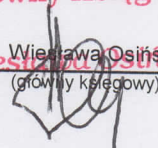


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Spokojna 1 A 63-900 Rawicz	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz
Numer identyfikacyjny REGON 300463877		sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
1.10.1.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

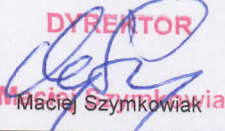
Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy


Wiesława Osinska
(główny księgowy)

2019.04.25
rok mies. dzień

DYREKTOR


Maciej Szymkowiak
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

8F01529067B2CB60

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.10

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'
KOREKTA SPOWODOWANA JEST BŁEDNYM UJĘCIEM W TABELECE NR 5C MATERIAŁÓW

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Wiesława Osińska
(główny księgowy)

2019.04.25
rok mies. dzień

DYREKTOR

Maciej Szymkowiak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	nazwę jednostki Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rawiczu
1.2	siedzibę jednostki ul. Spokojna 1a, 63-900 Rawicz
1.3	adres jednostki ul. Spokojna 1a, 63-900 Rawicz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: realizacja zadań Gminy z zakresu kultury fizycznej, zarządzanie obiektami sportowymi i terenami rekreacyjnymi, a także urządzeniami sportowymi i rekreacyjnymi, wspieranie oraz promocja edukacji i inicjatyw sportowych na terenie Gminy
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01-01-2018 do 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i od wartości niematerialnych i prawnych
	a) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych
	b) stosuje się umorzenia jednorazowe za okres całego roku
	c) stosuje się metodę liniową dla wszystkich środków trwałych
	d) od środków trwałych o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów w 100% ich wartość w momencie oddania do użytkowania, i umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
	e) księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umorzonych w 100%, w ewidencji ilościowo-wartościowej, których wartość jest równa lub wyższa niż 2.000 zł, w ewidencji ilościowej, których wartość mieści się w przedziale od 500 zł do 1.999 zł.
	f) Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają on wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
	2. Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych i zapasów
	a) inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniono według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie,
	b) nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu – środka trwałego w wysokości równej lub wyższej od kwoty 10.000 zł zwiększają wartość początkową środka trwałego.
	3. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:

	a) dla należności publiczno - prawnych stosuje się podział na okresy do 1 roku - bez odpisu aktualizującego, powyżej roku- odpis aktualizujący w wysokości 100% należności
	4. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:
	a) rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji
	b) materiały wycenia się według ceny zakupu.
	c) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny wycenia się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.
	5. Rozliczenia międzykresowe czynne kosztów:
	Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności: koszty czynszów i dzierżaw opłacanych z góry, koszty energii opłacanej z góry, zakup znaczków pocztowych, koszty zakupu prasy, dzienników urzędowych z uwagi na specyfikę działalności oraz zasadę istotności (nieistotny wpływ na sytuację finansową) opłacane z góry między innymi wymienione czynności księguje się je bezpośrednio w koszty miesiąca w którym zostały poniesione (z wyjątkiem wydatków, które zgodnie z podpisaną umową, porozumieniem lub innym dokumentem wymagają ich ujawnienia (wskazania) np. projekty, które uzyskały dofinansowanie ze środków zewnętrznych.
5.	inne informacje
	nie dotyczy

Główny Księgowy
Wiesław Osipiński

DYREKTOR
Maciej Szymbkowski

1) dla środków trwałych podział na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	12 501 849,84	-	41 043,12	35 770,42	1 007 288,87	-	-	35 770,42	-	13 550 181,83
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.1.	innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 730 548,96	-	-	35 770,42	909 099,77	-	-	-	-	12 675 419,15
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	302 526,88	-	41 043,12	-	-	-	-	35 770,42	-	307 799,58
1.4.	Środki transportu	274 389,61	-	-	-	-	-	-	-	-	274 389,61
1.5.	Inne środki trwałe	194 384,39	-	-	-	98 189,10	-	-	-	-	292 573,49
	SUMA	12 501 849,84	-	41 043,12	35 770,42	1 007 288,87	-	-	35 770,42	-	13 550 181,83

spr.tabeli
13 550 181,83

Wyjaśnienia

- 1.2 Zwiększenia/przemieszczenia wewnętrzne - zmiana klasyfikacji kwota 35.770,42, Zwiększenia/inne - sala Kopernika 497.928,69, place zabaw 411.171,08
- 1.3 Zwiększenia/nabycie - stacja uzdatnia wody 41.043,12, Zmniejszenia/przemieszczenia wewnętrzne - zmiana klasyfikacji 35.770,42
- 1.5 Zwiększenia/inne- place zabaw 98.189,10

Ciśmny Wsiogowy
Wieszalby Ostrisika

DYREKTOR
Maciej Szymkowiak

2) dla wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie nie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	SUMA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Główny Księgowy

DYREKTOR

Wiesława Ostrowska

Maciej Szymbkowiak

3) dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	
1.	Umorzenie środków trwałych	5 777 487,52	-	400 393,21	32 147,16	24 756,88	-	32 147,16	4 833,40	6 197 804,21
1.1.	Umorzenie gruntów	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	5 132 940,93	-	358 921,55	32 147,16	5 956,30	-	-	-	5 529 965,94
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	249 975,47	-	13 200,15	-	-	-	32 147,16	-	231 028,46
1.4.	Umorzenie środków transportu	235 314,53	-	13 206,20	-	-	-	-	-	248 520,73
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	159 256,59	-	15 065,31	-	18 800,58	-	-	4 833,40	188 289,08
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	SUMA	5 777 487,52	-	400 393,21	32 147,16	24 756,88	-	32 147,16	4 833,40	6 197 804,21

Główny Księgowy
Wiesława Ostrowska

DYREKTOR
Małgorzata Szymkowiak

5) dla odpisów aktualizujących:

a) wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	nie dotyczy	nie dotyczy
	SUMA	nie dotyczy	nie dotyczy

Główny Księgowy
Wiesława Osiriśta

DYREKTOR
* * *
Szymon Szymankowski

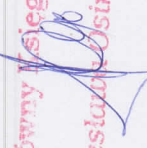
5) dla odpisów aktualizujących:

b) wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JST i SZB	-	-	-	-	-
I.1.	Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	-	-	-	-	-
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
I.2.2.	należności od budżetów	-	-	-	-	-
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	-	-	-	-	-
I.2.4.	pozostałe należności	-	-	-	-	-
II.	Należności finansowe	-	-	-	-	-

DYREKTOR

 Marek Czuchnowiak

Główny Księgowy

 Wiesława Ostrowska

5) dla odpisów aktualizujących:

c) wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	-	-	-	-	-
1.	Materiały	-	-	-	-	-
2.	Towary	-	-	-	-	-

Główny Księgowy
Wiesława Osiriska

DYREKTOR
Małgorzata Szymbkowiak

6) dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania oraz rozwiązania, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	-	-	-	-	-
I.1.	na sprawy sądowe	-	-	-	-	-
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	-	-	-	-	-
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	-	-	-	-	-
I.4.	na kary	-	-	-	-	-
I.5.	Inne	-	-	-	-	-

Główny Księgowy
Wiesław Ostrowski

DYREKTOR
Maciej Szymkowiak

7) dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiających wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat, które umożliwiają prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

Główny Księgowy

Wiesław Osniński

DYREKTOR

Maciej Gajkowski

8) dla rozliczeń międzykresowych:

a) czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzykresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	-
2.	Ubezpieczenia osobowe	-
3.	Prenumerata	-
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	-
5.	Inne	-
SUMA		-

Główny Księgowy
Wiesław Osirńska

DYREKTOR
Maciej Szymkowiak

b) biernych z podziałem na poszczególne tytuły, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	nie dotyczy	
2.	nie dotyczy	
3.	nie dotyczy	
SUMA		-

Główny księgowy
Wiesław Ostrowski

DYREKTOR
Marek Szymkowiak

9) dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	-
b) nagrody jubileuszowe	54 723,40
c) świadczenia urlopowe	-
d) inne	49 455,00
SUMA	104 178,40

Wyjaśnienia:

d) inne - ekwiwalent za pranie 5.936, ryczałt samochodowy 1.220,68, ZFŚS 42.298,32

Główny Księgowy
Wiesław Ostrowski

DYREKTOR
Marek Szymkowiak

10) dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiających wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	-	-	-
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	-	-	-
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	538 971,81	-	-
4.	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	365 569,56	-	-
SUMA		904 541,37	-	-

Wyjaśnienia:

- Modernizacji sali Kopernika 497.928,69, stacja uzdatnia wody 41.043,12
- Zadaszenie kortu 365.324,22

Główny Inżynier
Wiesław Osimiński

DYREKTOR
Maciej Szytkowiak

1) wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów, w tym z tytułu umów leasingu, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	-
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	-
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	-
SUMA		-

DYREKTOR

Główny Zarządkowy
Urząd Gminy i Miasta

Główny Zarządkowy

Wiesława Osirńska

2) ilościowo-wartościowej dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Papier wartościowy	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	0	-
Udziały	0	-
Dłużne papiery wartościowe	0	-
Inne papiery wartościowe	0	-

Grzegorz Kasiegowy
Wiesław Ostrowski

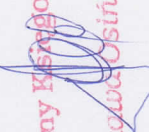
DYREKTOR
Marek Szymkowiak

3) zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Satn na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	-	-
2.	Poręczenia	-	-
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	-	-
3.	Roszczenia sporne	-	-
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	-	-
5.	Inna specyfikacja:	-	-
5.1.		
5.2.		

DYREKTOR

Marek Szymkowiak

Główny Księgowy

Wiesława Ostrńska