

Pieczczę

Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020r. (sprządzony w złotych i groszach)

Aktywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
A AKTYWA TRWAŁE	1	2
I Wartości niematerialne i prawne	3 077 502,96	3 014 449,72
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	3 077 502,96	3 014 449,72
1 Środki trwałe	3 038 723,97	2 938 800,73
a) grunty		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	2 934 649,78	2 830 598,85
c) urządzenia techniczne	76 969,23	29 052,92
d) środki transportu	6 844,63	4 254,77
e) inne środki trwałe	20 260,33	74 894,19
2 Środki trwałe w budowie	38 778,99	75 648,99
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 dochodowego	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE	3	4
I Zapasy	4 348,54	6 497,07
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	3 827,77	493,06
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	3 827,77	493,06
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	384,85	454,94
- do 12 mc	384,85	454,94
- powyżej 12 mc	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, cel. U.S., U.Z.	0,00	0,00
c) inne należności	3 442,92	38,12
d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	520,77	6 004,01
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	520,77	6 004,01
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	520,77	6 004,01
- środki w kasie i na rachunku bankowym	390,27	6 004,01
- inne środki pieniężne	130,50	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	75	3 081 851,50

KOREKTA

Pasywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
A Kapitał (fundusz) własny	76	1 705,56
I Kapitał (fundusz) podstawowy	77	-8 876,08
II Kapitał z aktualizacji wyceny	78	0,00
III Kapitał wydzielony (statutowy)	79	0,00
IV Zysk (strata) lat ubiegłych	80	0,00
V Zysk (strata) netto za rok obrotowy	81	10 581,64
VI Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	82	0,00
B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	83	3 080 145,94
I Rezerwy na zobowiązania	84	0,00
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	85	0,00
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	86	0,00
a) długoterminowa	87	0,00
b) krótkoterminowa	88	0,00
3) Pozostałe rezerwy	89	0,00
a) długoterminowa	90	0,00
b) krótkoterminowa	91	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	92	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	93	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	94	0,00
a) kredyty i pożyczki	95	0,00
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wart.	96	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	97	0,00
d) inne (pozostałe)	98	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	99	72 849,50
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	100	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wykonania	101	0,00
- do 12 mc	102	0,00
- powyżej 12 mc	103	0,00
b) inne zobowiązania	104	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	105	72 849,50
a) kredyty i pożyczki	106	0,00
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wart.	107	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	108	0,00
d) zobowiązania z tyt. dostaw i usług w okr.	109	1 137,72
- do 12 mc	110	1 137,72
- powyżej 12 mc	111	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	112	0,00
f) zobowiązania wekslowe	113	0,00
g) zobowiązania z tyt. podatków, cel. ubezw.	114	34 263,34
h) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	115	36 910,78
i) inne zobowiązania	116	537,66
3. Fundusze specjalne	117	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	118	3 007 296,44
1. Ujemna wartość firmy	119	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	120	3 007 296,44
a) długoterminowe	121	3 007 296,44
b) krótkoterminowe	122	0,00
Suma bilansowa	123	3 081 851,50

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Ulejczyk

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

DYREKTOR
Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu

BURMISTRZ
Dyrektor

Wioleta Roguska

Miejscowość data sporządzenia bilansu

Tłuszcz 08.06.2021r.

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

KOREKTA

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	206.826,80	192.931,00
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	206.826,80	192.931,00
	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	1.421.554,32	1.572.203,87
	I	Amortyzacja	119.369,14	100.736,67
	II	Zużycie materiałów i energii	126.009,60	129.898,79
	III	Usługi obce	178.398,99	294.820,70
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	24.479,90	29.890,99
*	-(-I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	862.086,53	891.136,95
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	100.349,85	110.177,23
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10.860,31	15.542,54
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.214.727,52	-1.379.272,87
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	1.238.133,88	1.392.517,55
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.109.184,05	1.173.971,00
	III	Inne przychody operacyjne	128.949,83	218.546,55
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3.000,00
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00	3.000,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	23.406,36	10.244,68
-	G	Przychody finansowe	107,46	336,96
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(-I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	107,46	336,96
*	-(-I)	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	0,00	0,00
	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(-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)	23.513,82	10.581,64
-	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)	23.513,82	10.581,64
	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)	23.513,82	10.581,64

DYREKTOR
Centrum Kultury Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu

Wioleta Roguska

BURMISTRZ

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Olejczyk

I. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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. 2020 poz.194 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 2019 r. poz. 351 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 2020 r. poz.194 z późn.zm.), jak również na podstawie § 8 Statutu Centrum Kultury Sportu i Rekreacji nadanego Uchwałą nr XXVII.333.2013 Rady Miejskiej w Tłuszczu. 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. Sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury nie podlega badaniu zgodnie z art.64 ust.1 pkt. 4 ustawy o rachunkowości z dnia 29-09-1994 (tekst jednolity Dz.U.z 2019r. poz.351 z późn.zm).

5. 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.

ZA ZGODNOŚĆ

Pawel Marcin Bednarczyk
Pawel Marcin Bednarczyk

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 równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych zwiększają pozostałe przychody operacyjne.

III. Informacje dodatkowe i objaśnienia

Zmiany w wartości początkowej środków trwałych 2020 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	3 529 212,45 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
1.2	Zwiększenia z tego:	0,00zł	0,00zł	2000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	20 242,40 zł	22 242,40 zł
1.2.1.	przyjęcie zakupionych ŚT do użytkowania	0,00zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 782,40 zł	15 782,40 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	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	0,00 zł	2000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 460,00 zł	6 460,00 zł
1.3.	Zmniejszenia	0,00 zł	33 409,48 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	11 516,35 zł	20 894,76 zł	65 820,59 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	28 949,48zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	9 516,35 zł	20 894,76 zł	59 360,59 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	4 460,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2000,00 zł	0,00 zł	6 460,00 zł.
1.4.	Stan na koniec roku obrotowego	220 401,17 zł	3 495 802,97 zł	23 240,00 zł	7 000,00 zł	43 148,00 zł	18 499,00 zł	470 016,95 zł	329 869,36 zł	4 607 977,45 zł

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

Zmiany w umorzeniu środków trwałych w 2020 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	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
1.2	Zwiększenia z tego:	2 844,36 zł	79 862,88 zł	2 263,74 zł	700,00 zł	4 741,57 zł	2 589,86 zł	9 033,83 zł	17 332,90 zł	119 369,14
1.2.1	umorzenia bieżące	2 844,36 zł	79 862,88 zł	2 263,74 zł	700,00 zł	4 741,57 zł	2 589,86 zł	9 033,83 zł	17 332,90 zł	119 369,14
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
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	12 065,79 zł	6 989,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	26 400,04 zł	17 569,26 zł	63 024,09
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	12 065,79 zł	6 989,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	26 400,04 zł	17 569,26 zł	63 024,09
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	112 789,58 zł	772 815,71 zł	12 329,84 zł	7 000,00 zł	25 005,24 zł	14 244,23 zł	395 122,76 zł	329 869,36 zł	1 669 176,72

Grupa wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Wartość do bilansu
Budynki i budowle gr. I	107 611,59 zł
Budowle sportowe i rekreacyjne gr. II	2 722 987,26 zł
Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	10 910,16 zł
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne gr. V	0,00 zł
Maszyny i urządzenia techniczne gr. VI	18 142,76 zł
Pojazdy mechaniczne gr. VII	4 254,77 zł
Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	74 894,19 zł
Pozostałe środki trwałe	0,00 zł
Środki trwałe w budowie	75 648,99 zł
SUMA	3 014 449,72 zł

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

Zmiany w wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych w 2020 r.

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

Zmiany w umorzeniu wartości niematerialnych i prawnych w 2020r.

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

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
Z ORYGINAŁEM**

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 31.12.2020 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 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		890 739,60 zł
2.	dotacje celowe		218 444,45 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		0,00 zł
7.	przychód z działalności statutowej w tym:		197 225,00 zł
	bilety wstępu do kina	1 099,00 zł	
	zajęcia w kołach	0,00 zł	
	występy zespołów	0,00 zł	
	Inne (fitness, taniec towarzyski, zajęcia -kodowanie, ceramiczne, zajęcia sportowe, wokalne)	186 466,00 zł	
	organizacja czasu wolnego	9 660,00 zł	
8.	przychód ze sprzedaży pozostałych usług w tym:		9 601,80 zł
	usługi kserograficzne	403,60 zł	
	wynajem sali	9 125,00 zł	
	sponsoring		

ZA ZGODNOŚĆ

BURMISTRZ

	wynajem powierzchni handlowej	0,00 zł	
	sprzedaż pozostałych usług	73,20 zł	
9.	pozostałe przychody operacyjne:		128 949,83 zł
	darowizny	200,00 zł	
	zwrot za prace interwencyjne	0,00 zł	
	nieodpłatne przyjęcie środka trwałego	81 069,55 zł	
	środki trwałe PFRON	4 278,54 zł	
	Środki trwałe Projekt NCK	6 064,90 zł	
	środki trwałe dotacje celowe	3 336,89 zł	
	środki trwałe Urząd Marszałkowski	1 853,25 zł	
	pozostałe przychody operacyjne	2 477,29 zł	
	zwrot za roboty publiczne	0,00 zł	
	dofinansowanie wynagrodzeń PFRON	0,00 zł	
	Zwolnienie z opłacania składek ZUS (Covid)	29 669,41 zł	
10	Przychody finansowe		107,46 zł
	RAZEM		1 445 068,14 zł

7. Koszty jednostki kształtują się następująco:

1.	amortyzacja	119 369,14 zł
2.	zużycie materiałów i energii	126 009,60 zł
3.	usługi obce	178 398,99 zł
4.	wynagrodzenia	862 086,53 zł
5.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	100 349,85 zł
6.	podatki i opłaty	24 479,90 zł
7.	podróże służbowe	0,00 zł
8.	pozostałe koszty rodzajowe	10 860,31 zł
9.	koszty finansowe	0,00 zł
10	pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł
	RAZEM	1 421 554,32 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 2020r.

Przeciętna liczba zatrudnionych w 2020 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2019-31.12.2019		01.01.2020-31.12.2020	
		Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat	Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat
1	2				
1.	Stanowiska robotnicze	4	4,0	4	4,0
2.	Pracownicy umysłowi	7	6,90	7	6,0
	Razem	11	10,9	11	10,0


IV. W 2020 roku jednostka sporządziła rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym. Wszystkie dane bilansowe obejmują zdarzenia gospodarcze, które miały miejsce w roku obrotowym.

V. W lipcu 2020 roku Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu wykonało rozbiórkę Sali widowiskowej, przeliczenia do budżetu GMINY TŁUSZCZ, ul. BIERMUNTOWSKA 10, 05-110 TŁUSZCZ.

z użytkowania ze względu na zły stan techniczny zagrażający zdrowiu i życiu użytkowników. Przygotowanie dokumentacji do rozbiórki oraz sama rozbiórka kosztowała CKSiR 38.070,00 zł.

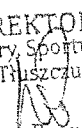
Brak Sali widowiskowej znacznie ogranicza działalność CKSiR i możliwości organizowania różnego rodzaju wydarzeń kulturalnych, dlatego też, jak tylko pojawią się programy, w których będzie można pozyskać dofinansowanie na budowę nowej Sali widowiskowej, CKSiR planuje o takie środki aplikować.

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Katarzyna Ulejczyk


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

DYREKTOR
Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu


..... Wioletta Roguska
Imię i Nazwisko i podpis kierownika jednostki

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ


.....
Działalność kulturalna