

Aktywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
A AKTYWA TRWAŁE	3 014 449,72	2 948 683,09
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	3 014 449,72	2 948 683,09
1. Środki trwałe	2 938 800,73	2 841 300,10
a) grunty		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	2 830 598,85	2 747 954,89
c) urządzenia techniczne	29 052,92	23 586,34
d) środki transportu	4 254,77	1 664,91
e) inne środki trwałe	74 894,19	68 093,96
2. Środki trwałe w budowie	75 648,99	107 382,99
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
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE	6 497,07	20 718,16
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	493,06	1 958,58
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	493,06	1 958,58
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	454,94	1 958,58
- do 12 mc	454,94	1 958,58
- powyżej 12 mc	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, U.S., U.Z.	0,00	0,00
c) inne należności	38,12	0,00
d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	6 004,01	18 759,58
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 004,01	18 759,58
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	6 004,01	18 759,58
- środki w kasie i na rachunku bankowym	6 004,01	18 759,58
- 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	3 020 946,79	2 969 401,25

Pasywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
A Kapitał (fundusz) własny	25 219,38	94 594,50
I Kapitał (fundusz) podstawowy	1 705,56	25 219,38
II Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III Kapitał wydzielony (statutowy)	0,00	0,00
IV Zysk (strata) lat ubiegłych	0,00	0,00
V Zysk (strata) netto za rok obrotowy	23 513,82	69 375,12
VI Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	2 995 727,41	2 874 806,75
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochod.	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a) długoterminowa	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	0,00	0,00
3) Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a) długoterminowa	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wart.	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne (pozostałe)	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	91 309,38	67 730,23
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wykonal.	0,00	0,00
- do 12 mc	0,00	0,00
- powyżej 12 mc	0,00	0,00
b) inne zobowiązania	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	91 309,38	67 730,23
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wart.	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania z tyt. dostaw i usług w okr.	23 966,71	19 929,59
- do 12 mc	23 966,71	19 929,59
- powyżej 12 mc	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezp.	29 314,24	7 918,28
h) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	33 130,23	38 837,51
i) inne zobowiązania	4 898,20	1 044,85
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	2 904 418,03	2 807 076,52
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 904 418,03	2 807 076,52
a) długoterminowe	2 904 418,03	2 807 076,52
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma bilansowa	3 020 946,79	2 969 401,25

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Murcin Bednarczyk

17.03.2022

Miejscowość, data sporządzenia bilansu

GŁÓWNA KASJERKA

[Signature]

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

ROK: 2021

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

6094

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	279.212,79	206.826,80
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	279.212,79	206.826,80
	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	1.633.000,64	1.421.554,32
	I	Amortyzacja	165.763,71	119.369,14
	II	Zużycie materiałów i energii	149.384,03	126.009,60
	III	Usługi obce	228.398,90	178.398,99
*	-	Podatki i opłaty, w tym:	14.897,50	24.479,90
	-(-I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	928.901,62	862.086,53
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	125.268,83	100.349,85
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20.386,05	10.860,31
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.353.787,85	-1.214.727,52
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	1.423.127,81	1.238.133,88
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.176.413,00	1.109.184,05
	III	Inne przychody operacyjne	246.714,81	128.949,83
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	69.339,96	23.406,36
-	G	Przychody finansowe	35,16	107,46
*	-	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-(-I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
*	-	II Odsetki, w tym:	35,16	107,46
	-(-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)	69.375,12	23.513,82
-	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)	69.375,12	23.513,82
	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)	69.375,12	23.513,82

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Ulejczyk

DYREKTOR
Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
w Tuszczu

Wioletta Roguska

BURMISTRZ

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 póź.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.

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 2021 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	3 495 802,97 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
1.2	Zwiększenia z tego:	0,00zł	2 700,00zł	21 860,25 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	126 010,83 zł	150 571,08 zł
1.2.1.	przyjęcie zakupionych ŚT do użytkowania	0,00zł	2 700,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	53 830,96 zł	56 530,96 zł
1.2.2.	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	0,00zł	21 860,25 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	72 179,87 zł	94 040,12 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	20 639,26 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	20 639,26 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	20 639,26zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	20 639,26 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	3 477 863,71 zł	45 100,25 zł	7 000,00 zł	43 148,00 zł	18 499,00 zł	470 016,95 zł	455 880,19 zł	4 737 909,27 zł

Zmiany w umorzeniu środków trwałych w 2021 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	112 789,58 zł	772 815,71 zł	12 329,84 zł	7 000,00 zł	25 005,24 zł	14 244,23 zł	395 122,76zł	329 869,36 zł	1 669 176,72 zł
1.2	Zwiększenia z tego:	2 844,36 zł	82 499,60 zł	22 585,26 zł	0,00 zł	4 741,57 zł	2 589,86 zł	6 800,23 zł	126 010,83 zł	248 071,71 zł
1.2.1	umorzenia bieżące	2 844,36 zł	82 499,60 zł	725,01 zł	0,00 zł	4 741,57 zł	2 589,86 zł	6 800,23 zł	64 964,08 zł	165 164,71 zł
1.2.2	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	0,00 zł	21 860,25 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00zł	61 046,75 zł	82 907,00 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	20 639,26 zł	zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	20 639,26 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	20 639,26 zł	zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	20 639,26 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	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	115 633,94 zł	834 676,05 zł	34 915,10 zł	7 000,00 zł	29 746,81 zł	16 834,09 zł	401 922,99 zł	455 880,19 zł	1 896 609,17zł

Grupa wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Wartość do bilansu
Budynki i budowle gr. I	104 767,23 zł
Budowle sportowe i rekreacyjne gr. II	2 643 187,66 zł
Maszyny ,urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	10 185,15 zł
Maszyny ,urządzenia i aparaty specjalistyczne gr. V	0,00 zł
Maszyny i urządzenia techniczne gr. VI	13 401,19 zł
Pojazdy mechaniczne gr. VII	1 664,91 zł
Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	68 093,96 zł
Pozostałe środki trwałe	0,00 zł
Środki trwałe w budowie	107 382,99 zł
SUMA	2 948 683,09 zł

ZA ZGODNOŚĆ

BURMISTRZ

Zmiany w wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych w 2021 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	599,00 zł	0,00 zł	599,00 zł
1.2.1.	zakup	599,00 zł	0,00 zł	599,00 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	20 919,78 zł	0,00 zł	20 919,78 zł

Zmiany w umorzeniu wartości niematerialnych i prawnych w 2021r.

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	599,00 zł	0,00 zł	599,00 zł
1.2.1.	zakup	599,00 zł	0,00 zł	599,00 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	20 919,78 zł	0,00 zł	20 919,78 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 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+” 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

- 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 31.12.2021 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		851 913,00 zł
2.	dotacje celowe		324 500,00 zł
3.	dotacje z Urzędu Marszałkowskiego		0,00 zł
4.	dotacje ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki		0,00 zł
5.	dotacja Narodowe Centrum Kultury		0,00 zł
6.	dotacja Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego		0,00 zł
7.	przychód z działalności statutowej w tym:		245 245,99 zł
	bilety wstępu do kina	0,00 zł	
	zajęcia w kołach	0,00 zł	
	występy zespołów	10 700,00 zł	
	Inne (fitness, taniec towarzyski, zajęcia -kodowanie, ceramiczne, zajęcia sportowe, malarskie, wokalne, warsztaty ludowe, eksperymenty)	234 545,99 zł	
	organizacja czasu wolnego	0,00 zł	
8.	przychód ze sprzedaży pozostałych usług w tym:		33 966,80 zł
	usługi kserograficzne	642,30 zł	
	wynajem sali	12 812,50 zł	

	sponsoring	7 500,00 zł	
	wynajem powierzchni handlowej	0,00 zł	
	sprzedaż pozostałych usług	13 012,00 zł	
9.	pozostałe przychody operacyjne:		246 714,81 zł
	darowizny	15 525,00 zł	
	zwrot za prace interwencyjne	0,00 zł	
	nieodpłatne przyjęcie środka trwałego	91 980,27 zł	
	środki trwałe PFRON	2 589,86 zł	
	Środki trwałe Projekt NCK	6 064,90 zł	
	środki trwałe dotacje celowe	3 251,33 zł	
	środki trwałe Urząd Marszałkowski	1 693,91 zł	
	pozostałe przychody operacyjne	2 732,16 zł	
	zwrot za roboty publiczne	0,00 zł	
	dofinansowanie wynagrodzeń PFRON	0,00 zł	
	Zwolnienie z opłacania składek ZUS (Covid)	118 334,73 zł	
	Projekt Działaj Lokalnie LGD	4 542,65	
10	Przychody finansowe		35,16 zł
	RAZEM		1 702 375,76 zł

7. Koszty jednostki kształtują się następująco:

1.	amortyzacja	165 763,71 zł
2.	zużycie materiałów i energii	149 384,03 zł
3.	usługi obce	228 398,90 zł
4.	wynagrodzenia	928 901,62 zł
5.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	125 268,83 zł
6.	podatki i opłaty	14 897,50 zł
7.	podróże służbowe	0,00 zł
8.	pozostałe koszty rodzajowe	20 386,05 zł
9.	koszty finansowe	0,00 zł
10	pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł
	RAZEM	1 633 000,64 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 2021r.

Przeciętna liczba zatrudnionych w 2021 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2020-31.12.2020		01.01.2021-31.12.2021	
		Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat	Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat
1.	Stanowiska robotnicze	4	4,0	4	4,0
2.	Pracownicy umysłowi	7	6,0	6	6,0
	Razem	11	10,0	10	10,0

IV. W 2021 roku jednostka sporządziła rachunek zysków i strat w wariantcie 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 przylegającej do budynku CKSiR, która od 2014 roku została wyłączona 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. W 2021 roku Gmina Tłuszcz otrzymała blisko 5 mln zł w ramach pierwszej edycji Programu Inwestycji Strategicznych – Rządowego Funduszu Polski Ład na poprawę warunków rozwoju działalności kulturalnej w Gminie Tłuszcz. Przedmiotem inwestycji jest przebudowa budynku, w którym swoją siedzibę ma Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu wraz z rozbudową o salę widowiskową, infrastrukturą towarzyszącą, zagospodarowaniem terenu i budową miejsc postojowych do obsługi obiektu. Termin realizacji to lata 2022-2023.

Ponadto CKSiR zrealizowało zadanie pn. „Wykonanie dokumentacji technicznej niezbędnej do wybudowania fontanny typu „dry plaza” wraz z technologią wody oraz z przyłączami wodno-kanalizacyjnymi i elektrycznym” oraz uzyskało pozwolenie na budowę wspomnianej inwestycji. Jeśli tylko pojawią się nabory na zewnętrzne dofinansowanie podobnych zadań, CKSiR będzie aplikowało o środki.

GLÓWNA 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

M
mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk