

UCHWAŁA NR XXXIV/284/09
RADY MIASTA RAWA MAZOWIECKA
z dnia 29 kwietnia 2009 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Rawie Mazowieckiej.

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 roku Nr 142, poz.1591, z 2002 roku Nr 23, poz.220, Nr 62, poz.558, Nr 113, poz.984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz.1806, z 2003 roku Nr 80, poz.717 i Nr 162, poz.1568, z 2004 roku Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz.1759, z 2005 roku Nr 172, poz.1441 i Nr 175, poz.1457 oraz z 2006 roku Nr 17, poz.128 i Nr 181, poz.1337, z 2007 roku Nr 48, poz.327, Nr 138, poz.974 i Nr 173, poz.1218 z 2008 roku Nr 180, poz.1111, Nr 223, poz.1458) w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz U z 2002 roku Nr 76, poz.694, z 2003 roku Nr 60, poz.535, Nr 124, poz.1152, Nr 139, poz.1324 i Nr Nr 229, poz.2276, z 2004 roku Nr 96, poz.959, Nr 145, poz.1535, Nr 146, poz.1546 i Nr 213, poz.2155, z 2005 roku Nr 10, poz.66, Nr 184, poz.1539 i Nr 267, poz.2252, z 2006 roku Nr 157, poz.1119 i Nr 208, poz.1540, z 2008 roku Nr 63, poz.393, Nr 144, poz.900, Nr 171, poz.1056 i Nr 214, poz.1343) **Rada Miasta Rawa Mazowiecka, uchwala co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Ośrodka Sportu i Rekreacji im. H. Konopackiej w Rawie Mazowieckiej za okres od 01 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008, składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i objaśnień, stanowiących odpowiednio załączniki Nr 1, 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Rawa Mazowiecka.

§ 3. Uchwała wchodzi z życiem z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCA
RADY MIASTA RAWA MAZOWIECKA

Grażyna Dębska
Grażyna Dębska

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIV/284/09 Rady Miasta Rawa Mazowiecka z dnia 29 kwietnia 2009

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK SPORTU I REKREACJI w Rawie Mazowieckiej ul.Tatar 1A 686397 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej , zakładu budżetowego , gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 roku	Adresat: URZĄD MIASTA W RAWIE MAZOWIECKIEJ Wysłać bez pisma przewodniego
---	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 730 919,25	7 695 131,94	A. Fundusz	4 795 418,54	7 796 781,47
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 787 454,85	7 747 831,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 730 919,25	7 695 131,94	II. Wynik finansowy netto	7 963,69	48 949,53
1. Środki trwałe	4 730 919,25	7 695 131,94	1.1. Zysk netto (+)	7 963,69	48 949,53
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 520 314,95	7 507 410,75	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	78 281,95	62 706,06	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	97 831,46	109 361,67	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	34 490,89	15 653,46	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przeznaczone na poczet inwestycji			1.1.		
Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	58 172,47	58 604,08
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	56 502,51	55 786,61
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 489,89	9 417,48
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	26 058,49	32 287,53

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIV/284/09 Rady Miasta Rawa Mazowiecka z dnia 29 kwietnia 2009

B. Aktywa obrotowe	112 408,07	139 604,08	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	14 954,13	14 002,04
1. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		79,56
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	25 088,44	28 892,98	II. Fundusze specjalne	1 669,96	2 817,47
Należności z tytułu dostaw i usług	11 602,46	20 425,98	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 669,96	2 817,47
1.2. Należności od budżetów	8 406,09	7 767,00	1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	5 079,89	700,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	83 766,63	106 867,75	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie	816,00	203,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunku bankowym	82 950,63	106 664,75			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	3 553,00	3 843,35			
C. Inne aktywa	10 263,69	20 649,53			
1.1. Nadwyżka budżetowa	10 263,69	20 649,53			
Suma aktywów	4 853 591,01	7 855 385,55	Suma pasywów	4 853 591,01	7 855 385,55

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

- | | |
|---|--------------|
| 1. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia | 321.334,79 |
| 2. Odpisy aktualizujące należności | 14 008,00 |
| 3. Umorzenie środków trwałych | 2.912.952,67 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
/Główny księgowy/
Elżbieta Jazowicka

2009.03.03
rok,miesiąc,dzień

DYREKTOR

mgr Tadeusz Kotusiński

.....
/ Kierownik jednostki /

**PRZEWODNICZĄCA
RADY MIASTA RAWA MAZOWIECKA**

Grażyna Dębska

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIV/284/09 Rady Miasta Rawa Mazowiecka z dnia 29 kwietnia 2009

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W RAWIE MAZOWIECKIEJ 686397 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) dla Ośrodka Sportu i Rekreacji Rawie Mazowieckiej sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 r.	Adresat: URZĄD MIASTA W RAWIE MAZOWIECKIEJ Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	928 848,01	1 065 158,11	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	928 848,01	1 065 158,11	
1. W tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	410 000,00	540 118,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie — wartość dodatnia, zmniejszenie — wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B. Koszty działalności operacyjnej	1 136 983,11	1 333 166,70	
I. Amortyzacja	217 606,99	236 816,77	
II. Zużycie materiałów i energii	283 458,78	282 472,68	
III. Usługi obce	85 711,19	98 631,02	
IV. Podatki i opłaty	116 224,42	167 693,16	
V. Wynagrodzenia	343 659,14	444 825,64	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	82 746,21	91 803,11	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 576,38	10 924,32	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A—B)	-208 135,10	-268 008,59	
D. Pozostał, przychody operacyjne	226 224,73	312 640,82	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Pokrycie amortyzacji	217 606,99	236 816,77	
IV. Inne przychody operacyjne	8 617,74	75 824,05	

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIV/284/09 Rady Miasta Rawa Mazowiecka z dnia 29 kwietnia 2009

E.	Pozostałe koszty operacyjne	11 881,82	
I.	Koszt inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	11 881,82	
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+ D - E)	6 207,81	44 632,23
G.	Przychody finansowe	1 755,88	4 317,30
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	7 963,69	48 949,53
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)		
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Jazowicka

/Główny księgowy /

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIASTA RAWA MAZOWIECKA2009 marzec 03
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Jacek Kotusiński

/ Kierownik jednostki /

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
OŚRODKA SPORTU I REKREACJI W RAWIE MAZOWIECKIEJ
ZA ROK 2008**

Ośrodek Sportu i Rekreacji z siedzibą w:
województwo łódzkie, powiat rawski, gmina Rawa Mazowiecka

adres:

96-200 Rawa Mazowiecka
ul. Tatar 1A

forma prawna: gminna samorządowa jednostka organizacyjna – zakład budżetowy nie
posiadający osobowości prawnej utworzony na podstawie Uchwały
Rady Miejskiej w Rawie Mazowieckiej

Własność: samorządowa

Rodzaj prowadzonej działalności:

- 1) działalność usługowa w zakresie sportu i rekreacji

Rokiem obrotowym w Zakładzie jest rok kalendarzowy. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Zgodnie z ustawą o rachunkowości Ośrodek Sportu i Rekreacji przyjął następujące zasady wyceny, w zakresie których ustawa pozwala na wybór, a mianowicie:

- 1) środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych wykorzystano przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- 2) środki trwałe do wartości 3.500 amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania,
- 3) materiały wycenia się po cenach zakupu,
- 4) materiały ewidencjonuje się ilościowo – wartościowo, zaliczając je w koszty w momencie ich zużycia,
- 5) materiały biurowe, paliwo zalicza się w koszty w momencie ich zakupu,
- 6) wynik finansowy jest różnicą między przychodami netto a kosztami uzyskania przychodów.

**Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXIV/284/09 Rady Miasta Rawa Mazowiecka z dnia
29 kwietnia 2009**

Podział zobowiązań według terminów spłaty.

Wyszczególnienie	Termin spłaty						Razem	
	Do 1 roku		Od 1 do 5 lat		Powyżej 5 lat			
	Początek Roku	Koniec Roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku
I Zobowiązania krótkoterminowe	56502,51	58604,08					56502,51	58604,08
1. z tytułu dostaw i usług	15489,89	9 417,48					15489,89	9 417,48
2. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	41012,62	46289,57					41012,62	46289,57
3. z tytułu wynagrodzeń		79,56						
4. inne								
	56502,51	58604,08					56502,51	58604,08

Struktura przychodów ze sprzedaży

Treść	Sprzedaż krajowa	
	Rok ubiegły	Rok bieżący
1. sprzedaż energii elektrycznej	105.499,53	85.938,00
2. działalność sportowo-rekreacyjna	389.305,96	404.017,00
3. wypożyczalnia sprzętu pływającego	19.002,52	34.361,00
4. krąg myśliwski	5.040,00	5.040,00
5. czynsz dzierżawny	4.657,00	44.857,00
6. dochody różne	5.716,62	17.125,00
Razem	529.221,63	591.338,00

**Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXIV/284/09 Rady Miasta Rawa Mazowiecka z dnia
29 kwietnia 2009**

Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby oraz koszty rodzajowe

Lp	Treść	ROK	
		Poprzedni	Bieżący
I	Koszt wytworzenia środków trwałych z własnych środków nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	11.881,82	
II	Koszty według rodzaju stanowiące koszty uzyskania przychodów	921.858,26	1.098.290,27
1.	Amortyzacja	2.482,14	1.940,34
2.	Zużycie materiałów i energii	283.458,78	282.472,68
3.	Usługi obce	85.711,19	98.631,02
4.	Podatki i opłaty	116.224,42	167.693,16
5.	Wynagrodzenia	343.659,14	444.825,64
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	82.746,21	91.803,11
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	7.576,38	10.924,32
III	Koszty według rodzaju nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	410.000,00	540.118,00
1.	Odsetki od nieterminowych zapłat zaległości		
2.	Podatek od wynagrodzeń prac.		
3.	Odpisy należności przedawnionych		
4.	Koszty operacyjne		
5.	Dotacje	410.000,00	540.118,00

**Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXIV/284/09 Rady Miasta Rawa Mazowiecka z dnia
29 kwietnia 2009**

Podatkowe informacje dotyczące zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Wartość początkowa	
			Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	6.184.613,85	3.724.210,50		9.908.824,35
Urządzenia techniczne	519.661,18	10.770,62		530.431,80
Środki transportu	144.248,46	24.580,00		168.828,46
Pozostałe środki trwałe				
Razem	6.848.523,49	3.759.561,12		10.608.084,61
UMORZENIA				
Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2008	Zmniejszenia	Plan na koniec roku obrotowego	
2.117.604,24	236.816,77		2.912.952,67	

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych za rok 2008 wynosi 236.816,77

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przekazanych przez Urząd Miasta oraz finansowanych z dotacji Urzędu Miasta nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów 234.874,43

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowiące koszty uzyskania przychodów 1.940,34

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Jazowicka

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIASTA RAWA MAZOWIECKA

Grażyna Dębska

DYREKTOR

mgr Tadeusz Kotusiński