

## Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 (sprzedany w złotych i groszach)

Aktywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>3 151 892,68</b>	<b>3 077 502,96</b>
<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>416,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	416,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 151 476,68</b>	<b>3 077 502,96</b>
1. Środki trwałe	3 112 697,69	3 038 723,97
a) grunty		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	3 000 953,78	2 934 649,78
c) urządzenia techniczne	73 411,14	76 969,23
d) środki transportu	9 434,49	6 844,63
e) inne środki trwałe	28 898,28	20 260,33
2. Środki trwałe w budowie	38 778,99	38 778,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>953,00</b>	<b>4 348,54</b>
<b>I Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II Należności krótkoterminowe</b>	<b>408,88</b>	<b>3 827,77</b>
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	408,88	3 827,77
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	408,88	384,85
- do 12 mc	408,88	384,85
- powyżej 12 mc	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, U.S., U.Z.	0,00	0,00
c) inne należności	0,00	3 442,92
d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>544,12</b>	<b>520,77</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	544,12	520,77
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	544,12	520,77
- środki w kasie i na rachunku bankowym	544,12	390,27
- inne środki pieniężne	0,00	130,50
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

Pasywa	Stan na		
	początek roku	koniec roku	
<b>A Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>76</b>	<b>-8 876,08</b>	<b>1 705,56</b>
I Kapitał (fundusz) podstawowy	77	17 159,19	-8 876,08
II Kapitał z aktualizacji wyceny	78	0,00	0,00
III Kapitał wydzielony (światutowy)	79	0,00	0,00
IV Zysk (strata) lat ubiegłych	80	0,00	0,00
V Zysk (strata) netto za rok obrotowy	81	-26 035,27	10 581,64
VI Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	82	0,00	0,00
<b>B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>83</b>	<b>3 161 721,76</b>	<b>3 080 145,94</b>
<b>I Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochod.	85	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	86	0,00	0,00
a) długoterminowa	87	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	88	0,00	0,00
3) Pozostałe rezerwy	89	0,00	0,00
a) długoterminowa	90	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	91	0,00	0,00
<b>II Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	93	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	94	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	95	0,00	0,00
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wart.	96	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	97	0,00	0,00
d) inne (pozostałe)	98	0,00	0,00
<b>III Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>99</b>	<b>77 736,63</b>	<b>72 849,50</b>
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	0,00	0,00
- powyżej 12 mc	103	0,00	0,00
b) inne zobowiązania	104	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	105	77 736,63	72 849,50
a) kredyty i pożyczki	106	0,00	0,00
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wart.	107	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	108	0,00	0,00
d) zobowiązania z tyt. dostaw i usług w okr.	109	11 195,68	1 137,72
- do 12 mc	110	11 195,68	1 137,72
- powyżej 12 mc	111	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	112	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	113	0,00	0,00
g) zobowiązania z tyt. podatków, cel, ubezp.	114	30 145,92	34 263,34
h) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	115	35 857,37	36 910,78
i) inne zobowiązania	116	537,66	537,66
3. Fundusze specjalne	117	0,00	0,00
<b>IV Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>118</b>	<b>3 083 985,13</b>	<b>3 007 296,44</b>
1. Ujemna wartość firmy	119	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	120	3 083 985,13	3 007 296,44
a) długoterminowe	121	3 083 985,13	3 007 296,44
b) krótkoterminowe	122	0,00	0,00
<b>Suma bilansowa</b>	<b>123</b>	<b>3 152 845,68</b>	<b>3 081 851,50</b>

4398

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

BIAŁYMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Rok ubiegły
-	A	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
*	-	od jednostek powiązanych	192.931,00	81.750,40
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	192.931,00	81.750,40
	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	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		
	I	Amortyzacja	1.572.203,87	1.429.862,24
	II	Zużycie materiałów i energii	100.736,67	138.264,86
	III	Usługi obce	129.898,79	131.443,59
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	294.820,70	241.855,35
*	- (I)	podatek akcyzowy	29.890,99	24.845,05
	V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	891.136,95	762.568,29
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	110.177,23	114.508,24
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15.542,54	16.376,86
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
-	D	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-1.379.272,87	-1.348.111,84
	II	Dotacje	1.392.517,55	1.322.963,81
	III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
	E	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1.173.971,00	1.139.006,58
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	218.546,55	183.957,23
	III	Inne koszty operacyjne	3.000,00	731,02
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
-	G	<b>Przychody finansowe</b>		
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	10.244,68	-25.879,05
*	- (I)	od jednostek powiązanych	336,96	291,84
	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	- (I)	od jednostek powiązanych	336,96	291,84
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	<b>Koszty finansowe</b>		
*	I	Odsetki, w tym:	0,00	448,06
	- (I)	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	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	448,06
-	J	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
	I	Zyski nadzwyczajne	10.581,64	-26.035,27
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	0,00	0,00
	L	Podatek dochodowy	10.581,64	-26.035,27
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00
			10.581,64	-26.035,27

ZA ZGODNOŚĆ

BURMISTRZ

PK 3103/20 02.04.2019 MS

## INFORMACJA DODATKOWA

4396

### I. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

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 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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 ww. 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 wymagalnej zapłaty;
- środki pieniężne wg wartości nominalnej;

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

4. Sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury nie podlega badaniu zgodnie z art.64 ust.1 pkt. 4 ustawy o rachunkowości z dnia 29-09-1994 (teks jednolity Dz.U.z 2017r. poz.2342 z póź.zm).

ZA ZGODNOŚĆ

PREZES

5. 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.

6. 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.

7. 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 2019 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	220.401,17zł	3 544 251,45 zł	23 240,00 zł	7 000,00 zł	30 148,00 zł	18 499,00 zł	481 533,30zł	310 071,69 zł	4 635 144,61 zł
1.2	Zwiększenia z tego:	0,00zł	4 428,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	13 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	21 650,03 zł	39 078,03 zł
1.2.1.	przyjęcie zakupionych ŚT do użytkowania	0,00zł	4 428,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	13 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	8 918,95 zł	26 346,95 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	12 731,08 zł	12 731,08 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	19.467,00 zł	2 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 200,00 zł	22 667,00 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	19 467,00zł	2 000,00 zł.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 200,00 zł	22 667,00 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	220 401,17 zł	3 529 212,45 zł	21 240,00 zł	7 000,00 zł	43 148,00 zł	18 499,00 zł	481 533,30zł	330 521,72 zł	4 651 555,64 zł

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

Zmiany w umorzeniu środków trwałych w 2019 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	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	1 522 446,92
1.2	Zwiększenia z tego:	2 844,36 zł	67 887,64 zł	2 590,51 zł	1 400,00 zł	3 451,40 zł	2 589,86 zł	11 053,95 zł	21 234,03 zł	113 051,75
1.2.1	umorzenia bieżące	2 844,36 zł	67 887,64 zł	2 590,51 zł	1 400,00 zł	3 451,40 zł	2 589,86 zł	11 053,95 zł	21 234,03 zł	113 051,75
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
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
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
1.3.	Zmniejszenia	0,00 zł	19 467,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 000,00 zł	1 200,00 zł	22 667,00
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
1.3.2	likwidacja	0,00 zł	19 467,00 zł	0,00zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 000,00 zł	1 200,00 zł.	22 667,00
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
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
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
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
1.4.	Stan na koniec roku obrotowego	109 945,22 zł	705 018,62 zł	17 055,10 zł	6 300,00 zł	20 263,67 zł	11 654,37 zł	412 488,97 zł	330 105,72 zł	1 612 831,67

Grupa wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Wartość do bilansu
Budynki i budowle gr. I	110 455,95 zł
Budowle sportowe i rekreacyjne gr. II	2 824 193,83 zł
Maszyny ,urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	4 184,90 zł
Maszyny ,urządzenia i aparaty specjalistyczne gr. V	700,00 zł
Maszyny i urządzenia techniczne gr. VI	22 884,33 zł
Pojazdy mechaniczne gr. VII	6 844,63 zł
Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	69 044,33 zł
Pozostałe środki trwałe	416,00 zł
Środki trwałe w budowie	38 778,99 zł
<b>SUMA</b>	<b>3 077 502,96 zł</b>

**ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM**

BURMISTRZ

 mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

Zmiany w wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych w 2019 r.

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

Zmiany w umorzeniu wartości niematerialnych i prawnych w 2019r.

Lp.	Tytuł	Licencje i oprogramowanie	Pozostałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	19 904,78 zł	0,00 zł	19 904,78 zł
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

3.

Aktywa jednostki to:

- środki trwałe, pozostałe 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 wyposażenie 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 wyposażenia stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej, realizacji Programu Wieloletniego „Senior+”

Moduł I „Utworzenie i wyposażenie placówki „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,

ZA ZGODNOŚĆ

BURMISTRZ



- 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 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 31.12.2019 r. występują w CKSiR następujące rozliczenia międzyokresowe przychodów: nieodpłatnie 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+”, instrumenty muzyczne zakupione w ramach programu Infrastruktura domów kultury ze środków finansowych MKiDN dla działającej przy Centrum Kultury Młodzieżowej Orkiestry Dętej.

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, wynajem sali, zajęcia w kołach, sprzedaż biletów do kina, występy 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.	<b>dotacja podmiotowa</b>			<b>854 600,00zł</b>
2.	<b>dotacje celowe</b>			<b>319 371,00zł</b>
3.	<b>dotacje z Urzędu Marszałkowskiego</b>			<b>0,00 zł</b>
4.	<b>dotacje ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki</b>			<b>0,00 zł</b>
5.	<b>dotacja Narodowe Centrum Kultury</b>			<b>0,00 zł</b>
6.	<b>dotacja Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego</b>			<b>0,00 zł</b>
7.	<b>przychód z działalności statutowej w tym:</b>			<b>162 866,00 zł</b>
	bilety wstępu do kina	3 694,00 zł		
	zajęcia w kołach	600,00 zł		
	występy zespołów	0,00 zł		
	Inne (fitness, taniec towarzyski, zajęcia - kodowanie, ceramiczne, zajęcia sportowe, wokalne)	132 412,00 zł		
	organizacja czasu wolnego	26 160,00 zł		
8.	<b>przychód ze sprzedaży pozostałych usług w tym:</b>			<b>30 065,00 zł</b>
	usługi kserograficzne	95,50 zł		
	wynajem sali	14 077,50 zł		
	sponsoring	10 300,00 zł		
	wynajem powierzchni handlowej			

	sprzedaż pozostałych usług	5 592,00 zł	
<b>9.</b>	<b>pozostałe przychody operacyjne:</b>		<b>218 546,55 zł</b>
	darowizny	9 087,63 zł	
	zwrot za prace interwencyjne	0,00 zł	
	nieodpłatne przyjęcie środka trwałego	69 553,00 zł	
	środki trwałe PFRON	4 675,86 zł	
	Środki trwałe Projekt NCK	6 064,90 zł	
	środki trwałe dotacje celowe	3 314,43 zł	
	środki trwałe Urząd Marszałkowski	3 186,14 zł	
	pozostałe przychody operacyjne	119 820,23 zł	
	zwrot za roboty publiczne	0,00 zł	
	dofinansowanie wynagrodzeń PFRON	0,00 zł	
	Środki trwałe projekt Senior+	2 844,36 zł	
<b>10</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>336,96 zł</b>
	<b>RAZEM</b>		<b>1.585 785,51 zł</b>

### 7. Koszty jednostki kształtują się następująco:

1.	amortyzacja	100 736,67 zł
2.	zużycie materiałów i energii	129 898,79 zł
3.	usługi obce	294 820,70 zł
4.	wynagrodzenia	891 136,95 zł
5.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	110 177,23 zł
6.	podatki i opłaty	29 890,99 zł
7.	podróże służbowe	0,00 zł
8.	pozostałe koszty rodzajowe	15 542,54 zł
9.	koszty finansowe	0,00 zł
10	pozostałe koszty operacyjne	3 000,00 zł
	<b>RAZEM</b>	<b>1.575 203,87 zł</b>

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 2019r.

Przeciętna liczba zatrudnionych w 2019 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2018-31.12.2018		01.01.2019-31.12.2019	
		Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat	Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat
1	2				
1.	Stanowiska robotnicze	5	5,0	4	4,0
2.	Pracownicy umysłowi	7	6,54	7	6,90
	<b>Razem</b>	<b>12</b>	<b>11,54</b>	<b>11</b>	<b>10,9</b>

**ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM**

BURMISTRZ  




IV. W 2019 roku jednostka sporządziła rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Wszystkie dane bilansowe obejmują zdarzenia gospodarcze, które miały miejsce w roku obrotowym.

V. W dniu 20.01.2020r. został podpisany akt notarialny, w którym Powiat Wołomiński działając w imieniu Skarbu Państwa przekazał w formie darowizny na rzecz Gminy Tłuszcz nieruchomość przy ul. Szkolnej 1 w Tłuszczu. Wartość przekazanej nieruchomości została oszacowana na kwotę 1.118.965,00 zł z przeznaczeniem na potrzeby działalności Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu.

W związku z powyższym w dniu 27.02.2020r. pomiędzy Gminą Tłuszcz a Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu została podpisana umowa użyczenia na ww. nieruchomość, na czas nieokreślony.

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

.....  
Imię i Nazwisko i podpis kierownika jednostki

**ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM**

BURMISTRZ  
  
mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ - WYŁĄCZENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

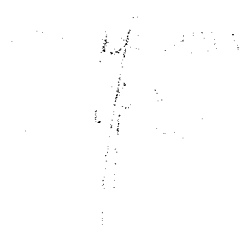
Dyrektor Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Tłuszczu w załączeniu przekazuje następujące informacje dotyczące wzajemnych rozliczeń, które wystąpiły w 2019 roku

**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	5 716,36 zł	B.II	423,43 zł
2	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej ul. Wiejska 56 05-240 Tłuszcz	remonty i konserwacje	523,27 zł	B.III	97,85 zł
		Razem	6 239,63 zł		423,43 zł

Sporządził

Zatwierdził




**ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM**

BURMISTRZ

 *mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk*

# ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ - WYŁĄCZENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

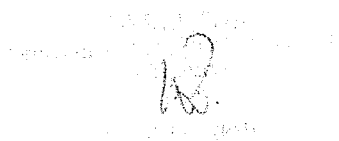

Dyrektor Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Tłuszczu w załączeniu przekazuje następujące informacje dotyczące wzajemnych rozliczeń, które wystąpiły w 2019 roku

## PRZYCHODY

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Kwota w zł	Pozycja w rachunku zysków i strat
1	Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Warszawska 10, 05-240 Tłuszcz	wynajem Sali	2 430,00 zł	A.1
		Razem	2 430,00 zł	

Sporządził

Zatwierdził



**ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM**

BURMISTRZ

  
mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk