

Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 (sprządzony w złotych i groszach)

Aktywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
A AKTYWA TRWAŁE	3 194 373,60	3 143 570,83
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	416,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	416,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	3 194 373,60	3 143 154,83
1. Środki trwałe	3 155 594,61	3 104 375,84
a) grunty		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	3 038 337,10	2 967 208,11
c) urządzenia techniczne	99 313,13	79 835,52
d) środki transportu	14 614,21	12 024,35
e) inne środki trwałe	3 330,17	45 307,86
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. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności 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
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	0,00	0,00
- 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 dochodu	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE	6 391,36	1 650,92
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 poczet dostaw	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	1 315,95	942,29
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 mc	0,00	0,00
- powyżej 12 mc	0,00	0,00
b) inne należności	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 315,95	942,29
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	479,34	821,70
- do 12 mc	479,34	821,70
- powyżej 12 mc	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, cel., U.S., U.Z.	0,00	0,00
c) inne należności	836,61	120,59
d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	5 075,41	708,63
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 075,41	708,63
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 075,41	708,63
- środki w kasie i na rachunku bankowym	5 075,41	708,63
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

Pasywa	Stan na		
	początek roku	Koniec roku	
0	1	2	
A Kapitał (fundusz) własny	76	-42 090,13	17 159,19
I Kapitał (fundusz) podstawowy	77	-29 758,20	-42 090,13
II Kapitał z aktualizacji wyceny	78		
III Kapitał wydzielony (statutowy)	79		
IV Zysk (strata) lat ubiegłych	80		
V Zysk (strata) netto za rok obrotowy	81	-12 331,93	59 249,32
VI Odpisy z zysku w ciągu roku (wielokrotność ujemna)	82		
B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	83	3 242 855,09	3 128 062,56
I Rezerwy na zobowiązania	84	0,00	0,00
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodu	85		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	86	0,00	0,00
a) długoterminowa	87		
b) krótkoterminowa	88		
3) Pozostałe rezerwy	89	0,00	0,00
a) długoterminowa	90		
b) krótkoterminowa	91		
II Zobowiązania długoterminowe	92	0,00	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	93		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	94	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	95		
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wart.	96		
c) inne zobowiązania finansowe	97		
d) inne (pozostałe)	98		
III Zobowiązania krótkoterminowe	99	57 449,81	57 019,08
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	100	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wykonal.	101	0,00	0,00
- do 12 mc	102		
- powyżej 12 mc	103		
b) inne zobowiązania	104		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	105	54 037,43	48 276,00
a) kredyty i pożyczki	106		
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wart.	107		
c) inne zobowiązania finansowe	108		
d) zobowiązania z tyt. dostaw i usług w okr.	109	32 384,71	23 003,59
- do 12 mc	110	32 384,71	23 003,59
- powyżej 12 mc	111		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	112		
f) zobowiązania wekslowe	113		
g) zobowiązania z tyt. podatków, cel, ubezp.	114	21 652,64	23 836,57
h) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	115	0,08	1 434,00
i) inne zobowiązania	116	0,00	1,84
3. Fundusze specjalne	117	3 412,38	8 743,08
IV Rozliczenia międzyokresowe	118	3 185 405,28	3 071 043,48
1. Ujemna wartość firmy	119		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	120	3 185 405,28	3 071 043,48
a) długoterminowe	121	3 185 405,28	3 071 043,48
b) krótkoterminowe	122		
Suma bilansowa	123	3 200 764,96	3 145 221,75

BURMISTRZ

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEMmgr inż.  Marcin BednarczykGŁÓWNA KASJERKA Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
WARSZAWA

DYREKTOR

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

A. Kalinowska
28.03.2018
ROK: 2017
28.03.2018

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
-	od jednostek powiązanych	121.646,80	123.057,94
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	121.646,80	123.057,94
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	1.385.083,96	1.321.170,40
II	Zużycie materiałów i energii	132.357,77	153.422,01
III	Usługi obce	137.721,84	135.164,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:	237.488,36	226.814,98
	-(I) podatek akcyzowy	17.238,62	7.159,84
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	729.421,57	665.864,69
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	121.879,09	108.510,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8.976,71	24.234,14
		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.263.437,16	-1.198.112,46
D	Pozostałe przychody operacyjne	1.323.796,22	1.186.843,86
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	1.171.270,50	959.159,00
III	Inne przychody operacyjne	152.525,72	227.684,86
E	Pozostałe koszty operacyjne	1.193,46	1.295,47
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1.193,46	1.295,47
G	Przychody finansowe	59.165,60	-12.564,07
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	434,48	240,96
	-(I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	-(I) od jednostek powiązanych	434,48	240,96
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	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	350,76	8,82
	-(I) dla jednostek powiązanych	350,76	8,82
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	59.249,32	-12.331,93
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)	59.249,32	-12.331,93
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)	59.249,32	-12.331,93

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Ulejczyk

DYREKTOR
Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu

mgr Wioleta Kur

28.03.2018r.

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

28.03.2018r.

A. Kalkowski
29.03.2018

PUA
29.03.2018
6225

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 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 01.01.2017 r. do 31.12.2017 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.

BURMISTRZ

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 koszy 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 równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych zwiększają pozostałe przychody operacyjne.

III. Informacje dodatkowe i objaśnienia

Zmiany w wartości początkowej środków trwałych 2017 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	3 554 012,15 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
1.2	Zwiększenia z tego:	0,00 zł	7944,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	11 449,00 zł	0,00 zł	49 200,00 zł	16 283,00 zł	84 876,00 zł
1.2.1.	przyjęcie zakupionych ŚT do użytkowania	0,00 zł	6000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	11 449,00 zł	0,00 zł	49 200,00 zł	16 283,00 zł	82 932,00 zł
1.2.2.	nieodpłatne otrzymanie	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
1.2.3.	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	1944,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 944,00 zł
1.3.	Zmniejszenia	0,00 zł	8474,00 zł		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 671,36 zł	11 145,36 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	8474,00 zł		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 255,36 zł	10 729,36 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	416,00 zł	416,00 zł
1.4.	Stan na koniec roku obrotowego	106 626,80 zł	3 553 482,15	23 240,00 zł	7 000,00 zł	30 148,00 zł	18 499,00 zł	468 875,44 zł	302 048,95 zł	4 509 920,34 zł

ZA ZGODNOŚĆ
ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

Zmiany w umorzeniu środków trwałych w 2017 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	515 675,05 zł	9 058,57zł	2 100,00 zł	10 683,61zł	3 884,79 zł	347 459,13 zł	285 107,14 zł	1 280 595,09 z
1.2	Zwiększenia z tego:	0,00 zł	79 072,99 zł	3 923,01 zł	1 400,00 zł	2 587,29 zł	2 589,86 zł	26 908,45 zł	19 197,17 zł	135 678,77 z
1.2.1	umorzenia bieżące	0,00 zł	79 072,99zł	3 923,01 zł	1 400,00 zł	2 587,29 zł	2 589,86 zł	26 908,45 zł	19 197,17 zł	135 678,77 z
1.2.2	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00zł	0,00 zł	0,00 z
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 z
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 z
1.3.	Zmniejszenia	0,00 zł	8474,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 255,36 zł	10 729,36 z
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	0,00zł	0,00 z
1.3.2	likwidacja	0,00 zł	8474,00 zł		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 255,36zł.	10 729,36 z
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 z
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 z
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 z
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 z
1.4.	Stan na koniec roku obrotowego	106 626,80 zł	586 274,04 zł	12 981,58 zł	3 500,00 zł	13 270,90 zł	6 474,65 zł	374 367,58 zł	302 048,95 zł	1 405 544,50 z

Grupa wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Wartość do bilansu
Budynki i budowle gr.I	0,00 zł
Budowle sportowe i rekreacyjne gr.II	2 967 208,11 zł
Maszyny ,urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	10 258,42 zł
Maszyny ,urządzenia i aparaty specjalistyczne gr. V	3 500,00 zł
Maszyny i urządzenia techniczne gr.VI	16 877,10 zł
Pojazdy mechaniczne gr. VII	12 024,35 zł
Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	94 507,86 zł
Pozostałe środki trwałe	0,00 zł
Środki trwałe w budowie	38 778,99 zł
SUMA	3 143 154,83 zł

BURMISTRZ

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

 Paweł Marciniak

Zmiany w wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych w 2017 r.

Lp.	Tytuł	Licencje i oprogramowanie	Pozostałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	19 904,78 zł	0,00 zł	19 904,78zł
1.2	Zwiększenia	416,00 zł	0,00 zł	416,00 zł
1.2.1.	zakup	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.2.	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.3.	inne	416,00 zł	0,00 zł	416,00 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	20 320,78 zł	0,00 zł	20 320,78 zł

Zmiany w umorzeniu wartości niematerialnych i prawnych w 2017 r.

Lp.	Tytuł	Licencje i oprogramowanie	Pozostałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	19 904,78 zł	0,00 zł	19 904,78zł
1.2	Zwiększenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.1.	zakup	0,00 zł	0,00 zł	0,00 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 ZFŚS 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 rezerwowy i przeznaczona jest na pokrycie strat instytucji kultury.

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 31.12.2017 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, sprzedaż 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		901 430,50 zł
2.	dotacje celowe		219 840,00 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		50 000,00 zł
6.	dotacja Polski Instytut Sztuki Filmowej		0,00 zł
7.	przychód z działalności statutowej w tym:		43 291,00 zł
	bilety wstępu do kina	3 165,00 zł	
	zajęcia w kołach	300,00 zł	
	występy zespołów	970,00 zł	
	inne	12 081,00 zł	
	organizacja czasu wolnego	26 775,00 zł	
8.	przychód ze sprzedaży pozostałych usług w tym:		78 355,80 zł
	usługi kserograficzne	203,20 zł	
	wynajem sali	22 660,00 zł	
	sponsoring	10 750,00 zł	
	wynajem powierzchni handlowej	24 170,00 zł	
	sprzedaż pozostałych usług	20 572,60 zł	
9.	pozostałe przychody operacyjne:		152 525,72 zł
	darowizny	7 383,04 zł	
	zwrot za prace interwencyjne	3 058,89 zł	
	nieodpłatne przyjęcie środka trwałego	100 752,08 zł	
	środki trwałe PFRON	4 675,86 zł	
	Środki trwałe Projekt NCK	1 010,82 zł	

	środki trwałe Urząd Marszałkowski	3 471,11 zł	
	pozostałe przychody operacyjne	15 642,93 zł	
	zwrot za roboty publiczne	0,00 zł	
	dofinansowanie wynagrodzeń PFRON	12 079,06 zł	
10	Przychody finansowe		434,48 zł
	RAZEM		1 445 877,50 zł

7. Koszty jednostki kształtują się następująco:

1.	amortyzacja	132 357,77 zł
2.	zużycie materiałów i energii	137 721,84 zł
3.	usługi obce	237 488,36 zł
4.	wynagrodzenia	729 421,57 zł
5.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	121 879,09 zł
6.	podatki i opłaty	17 238,62 zł
7.	podróże służbowe	1 472,75 zł
8.	pozostałe koszty rodzajowe	7 503,96 zł
9.	koszty finansowe	350,76 zł
10	pozostałe koszty operacyjne	1 193,46 zł
	RAZEM	1 386 628,18 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 2017r.

Przeciętna liczba zatrudnionych w 2017 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016-31.12.2016		01.01.2017-31.12.2017	
		Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat	Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat
1.	2				
1.	Stanowiska robotnicze	5	4,93	5	5,0
2.	Pracownicy umysłowi	10	7,97	10	6,54
	Razem	15	12,90	15	11,54

IV. W 2017 roku jednostka sporządziła rachunek zysków i strat w postaci porównawczej. Wszystkie dane bilansowe obejmują zdarzenia gospodarcze, które miały miejsce w roku obrotowym.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

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

DYREKTOR
Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu

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

28.03.2018r.

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ
mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk