

A. Kucharska
04.04.2017

PLF
31.03.2017

ROK: 2016
URZĄD MIEJSKI
w Tłuszczu
2017-03-31
5082

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31
A	Aktywa trwałe	3.194.373,60	3.145.792,17
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3.194.373,60	3.145.792,17
1	Środki trwałe	3.155.594,61	3.107.013,18
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.038.337,10	2.925.657,96
c)	urządzenia techniczne i maszyny	99.313,13	164.151,15
d)	środki transportu	14.614,21	17.204,07
e)	inne środki trwałe	3.330,17	0,00
2	Środki trwałe w budowie	38.778,99	38.778,99
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	6.391,36	6.090,17
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1.315,95	475,34
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	1.315,95	475,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	479,34	475,34
- (1)	do 12 miesięcy	479,34	475,34
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
c)	inne	836,61	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	5.075,41	5.614,83
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5.075,41	5.614,83
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5.075,41	5.614,83
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5.075,41	5.614,83
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00

Bilans z uwzględnieniem bufora

	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma			3.200.764,96	3.151.882,34

30.03.2017

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Ulejczyk

p.o. DYREKTOR
Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu
mgr Wioleta Kur

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	-42.090,13	-29.758,20
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-29.758,20	-31.821,91
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	-12.331,93	2.063,71
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3.242.855,09	3.181.640,54
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- (1) długoterminowa	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	57.449,81	47.645,49
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	54.037,43	43.203,01
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	32.384,71	23.286,52
	- (1) do 12 miesięcy	32.384,71	23.286,52
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	21.652,64	19.916,49
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,08	0,00
	i) inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	3.412,38	4.442,48
IV	Rozliczenia międzyokresowe	3.185.405,28	3.133.995,05
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3.185.405,28	3.133.995,05
	- (1) długoterminowe	3.185.405,28	3.133.995,05
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		3.200.764,96	3.151.882,34

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Ulejczyk

p.o. DYREKTOR
Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
w Tuszczu
mgr Wioleta Kur

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

A. Kalinowska
04.04.2017

MLF
31.03.2017

2017-03-31

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016-31.12.2016 4084

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 082 216,94	1 170 730,96
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	123 057,94	109 914,67
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	Dotacje	959 159,00	1 060 816,29
B	Koszty działalności operacyjnej	1 321 170,40	1 399 763,37
I	Amortyzacja	153 422,01	164 318,22
II	Zużycie materiałów i energii	135 164,14	246 610,16
III	Usługi obce	226 814,98	169 484,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 159,84	12 939,26
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	665 864,69	680 418,77
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	108 510,60	112 896,26
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24 234,14	13 096,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-238 953,46	-229 032,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	227 684,86	230 639,78
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	227 684,86	230 639,78
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 295,47	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 295,47	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-12 564,07	1 607,37
G	Przychody finansowe	240,96	506,23
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	240,96	506,23
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	8,82	49,89
I	Odsetki, w tym:	8,82	1,25
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	48,64
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-12 331,93	2 063,71
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-12 331,93	2 063,71
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-12 331,93	2 063,71

GŁÓWNA KSIĘGOWA

30.03.2017

Katarzyna Ulejczyk

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

p.o. DYREKTOR
Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu
mgr Wioleta Kur

**ZŁ ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

I. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu.

1. Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji z siedzibą w Tłuszczu, ul. Szkolna 1 jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie Statutu i na mocy wpisu do Księgi Rejestrowej Instytucji Kultury Gminy Tłuszcz Nr 1/2008 – na podstawie aktu o podziale instytucji kultury uchwała nr XII/160/08 Rady Miejskiej w Tłuszczu oraz uchwały nr VIII/83/2011 Rady Miejskiej w Tłuszczu z dnia 31.08.2011 r.

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

Podstawowym przedmiotem działalności samorządowej instytucji kultury w zakresie organizowania i wspierania działalności kulturalnej i sportowej na terenie gminy Tłuszcz jest realizacja zadań własnych Gminy Tłuszcz w dziedzinie wychowania, edukacji i upowszechniania kultury, sportu jak również rekreacji.

Bilans sporządzono za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

II. Metody i zasady rachunkowości

1. Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Tłuszczu jest jednostką organizacyjną zaliczaną do sektora finansów publicznych, które prowadzi gospodarkę finansową w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad gospodarki finansowej instytucji kultury, wynikających z Rozdziału 3 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. 1991 Nr 114 poz.493 z późn.zm).

Sprawozdanie sporządzane jest na dzień bilansowy na wzorze stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy);
- Bilans jednostki;
- Informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

2. Rachunkowość jednostki prowadzona jest na zasadach określonych w przepisach Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późn.zm.), z uwzględnieniem zapisów zawartych w art.4 ust.4 i art.8 ust.2 w/w ustawy oraz zapisów Rozdziału 3 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 r. Nr 113 poz.123 z późn.zm.), jak również na podstawie § 8 Statutu Centrum Kultury Sportu i Rekreacji nadanego Uchwałą nr XXVII.333.2013. Szczegółowe zasady rachunkowości jednostki opisuje polityka rachunkowości Centrum Kultury Sportu i Rekreacji.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg. cen nabycia według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe art.32 uor;
- inwestycje /środki trwałe w budowie/ w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu utraty wartości;
- długoterminowe aktywa finansowe /udziały w innych jednostkach/ według ceny nabycia;
- należności i udzielone pożyczki w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności;
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty;
- środki pieniężne wg wartości nominalnej;

3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania dalszej działalności w obecnej formie.

4. Materiały i towary w Centrum Kultury Sportu i Rekreacji nabywane są do bieżącego użytku i bezpośrednio po zakupie przekazywane są do zużycia i obciążając koszty rodzajowe.

5. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową raz w roku według stawek podatkowych od tych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, które zostały przyjęte do używania, a ich wartość początkowa przekracza 3.500,- zł.

Jeżeli wartość początkowa jest równa lub niższa niż 3500,- zł to środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zapisuje się w koszty uzyskania przychodu i umarza w miesiącu zakupu, ewidencjonuje się je jako pozostałe środki trwałe.

6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, a także środki pieniężne otrzymane na nabycie środków trwałych zgodnie z art.41 uor zaliczane są do rozliczeń międzyokresowych przychodów i równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych zwiększają pozostałe przychody operacyjne.

III. Informacje dodatkowe i objaśnienia

Zmiany w wartości początkowej środków trwałych 2016 r.

Lp.	Tytuł	Budynki i budowle gr. I	Budowle sportowe i rekreacyjne gr. II	Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne gr. V	Maszyny i urządzenia techniczne gr. VI	Pojazdy mechaniczne gr. VII	Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	106 626,80 zł	3 358 815,33 zł	23 240,00 zł	7 000,00 zł	18 699,00 zł	18 499,00 zł	419 675,44 zł	274 931,34 zł	4 227 486,91 zł
1.2	Zwiększenia z tego:	0,00 zł	210 606,62 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		13 505,97 zł	224 112,59 zł
1.2.1.	przyjęcie zakupionych ŚT do użytkowania	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		11 748,97 zł	11 748,97 zł
1.2.2.	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	210 606,62 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 757,00 zł	212 363,62 zł
1.2.3.	nadwyżki inwentaryzacyjne i ujawnione ŚT	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.4.	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.	Zmniejszenia	0,00 zł	15 409,80 zł		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 409,80 zł
1.3.1.	sprzedaż	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.2.	likwidacja	0,00 zł	15 409,80 zł		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 409,80 zł
1.3.3.	nieodpłatne przekazanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.4.	niedobory i szkody	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.5.	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.4.	Stan na koniec roku obrotowego	106 626,80 zł	3 554 012,15 zł	23 240,00 zł	7 000,00 zł	18 699,00 zł	18 499,00 zł	419 675,44 zł	288 437,31 zł	4 436 189,70 zł

Zmiany w umorzeniu środków trwałych w 2016 r.

BURMISTRZ

 mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk
 ZA ZGODNOŚĆ
 Z ORYGINAŁEM

Lp.	Tytuł	Budynki i budowle gr. I	Budowle sportowe i rekreacyjne gr. II	Maszyny ,urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	Maszyny ,urządzenia i aparaty specjalistyczne gr. V	Maszyny i urządzenia techniczne gr. VI	Pojazdy mechaniczne gr. VII	Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	106 626,80 zł	433 157,37 zł	5 135,56 zł	700,00 zł	6 361,14 zł	1 294,93 zł	292 266,59 zł	274 931,34 zł	1 120 473,73 zł
1.2	Zwiększenia z tego:	0,00 zł	82 517,68 zł	3 923,01 zł	1 400,00 zł	4 322,47 zł	2 589,86 zł	65 862,34 zł	10 175,80 zł	170 791,16 zł
1.2.1	umorzenia bieżące	0,00 zł	82 517,68 zł	3 923,01 zł	1 400,00 zł	2 396,47 zł	2 589,86 zł	6 778,73 zł	0,00 zł	99 605,75 zł
1.2.2	niedopłatne otrzymanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 926,00 zł	0,00 zł	59 083,61 zł	0,00 zł	61 009,61 zł
1.2.3	odpisy aktualizujące	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.4	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 175,80 zł	10 175,80 zł
1.3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 669,80 zł	0,00 zł	10 669,80 zł
1.3.1	sprzedaż	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł
1.3.2	likwidacja	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 669,80 zł		10 669,80 zł
1.3.3	niedopłatne przekazanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.4	niedobory i szkody	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.5	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.6	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.4.	Stan na koniec roku obrotowego	106 626,80 zł	515 675,05 zł	9 058,57 zł	2 100,00 zł	10 683,61 zł	3 884,79 zł	347 459,13 zł	285 107,14 zł	1 280 595,09 zł

Grupa wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Wartość do bilansu
Budynki i budowle gr. I	0,00 zł
Budowle sportowe i rekreacyjne gr. II	3 038 337,10 zł
Maszyny ,urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	14 181,43 zł
Maszyny ,urządzenia i aparaty specjalistyczne gr. V	4 900,00 zł
Maszyny i urządzenia techniczne gr. VI	8 015,39 zł
Pojazdy mechaniczne gr. VII	14 614,21 zł
Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	72 216,31 zł
Pozostałe środki trwałe	3 330,17 zł
Środki trwałe w budowie	38 778,99 zł
SUMA	3 194 373,60 zł

BURMISTRZ

 mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Zmiany w wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych w 2016 r.

Lp.	Tytuł	Licencje i oprogramowanie	Pozostałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	18 389,78 zł	0,00 zł	18 389,78 zł
1.2	Zwiększenia	1 515,00 zł	0,00 zł	1 515,00 zł
1.2.1.	zakup	1 515,00 zł	0,00 zł	1 515,00 zł
1.2.2.	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.3	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.1.	sprzedaż	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.2.	likwidacja	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.3.	nieodpłatne przekazanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.4.	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.4.	Stan na koniec roku obrotowego	19 904,78 zł	0,00 zł	19 904,78 zł

Zmiany w umorzeniu wartości niematerialnych i prawnych w 2016 r.

Lp.	Tytuł	Licencje i oprogramowanie	Pozostałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	18 389,78 zł	0,00 zł	18 389,78 zł
1.2	Zwiększenia	1 515,00 zł	0,00 zł	1 515,00 zł
1.2.1.	zakup	1 515,00 zł	0,00 zł	1 515,00 zł
1.2.2.	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.3	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.1.	sprzedaż	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.2.	likwidacja	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.3.	nieodpłatne przekazanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.4.	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.4.	Stan na koniec roku obrotowego	19 904,78 zł	0,00 zł	19 904,78 zł

3.

Aktywa jednostki to:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne pomniejszone o umorzenie w skład których wchodzi środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Gminy Tłuszcz, środki trwałe zakupione w ramach realizowanych projektów z Urzędu Marszałkowskiego pn. Kultywowanie lokalnych tradycji poprzez doposażenie Młodzieżowej Orkiestry Dętej, Organizacja warsztatów muzyczno- tanecznych i zakupienie strojów dla dzieci, Lepszy dostęp mieszkańców obszaru LGD do kultury poprzez remont i wyposażenie pracowni ceramiczno - malarskiej w Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu oraz środki trwałe zakupione w ramach umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w sprawie doposażenia stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej

- należności krótkoterminowe to należności od odbiorców oraz środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

Pasywa jednostki to:

- fundusz instytucji kultury,
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług,
- podatek dochodowy od osób fizycznych, ubezpieczenia społeczne,
- fundusz specjalny ZFŚŚ jak również rozliczenie międzyokresowe przychodów, na którym znajdują się środki trwałe nieodpłatnie otrzymane, środki trwałe zakupione z dotacji zewnętrznych, jak również kwoty otrzymane na nabycie środków trwałych.

4. Wykazany w bilansie instytucji zysk, zgodnie z art. 29 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej – stanowi fundusz rezerwy i przeznacza się na pokrycie strat instytucji kultury.

BURMISTRZ
mgr inż. Paweł Marcin Reduńczyk

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

Zgodnie z Ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz Ustawą o rachunkowości art. 41 ust.2 otrzymane nieodpłatnie środki trwałe, oraz środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie zaliczane są do rozliczeń międzyokresowych przychodów środków trwałych.

Na dzień 31.12.2016 r. występują w CKSiR następujące rozliczenia międzyokresowe przychodów: nieodpłatne otrzymane środki trwałe, zakup środków trwałych związanych z realizowanymi projektami z Urzędu Marszałkowskiego, jak również środki trwałe zakupione w ramach wyposażenia stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej.

5. Podstawowym źródłem finansowania instytucji kultury jest dotacja podmiotowa, oraz dotacje celowe na realizację wskazanych zadań i programów.

Pozostałe przychody to środki wypracowane przez jednostkę w ramach prowadzonej działalności podstawowej, sprzedaży usług, środki otrzymane od sponsorów i darczyńców, refundacja wynagrodzenia z PFRON w ramach zatrudnienia osób niepełnosprawnych, zwrot części kosztów poniesionych na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenie społeczne osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, robót publicznych oraz sprzedaż powierzchni reklamowej.

Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych oraz przyjętych nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych (art. 41 ust. 1 i 2 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości). Jednostka uzyskała dochody ze sprzedaży z usług takich jak: usługi kserograficzne, najem sali, zajęcia w kołach, sprzedaż biletów do kina oraz występ sekcji działających przy Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu.

6. Ogółem przychody Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu.

1.	dotacja podmiotowa		759 819,00 zł
2.	dotacje celowe		199 340,00 zł
3.	dotacje z Urzędu Marszałkowskiego		0,00 zł
4.	dotacje ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki		0,00 zł
5.	dotacja Narodowe Centrum Kultury		0,00 zł
6.	dotacja Polski Instytut Sztuki Filmowej		0,00 zł
7.	przychód z działalności statutowej w tym:		70 038,94 zł
	bilety wstępu do kina	2 793,00 zł	
	zajęcia w kołach	2 880,00 zł	
	występy zespołów	7 757,44 zł	
	organizacja imprez	20 300,00 zł	
	organizacja czasu wolnego	20 090,00 zł	
	inne	16 218,50 zł	
8.	przychód ze sprzedaży pozostałych usług w tym:		53 019,00 zł
	usługi kserograficzne	459,00 zł	
	wynajem sali	22 600,00 zł	
	sponsoring	11 000,00 zł	
	wynajem powierzchni handlowej	14 810,00 zł	
	sprzedaż pozostałych usług	4 150,00 zł	
9.	pozostałe przychody operacyjne:		227 684,86 zł
	darowizny	15 046,01 zł	
	zwrot za prace interwencyjne	35 987,02 zł	
	nieodpłatne przyjęcie środka trwałego	134 446,61 zł	
	środki trwałe PFRON	4 675,86 zł	
	nieodpłatnie otrzymane środki niskocenne	246,30 zł	
	środki trwałe dotacje celowe	4 451,93 zł	
	środki trwałe Urząd Marszałkowski	3 471,11 zł	
	pozostałe przychody operacyjne	6 825,79 zł	

BURMISTRZ
mgr inż. Paweł Marcin Balaureczyk

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

	zwrot za roboty publiczne	0,00 zł	
	dofinansowanie wynagrodzeń PFRON	22 534,23 zł	
10	Przychody finansowe		241,13 zł
	RAZEM		1 310 142,93 zł

7. Koszty jednostki kształtują się następująco:

1.	amortyzacja	153 422,01 zł
2.	zużycie materiałów i energii	135 164,14 zł
3.	usługi obce	226 814,98 zł
4.	wynagrodzenia	665 864,69 zł
5.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	108 510,60 zł
6.	podatki i opłaty	7 159,84 zł
7.	podróże służbowe	3 407,74 zł
8.	pozostałe koszty rodzajowe	20 826,40 zł
9.	koszty finansowe	8,82 zł
10	pozostałe koszty operacyjne	1 295,47 zł
	RAZEM	1 322 474,69 zł

8. Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu w związku z realizowanymi trzema projektami z Urzędu Marszałkowskiego w ramach zabezpieczenia umów podpisało deklaracje wekslowe na poniższe kwoty: „Lepszy dostęp mieszkańców obszaru LGD do kultury poprzez remont i wyposażenie pracowni ceramiczno - malarskiej w Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu” na kwotę – 25.297,08 zł, „Kultywowanie lokalnych tradycji poprzez doposażenie Młodzieżowej Orkiestry Dętej 2” -12.223,62 zł, „Organizacja warsztatów muzyczno- tanecznych i zakupienie strojów dla dzieci” - 16.816,79 zł.

9. Zatrudnienie w Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w 2016r.

Przeciętna liczba zatrudnionych w 2016 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015-31.12.2015		01.01.2016-31.12.2016	
		Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat	Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat
1.	Stanowiska robotnicze	4	4,57	5	4,93
2.	Pracownicy umysłowi	10	7,96	10	7,97
	Razem	14	12,53	15	12,90

IV. W 2016 roku jednostka sporządziła rachunek zysków i strat w postaci porównawczej. Wszystkie dane bilansowe obejmują zdarzenia gospodarcze, które miały miejsce w roku obrotowym.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Utejszyk

.....
Imię i Nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. DYREKTOR
Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu

.....
mgr Wioleta Kur
Imię i Nazwisko i podpis kierownika jednostki

BURMISTRZ
mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk
ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM