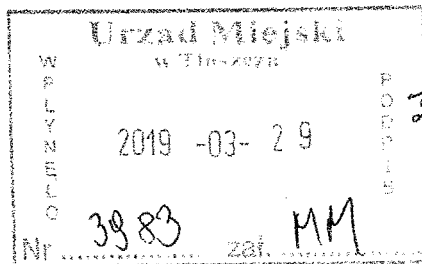


Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 (sprządzony w złotych i groszach)

Aktywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
A AKTYWA TRWAŁE	3 143 570,83	3 151 892,68
I Wartości niematerialne i prawne	416,00	416,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	416,00	416,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	3 143 154,83	3 151 476,68
1. Środki trwałe	3 104 375,84	3 112 697,69
a) grunty		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	2 967 208,11	3 000 953,78
c) urządzenia techniczne	79 835,52	73 411,14
d) środki transportu	12 024,35	9 434,49
e) inne środki trwałe	45 307,86	28 898,28
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 dochod.	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE	1 660,92	953,00
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	942,29	408,88
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	942,29	408,88
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	821,70	408,88
- do 12 mc	821,70	408,88
- powyżej 12 mc	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, U.S., U.Z.	0,00	0,00
c) inne należności	120,59	0,00
d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	708,63	544,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	708,63	544,12
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	708,63	544,12
- środki w kasie i na rachunku bankowym	708,63	544,12
- 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
Suma bilansowa	3 145 221,75	3 152 845,68

Pasywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
A Kapitał (fundusz) własny	76	17 159,19
I Kapitał (fundusz) podstawowy	77	-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	59 249,32
VI Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	82	-26 035,27
B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	83	3 128 062,56
I Rezerwy na zobowiązania	84	0,00
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochod.	85	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	86	0,00
a) długoterminowa	87	
b) krótkoterminowa	88	
3) Pozostałe rezerwy	89	0,00
a) długoterminowa	90	
b) krótkoterminowa	91	
II Zobowiązania długoterminowe	92	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	93	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	94	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	57 019,08
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	100	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wykonan.	101	0,00
- do 12 mc	102	
- powyżej 12 mc	103	
b) inne zobowiązania	104	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	105	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	23 003,59
- do 12 mc	110	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	23 836,57
h) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	115	1 434,00
i) inne zobowiązania	116	1,84
3. Fundusze specjalne	117	8 743,08
IV Rozliczenia międzyokresowe	118	3 071 043,48
1. Ujemna wartość firmy	119	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	120	3 071 043,48
a) długoterminowe	121	3 071 043,48
b) krótkoterminowe	122	
Suma bilansowa	123	3 145 221,75



PLF
29.03.2019
OK
P. S. Działowa
03.04.2019

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Ulejczyk
DYREKTOR
Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
Burmistrz
M. W. K.
mgr Wioletta Kur

Tuszcza 28.03.2019r. ZA ZGODNOŚĆ

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Urząd Miejski
w Tuszczu
2019 -03- 29
W PŁYNIENIU
Nr 3982 zał. MM

ROK: 2018

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2018-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	81.750,40	121.646,80
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	81.750,40	121.646,80
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
	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	1.429.862,24	1.385.083,96
	I	Amortyzacja	138.264,86	132.357,77
	II	Zużycie materiałów i energii	131.443,59	137.721,84
	III	Usługi obce	241.855,35	237.488,36
*	-	Podatki i opłaty, w tym:	24.845,05	17.238,62
	-(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	762.568,29	729.421,57
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	114.508,24	121.879,09
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16.376,86	8.976,71
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.348.111,84	-1.263.437,16
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	1.322.963,81	1.323.796,22
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.139.006,58	1.171.270,50
	III	Inne przychody operacyjne	183.957,23	152.525,72
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	731,02	1.193,46
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	731,02	1.193,46
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-25.879,05	59.165,60
-	G	Przychody finansowe	291,84	434,48
*	-	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
*	-	Odsetki, w tym:	291,84	434,48
	-(1)	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	448,06	350,76
*	-	Odsetki, w tym:	0,00	350,76
	-(1)	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	448,06	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-26.035,27	59.249,32
-	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)	-26.035,27	59.249,32
	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)	-26.035,27	59.249,32

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Ulejczyk

DYREKTOR
Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
w Tuszczu

mgr Wioleta Kur

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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 obciążają koszty rodzajowe.

P. Stankowska
2019

PLF
20.03.2019

2019-03-29
3884 MM

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 10.000,- zł.

Jeżeli wartość początkowa jest równa lub niższa niż 10.000,- 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 równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych zwiększają pozostałe przychody operacyjne.

III. Informacje dodatkowe i objaśnienia

Zmiany w wartości początkowej środków trwałych 2018 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	3 553 482,15 zł	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
1.2	Zwiększenia z tego:	113 774,37 zł	4 880,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 657,86 zł.	15 274,48 zł	146 586,71zł
1.2.1.	przyjęcie zakupionych ŚT do użytkowania	113 774,37zł	4 880,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 657,86 zł.	12 774,48 zł	144 086,71 zł
1.2.2.	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	0,00zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 500,00zł	2 500,00 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	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	14 110,70	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 251,74 zł	21 362,44 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	9170,70 zł	0,00 zł.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 001,74 zł	13 172,44 zł
1.3.3.	nieodpłatne przekazanie	0,00 zł	4 940,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 250,00 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	220 401,17 zł	3 544 251,45	23 240,00 zł	7 000,00 zł	30 148,00 zł	18 499,00 zł	481 533,30zł	310 071,69	4 635 144,61 zł

Zmiany w umorzeniu środków trwałych w 2018 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	586 274,04 zł	12 981,58zł	3 500,00 zł	13 270,90zł	6 474,65 zł	374 367,58zł	302 048,95 zł	1 405 544,50 zł
1.2	Zwiększenia z tego:	474,06 zł	79 494,64 zł	6 423,01 zł	1 400,00 zł	3 541,37 zł	2 589,86 zł	29 067,44 zł	15 274,48 zł	138 264,86zł
1.2.1	umorzenia bieżące	474,06 zł	79 494,64zł	3 923,01 zł	1 400,00 zł	3 541,37 zł	2 589,86 zł	29 067,44 zł	15 274,48 zł	135 764,86zł
1.2.2	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	0,00 zł	2500,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00zł	0,00 zł	2 500,00 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	0,00 zł	0,00 zł
1.3.	Zmniejszenia	0,00 zł	9 170,70 zł	4 940,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 251,74zł	21 362,44 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	0,00zł	0,00 zł
1.3.2	likwidacja	0,00 zł	9170,70 zł	0,00zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	4001,74zł.	13 172,44 zł
1.3.3	nieodpłatne przekazanie	0,00 zł	0,00 zł	4 940,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3250,00 zł	8 190,00 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	107 100,86 zł	656 597,98 zł	14 464,59zł	4 900,00 zł	16 812,27 zł	9 064,51 zł	403 435,02 zł	310 071,69 zł	1 522 446,92zł

Grupa wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Wartość do bilansu
Budynki i budowle gr.I	113 300,31 zł
Budowle sportowe i rekreacyjne gr.II	2 887 653,47 zł
Maszyny ,urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	8 775,41 zł
Maszyny ,urządzenia i aparaty specjalistyczne gr. V	2 100,00 zł
Maszyny i urządzenia techniczne gr.VI	13 335,73 zł
Pojazdy mechaniczne gr. VII	9 434,49 zł
Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	78 098,28 zł
Pozostałe środki trwałe	0,00 zł
Środki trwałe w budowie	38 778,99 zł
SUMA	3 151 476,68 zł

Zmiany w wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych w 2018 r.

Lp.	Tytuł	Licencje i oprogramowanie	Pozostałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego			
1.2	Zwiększenia	20 320,78 zł	0,00 zł	20 320,78 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			
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 2018 r.

Lp.	Tytuł	Licencje i oprogramowanie	Pozostałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego			
1.2	Zwiększenia	19 904,78 zł	0,00 zł	19 904,78 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			
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, realizacji Programu Wieloletniego „Senior+”
- 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,
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń
- podatek dochodowy od osób fizycznych, ubezpieczenia społeczne,
- 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.

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 31.12.2018 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, realizacja programu „utworzenie i wyposażenie placówki „Senior+”

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 oraz sprzedaż pozostałych usług

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

1.	dotacja podmiotowa		861 200,00 zł
2.	dotacje celowe		267 806,58 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 Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego		10 000,00 zł
7.	przychód z działalności statutowej w tym:		29 952,00 zł
	bilety wstępu do kina	3 317,00 zł	
	zajęcia w kołach	520,00 zł	
	występy zespołów	0,00 zł	
	Inne (fitness, taniec towarzyski, zajęcia kodowanie)	11 369,00 zł	
	organizacja czasu wolnego	14 746,00 zł	
8.	przychód ze sprzedaży pozostałych usług w tym:		51 798,40 zł
	usługi kserograficzne	173,00 zł	
	wynajem sali	18 550,00 zł	
	sponsoring	8 150,00 zł	
	wynajem powierzchni handlowej	3 840,00 zł	
	sprzedaż pozostałych usług	21 085,40 zł	
9.	pozostałe przychody operacyjne:		183 957,23 zł
	darowizny	10 297,10 zł	
	zwrot za prace interwencyjne	0,00 zł	
	nieodpłatne przyjęcie środka trwałego	81 644,86 zł	
	środki trwałe PFRON	4 675,86 zł	

Środki trwałe Projekt NCK	6 064,90 zł	
środki trwałe dotacje celowe	4 451,93 zł	
środki trwałe Urząd Marszałkowski	3 471,11 zł	
pozostałe przychody operacyjne	63 326,60 zł	
zwrot za roboty publiczne	0,00 zł	
dofinansowanie wynagrodzeń PFRON	7 050,81 zł	
Nieopłatnie otrzymane środki niskocenne	2 500,00 zł	
Środki trwałe proj Senior+	474,06 zł	
10 Przychody finansowe		291,84 zł
RAZEM		1 405 006,05 zł

7. Koszty jednostki kształtują się następująco:

1.	amortyzacja	138 264,86 zł
2.	zużycie materiałów i energii	131 443,59 zł
3.	usługi obce	241 855,35 zł
4.	wynagrodzenia	762 568,29 zł
5.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	114 508,24 zł
6.	podatki i opłaty	24 845,05 zł
7.	podróże służbowe	1 547,07 zł
8.	pozostałe koszty rodzajowe	14 829,79zł
9.	koszty finansowe	448,06 zł
10	pozostałe koszty operacyjne	731,02 zł
	RAZEM	1 431 041,32 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 2018r.

Przeciętna liczba zatrudnionych w 2018 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017-31.12.2017		01.01.2018-31.12.2018	
		Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat	Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat
1.	Stanowiska robotnicze	5	5,0,	5	5,0,
2.	Pracownicy umysłowi	10	6,54	7	6,54
	Razem	15	11,54	12	11,54

IV. W 2018 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 Ulejczyk

28.03.2019r.

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

DYREKTOR
Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu

mgr Wioleta Kur

Imię i Nazwisko i podpis kierownika jednostki

ZA ZGODNOŚĆ
Z ODRĘCZNAŁEM

BURMISTRZ

ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ - WYŁĄCZENIA DO BILANSU

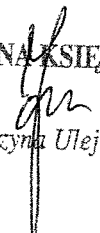
WYKAZ ZA 2018R

ZOBOWIĄZANIA

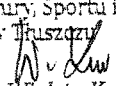
L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Kwota w zł	Pozycja bilansu
1	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej ul. Wiejska 56 05-240 Tłuszcz	Faktura 3699/11/18/ZGKIM	2 627,90 zł	B.III.2d
2	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej ul. Wiejska 56 05-240 Tłuszcz	Faktura 3910/12/18/ZGKIM	250,78 zł	B.III.2d
3	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej ul. Wiejska 56 05-240 Tłuszcz	Faktura 411/12/2018/ZGKiM/ WK	36,90 zł	B.III.2d
		Razem	2 915,58 zł	

Sporządził

GŁÓWNA KSIĘGOWA



Katarzyna Ulejczyk

Zatwierdził

DYREKTOR
Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu

mgr Wioleta Kur

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ


mgr inż. Paweł Muscia Bednarczyk

ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ - WYŁĄCZENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Dyrektor Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Tłuszczu w załączeniu przekazuje następujące informacje dotyczące wzajemnych rozliczeń, które wystąpiły w 2018 roku

KOSZTY

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Kwota w zł	Pozycja w rachunku zysków i strat	Uwagi VAT
1	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej ul. Wiejska 56 05-240 Tłuszcz	Woda i ścieki	5 337,64 zł	B.II	395,38 zł
2	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej ul. Wiejska 56 05-240 Tłuszcz	remonty i konserwacje	36,90 zł	B.III	6,90 zł
		Razem	5 374,54 zł		395,38 zł

Sporządził

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Ulejczyk

Zatwierdził

DYREKTOR
Centrum Kultury Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu

mgr Wioletta Kur

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Radwanowicz

ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ - WYŁĄCZENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Dyrektor Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Tłuszczu w załączeniu przekazuje następujące informacje dotyczące wzajemnych rozliczeń, które wystąpiły w 2018 roku

PRZYCHODY

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Kwota w zł	Pozycja w rachunku zysków i strat
	Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Warszawska 10, 1 05-240 Tłuszcz	wynajem Sali	2 400,00 zł	A.I
		Razem	2 400,00 zł	

Sporządził

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Ulejczyk
Katarzyna Ulejczyk

Zatwierdził

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

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk
mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk