

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie(nazwa jednostki) Ośrodka Sportu i Rekreacji „Sulechówianka” w Sulechowie z siedzibą ul. Licealna 10 b, 66-100 Sulechów za rok 2018 na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzania ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 25.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szydlowska
Katarzyna Szydlowska

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
Sulechówianka w Sulechowie

Duch
Tomasz Duch

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 nazwa jednostki

Ośrodek Sportu i Rekreacji „Sulechowska” w Sulechowie

1.2 siedziba jednostki

Licealna 10 b, 66-100 Sulechów

1.3 adres jednostki

Licealna 10 b, 66-100 Sulechów

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

OSiR „Sulechowska” jest jednostką budżetową Gminy Sulechów realizującą zadania w zakresie sportu i turystyki, w tym związane z utrzymaniem i zagospodarowaniem terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, w szczególności:

- 1) organizowanie różnorodnych form edukacji i wychowania przez sport,**
- 2) przygotowanie i realizacja całorocznego kalendarza imprez sportowo-rekreacyjnych w ramach Ośrodka oraz współdziałanie w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu ze szkołami, stowarzyszeniami kultury fizycznej, klubami sportowymi, innymi jednostkami i organizacjami,**
- 3) upowszechnianie uprawiania sportu w formach indywidualnych lub zbiorowych,**
- 4) inspirowanie rozwoju aktywności fizycznej w formie rekreacji ruchowej, podejmowanej dla wypoczynku i odnowy sił psychofizycznych,**
- 5) promowanie zdrowego stylu życia poprzez organizowanie imprez masowych,**
- 6) właściwe utrzymanie i eksploatacja urządzeń i obiektów sportowo-rekreacyjnych zgodnie z ich przeznaczeniem,**
- 7) udostępnianie bazy sportowej i rekreacyjnej na organizację imprez z zakresu kultury fizycznej i sportu,**
- 8) prowadzenie innych spraw z zakresu kultury fizycznej, sportu i rekreacji, wynikających z lokalnych potrzeb społecznych.**

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2018 - 31.12.2018

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 z późn. zm) .) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla

budżetu Państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości: inwestycje rozpoczęte - wg cen nabycia lub kosztów wytwarzania, środki trwałe oraz niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytwarzania, lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego - wg cen nabycia, należności i zobowiązania, w tym również z tytułu pożyczek - w kwocie wymagającej zapłaty, środki pieniężne wg wartości nominalnej. Umorzenie podstawowych środków trwałych nalicza się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym te środki przyjęto do używania, i do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową lub w którym środki trwałe postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie lub stwierdzono ich niedobór. Umorzenie środków trwałych oblicza się od wartości początkowej wg stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

5.inne informacje

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 umorzeni

abela 1.

Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
L.	Środki trwałe	25 649 508,81	23 225,20							25 672 734,01
L.1.	Grunty									
L.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym									

	podmiotom									
L.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 474 469,35								25 474 469,35
L.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	175 039,46	23 225,20							198 264,66
L.4.	Środki transportu									
L.5.	Inne środki trwałe									

Tabela 2.

Stan i zmiany wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	0									0
SUMA		0									0

Tabela 3.

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	6 048 649,84		662 597,60							6 711 247,44
1.1.	Umorzenie gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	6 003 974,45		638 818,21							6 642 792,66
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	44 675,39		23 779,39							68 454,78
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych										
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych										
SUMA		6 048 649,84		662 597,60							6 711 247,44

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
nie dotyczy

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

nie dotyczy

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystość

nie dotyczy

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

..... w tym z tytułu umów leasingu **nie dotyczy**

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

nie dotyczy

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)

Tabela 4.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności
Stan na początek roku obrotowego	0
Zwiększenia	0
Wykorzystanie	0
Rozwiązanie	0
Stan na koniec roku obrotowego	0

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

Tabela 5.

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązane	
1.		0				
2.		0				
3.		0				
4.		0				
Razem		0				

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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela 6.

Zobowiązania długoterminowe

1.	powyżej 1 roku do 3 lat	0
2.	powyżej 3 lat do 5 lat	0
3.	powyżej 5 lat	0
Razem		0

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

Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu **nie dotyczy** zł; w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego zł;
- z tytułu leasingu zwrotnego zł.

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

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

nie dotyczy

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

nie dotyczy

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

1.075.955,37 zł

1.16 inne informacje

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

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

nie dotyczy

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

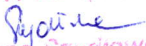
nie dotyczy

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

nie dotyczy

2.5. inne informacje

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Szydłowska

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
Sulechowski 10 w Sulechowie

Arkadiusz Łach

**OSRODEK SPORTU I REKREACJI
SULECHOWIANKA**
w Sulechowie

66-100 SULECHÓW ul. Licealna 10 B
tel. 68 385 11 11, 68 385 11 12
NIP 973-060-81-04 REGON 978115527

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.

1.15 kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

1. Wynagrodzenia wraz z dodatkami – 1 039 504,30 zł
2. Nagrody – 32 600,00 zł
3. Nagrody jubileuszowe – 3 851,07 zł
4. Odprawy emerytalne - 0,00 zł
5. Odprawy rentowe – 0,00 zł

RAZEM: 1 075 955,37 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szydlowska
Katarzyna Szydlowska

DYREKTOR
Osrodka Sportu i Rekreacji
Sulechowska w Sulechowie

[Signature]
Michał Duch