) przemieszczenie wewnętrzne									0,00
3) inne									0,00
4) inne - umarżane jednorazowo		75 489,91	748 315,13		1 393 166,19				2 216 971,23
Zmniejszenia, w tym:	0,00	1 559 567,15	1 039 896,72	50 475,00	358 328,07	0,00	0,00	0,00	3 008 266,94
1) sprzedaż			34 369,98	29 500,00	23 093,45				86 963,43
2) likwidacja		1 559 567,15	1 005 526,74	20 975,00	335 234,62				2 921 303,51
3) inne									0,00
4) przemieszczenie wewnętrzne									0,00
5) inne - umarżane jednorazowo									0,00
Ujemne na koniec roku obrotowego	0,00	310 814 828,81	66 320 976,32	2 222 127,47	26 426 932,85	0,00	0,00	0,00	405 784 866,45
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego									
Zwiększenia									
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie									
2) korekta odpisu									
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	143 133 274,56	790 902 322,10	14 028 533,90	1 557 821,37	2 360 724,86	0,00	35 152 855,54	0,00	987 135 532,33
Wartość netto na koniec roku obrotowego	134 355 905,01	788 221 042,13	11 583 045,05	1 489 442,46	2 104 745,92	0,00	12 228 857,99	0,00	949 983 038,56

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. I A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.

W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016, 017) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.



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

URZĄD MIEJSCA REZERWY WYKŁADNICZ Oddział Główny i Regionalny		
WYKŁADNICZ DATA	28-02-2022	WYKŁADNICZ DATA
Lp. data _____		
Znak sprawy _____		

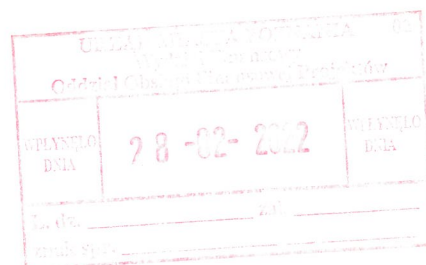
JK

JK

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
...				



JK LK

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

Urząd Gminy Międzybóże		
Ciepota 10-11-2012		
WZŁĄCZONO DNIA	28-02-2012	WZŁĄCZONO DNIA
Lp. dz. _____		
Data: _____		

Ky 24

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

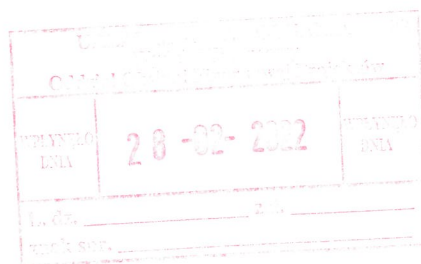
Wzrosty i zmniejszenia	
Ciepłota i zimota	
Wzrosty	28-02-2022
Zmniejszenia	
L. dz. _____ Zak. _____	
Zakres _____	

JK Z

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	0
Udziały	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0
RAZEM:	0	0



JK *zh*

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.)				
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	8 095 987,29	48 838,38	45 268,26	8 099 557,41
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)				0,00
- pozostałe należności (B.II.4)	8 095 987,29	48 838,38	45 268,26	8 099 557,41
RAZEM:	8 095 987,29	48 838,38	45 268,26	8 099 557,41

Data: 28-02-2022
 Lp. dz. _____
 Wzrost _____

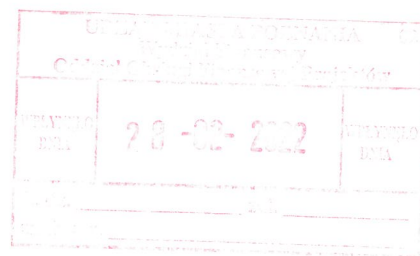
leg

zh

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 31.12.2020	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2021
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi					
Rezerwa na inwestycje własne	2 425 028,40	0,00	1 202 262,45	0,00	1 222 765,95
...					
RAZEM	2 425 028,40	0,00	1 202 262,45	0,00	1 222 765,95

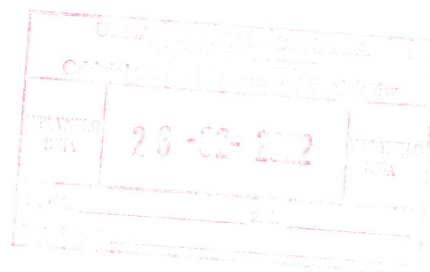


Handwritten signatures in blue ink.

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

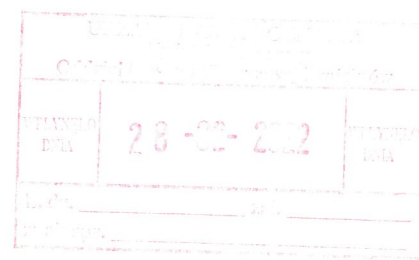


Handwritten signatures in blue ink.

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

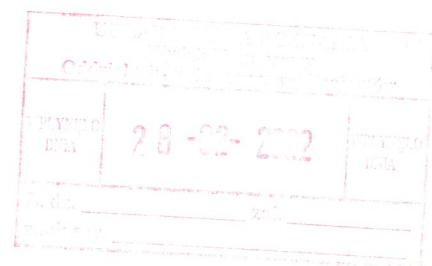


Handwritten signatures in blue ink.

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	0,00	0,00	0,00
Zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00
- rejestrowy	0,00	0,00	0,00
Weksle, w tym:	0,00	0,00	0,00
- in blanco	0,00	0,00	x



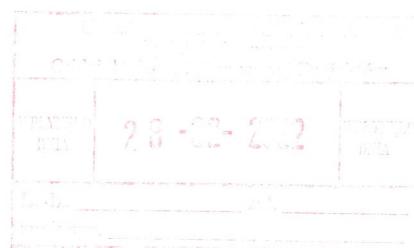
Handwritten signature

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			
RAZEM	0,00	0,00	0,00



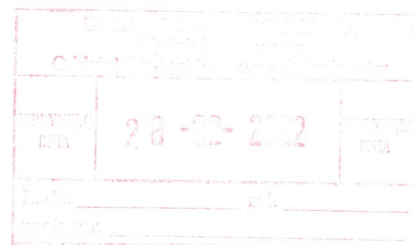
Handwritten signature

Handwritten signature

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	2 800,02	2 837,52
Usługi telefoniczne	4 174,99	0,00
Prenumeraty	115,74	3 003,66
Materiały	2 426,45	0,00
Reklama	229,15	0,00
Rozliczenie z tytułu podatku VAT	656 044,39	684 760,82
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	665 790,74	690 602,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	235 230,69	400,00
RAZEM rozliczenia międzyokresowe przychodów	235 230,69	400,00



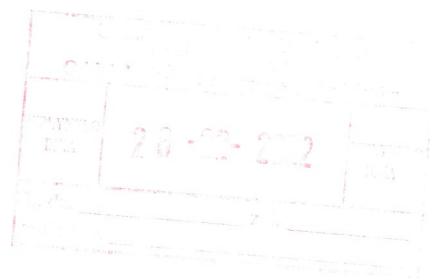
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

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	0,00	0,00
gwarancje ubezpieczeniowe	2 412 572,67	2 412 572,67
RAZEM	2 412 572,67	2 412 572,67



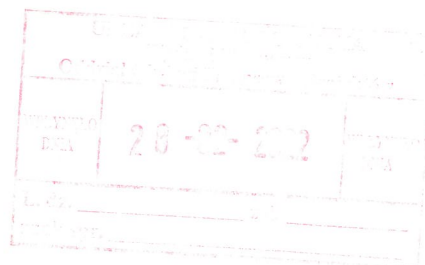
Key

Lh

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
Odprawy emerytalne	139 876,84
Nagrody jubileuszowe	342 480,67
Ekwiwalent za urlop	39 963,04



flg

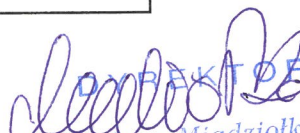
Lh

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0,00
Inne należności:	350 578,80
- rozrachunki z pracownikami	12 079,73
- rozrachunki ZFSS	32 082,91
- pozostałe rozrachunki	168 349,53
- rozrachunki sporne bez odpisu aktualizującego	138 066,63
Należności długoterminowe:	0,00
- ...	
- ...	

URZĄD MIASTA POZNANIA		
Wydział Finansowy		
Oddział Obrotu i Inwestycji Projektów		
WPLYNĘŁO DNIA	03-03-2022	WPLYNĘŁO DNIA
L. dz. _____ zif. _____		
znak spr. _____		

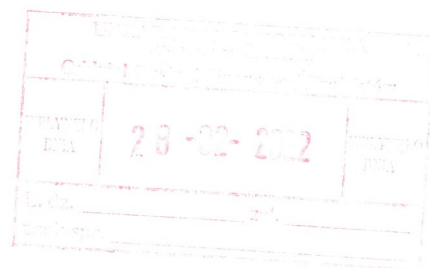

Łukasz Miadziotko



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00

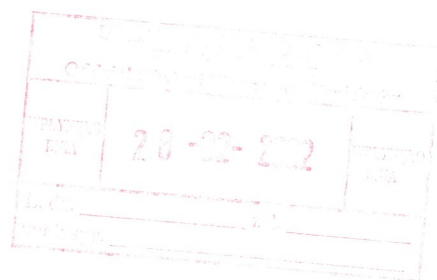


Handwritten signatures in blue ink.

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	0,00
- odsetki	
- różnice kursowe	



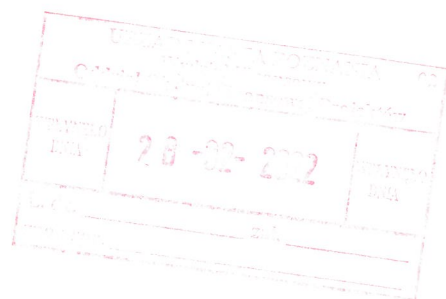
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	w 2020 r.	w 2021 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
	49 057,49	13 586,19
1) losowe - pożar - odszkodowania	49 057,49	13 586,19
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) ...		



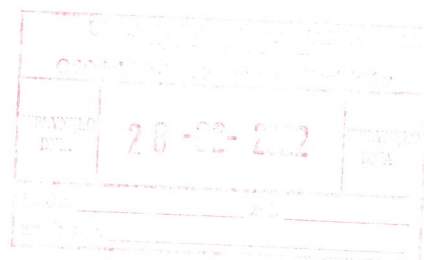
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

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

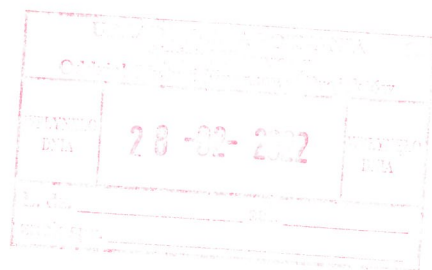


Handwritten signatures in blue ink.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	0,00
- ...	
- ...	
- ...	
Istotne pozycje kosztów:	0,00
- ...	
- ...	
Wydatki na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 w 2021 roku:	50 224,35
materiały (środki ochrony osobistej, płyny dezynfekujące, maseczki, dozowniki, itp.)	40 399,85
usługi (druk informacji dot. obostrzeń covid)	9 824,50



Handwritten signatures in blue ink.

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:	
- ...	
- ...	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	
- ...	
- ...	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	
- ...	
- ...	
Informacje o poziomie zatrudnienia	
etaty	221,43

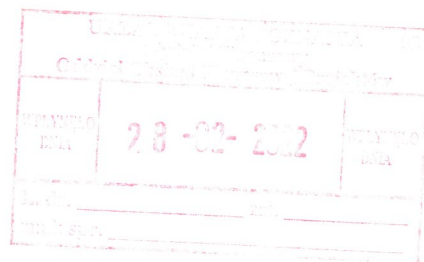
KIEROWNIK DZIAŁU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kinga Haremska
.....
(główny księgowy)

28.02.2022 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Lukasz Madziolko
.....
(kierownik jednostki)



h