

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2014	2013			2014	2013
A	Aktywa trwałe	3 055 234,09	252 732,17	A	Kapitał (fundusz) własny	-31 821,91	-574,68
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-574,68	8 646,87
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 055 234,09	252 732,17	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	3 016 455,10	242 953,18				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 823 296,53	10 530,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	193 158,57	232 423,18	VIII	Zysk (strata) netto	-31 247,23	-9 221,55
d)	środki transportu	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 105 726,85	266 812,30
2	Środki trwałe w budowie	38 778,99	9 778,99	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	53 351,75	17 479,12
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	47 004,92	11 110,76
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	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	18 670,85	13 505,45	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 722,49	10 943,76
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	26 722,49	10 943,76
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	662,60	197,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	20 282,43	167,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	6 346,83	6 368,36
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 052 375,10	249 333,18
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	662,60	197,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 052 375,10	249 333,18
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	662,60	0,00		– długoterminowe	3 052 375,10	249 333,18
	– do 12 miesięcy	662,60	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	72,00				
c)	inne	0,00	125,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	18 008,25	13 308,45				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 008,25	13 308,45				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	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				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 008,25	13 308,45				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 008,25	13 308,45				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	3 073 904,94	266 237,62		PASYWA razem (suma poz. A i B)	3 073 904,94	266 237,62

GŁÓWNA KSIĘGOWA

[Podpis]

2023.10.15

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Centrum Kultury Sportu i Rekreacji
w Truszkowie

[Podpis]
mgr Emilia Buczyńska-Kolodziejek

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2014 - 31.12.2014

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 166 399,58	1 135 668,72
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	83 062,60	56 775,72
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	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
V	Dotacje	1 083 336,98	1 078 893,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 307 359,45	1 225 764,52
I	Amortyzacja	63 556,47	49 961,46
II	Zużycie materiałów i energii	246 354,88	293 437,61
III	Usługi obce	217 691,87	182 905,38
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 278,30	111,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	646 850,39	583 404,21
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	113 670,18	98 130,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 957,36	17 814,39
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-140 959,87	-90 095,80
D	Pozostałe przychody operacyjne	108 910,46	90 885,19
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	108 910,46	90 885,19
E	Pozostałe koszty operacyjne	100,00	2,23
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	100,00	2,23
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-32 149,41	787,16
G	Przychody finansowe	926,65	943,33
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	926,65	0,00
	– 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	943,33
H	Koszty finansowe	24,47	0,46
I	Odsetki, w tym:	24,47	0,00
	– 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	0,46
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-31 247,23	1 730,03
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)	-31 247,23	1 730,03
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)	-31 247,23	1 730,03

GLÓWNA KSIĘGOWA

20.03.2015.

mgr Ewa Tulwin

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Centrum Kultury Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu

mgr Emilia Buczyńska-Kotodziejek

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 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 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

II. Metody i zasady rachunkowości

1. Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Tłuszczu jest jednostką organizacyjną zaliczaną do sektora finansów publicznych, które prowadzi gospodarkę finansową w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad gospodarki finansowej instytucji kultury, wynikających z Rozdziału 3 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. 1991 Nr 114 poz.493 z późn.zm).

Sprawozdanie sporządzane jest na dzień bilansowy na wzorze stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy);
- Bilans jednostki;
- Informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

2. Rachunkowość jednostki prowadzona jest na zasadach określonych w przepisach Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późn.zm.), z uwzględnieniem zapisów zawartych w art.4 ust.4 i art.8 ust.2 w/w ustawy oraz zapisów Rozdziału 3 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 r. Nr 113 poz.123 z późn.zm.), jak również na podstawie § 8 Statutu Centrum Kultury Sportu i Rekreacji nadanego Uchwałą nr XXVII.333.2013. Szczegółowe zasady rachunkowości jednostki opisuje polityka rachunkowości Centrum Kultury Sportu i Rekreacji.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg. cen nabycia według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe art.32 uor;
- inwestycje /środki trwałe w budowie/ w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu utraty wartości;
- długoterminowe aktywa finansowe /udziały w innych jednostkach/ według ceny nabycia;
- należności i udzielone pożyczki w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności;
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty;
- środki pieniężne wg wartości nominalnej;

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

4. Materiały i towary w Centrum Kultury Sportu i Rekreacji nabywane są do bieżącego użytku i bezpośrednio po zakupie przekazywane są do zużycia i obciążając koszty rodzajowe.

5. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową raz w roku według stawek podatkowych od tych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, które zostały przyjęte do używania, a ich wartość początkowa przekracza 3.500,- zł.

Jeżeli wartość początkowa jest równa lub niższa niż 3500,- zł to środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zapisuje się w 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

1. Zmiany w wartości początkowej wartości środków trwałych w 2014 r.

Lp.	Tytuł	Budynki i budowle gr. I	Budowle sportowe i rekreacyjne gr. II	Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	Maszyny i urządzenia techniczne gr. VI	Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	Pozostałe środki trwałe	Razem
I.1.	Stan na początek roku obrotowego	106 626,80 zł	10 530,00 zł	12 495,24 zł	13 000,00 zł	388 477,09 zł	171 307,61 zł	702 436,74
I.2.	Zwiększenia z tego:	0,00 zł	3 170 231,23 zł	15 990,00 zł	5 699,00 zł	3 899,35 zł	66 626,01 zł	3 262 445,59
I.2.1.	przyjęcie zakupionych ŚT do użytkowania	0,00 zł	0,00 zł	15 990,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	11 516,00 zł	27 506,00
I.2.2.	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	3 170 231,23 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 899,35 zł	2 370,00 zł	3 176 500,58
I.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
I.2.4.	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 699,00 zł	0,00 zł	52 740,01 zł	58 439,01
I.3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00
I.3.1.	sprzedaż	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00
I.3.2.	likwidacja	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00
I.3.3.	nieodpłatne przekazanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00
I.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
I.3.5.	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00
I.4.	Stan na koniec roku obrotowego	106 626,80 zł	3 180 761,23 zł	28 485,24 zł	18 699,00 zł	392 376,44 zł	237 933,62 zł	3 964 882,33

Zmiany w umorzeniu środków trwałych w 2014 r.

Lp.	Tytuł	Budynki i budowle gr. I	Budowle sportowe i rekreacyjne gr. II	Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	Maszyny i urządzenia techniczne gr. VI	Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	Pozostałe środki trwałe	Razem
I.1	Stan na początek roku obrotowego	106 626,80 zł	0,00 zł	12 495,24 zł	2 423,03 zł	166 630,88 zł	171 307,61 zł	459 483,56
I.2	Zwiększenia z tego:	0,00 zł	357 464,70 zł	1 332,50 zł	1 541,64 zł	61 978,82 zł	66 626,01 zł	488 943,67
I.2.1.	umorzenia bieżące	0,00 zł	263,25 zł	1 332,50 zł	0,00 zł	540,00 zł	11 516,00 zł	13 651,75
I.2.2.	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	357 201,45 zł	0,00 zł	1 256,67 zł	59 352,82 zł	2 370,00 zł	420 180,94
I.2.3	odpisy aktualizujące	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00
I.2.4.	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	284,97 zł	2 086,00 zł	52 740,01 zł	55 110,98
I.3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00
I.3.1.	sprzedaż	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00
I.3.2.	likwidacja	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00
I.3.3.	nieodpłatne przekazanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00
I.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
I.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
I.3.6.	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00
I.4.	Stan na koniec roku obrotowego	106 626,80 zł	357 464,70 zł	13 827,74 zł	3 964,67 zł	228 609,70 zł	237 933,62 zł	948 427,23

Grupa wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Wartość do bilansu
Budynki i budowle gr. I	0,00 zł
Budowle sportowe i rekreacyjne gr. II	2 823 296,53 zł
Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	14 657,50 zł
Maszyny i urządzenia techniczne gr. VI	14 734,33 zł
Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	163 766,74 zł
Środki trwałe w budowie	38 778,99 zł
SUMA	3 055 234,09 zł

2. Zmiany w wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych w 2014 r.

Lp.	Tytuł	Licencje i oprogramowanie	Pozostałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	13 994,78 zł	0,00 zł	13 994,78 zł
1.2	Zwiększenia	4 395,00 zł	0,00 zł	4 395,00 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	4 395,00 zł	0,00 zł	4 395,00 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	18 389,78 zł	0,00 zł	18 389,78 zł

Zmiany w umorzeniu wartości niematerialnych i prawnych w 2014 r.

Lp.	Tytuł	Licencje i oprogramowanie	Pozostałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	13 994,78 zł	0,00 zł	13 994,78 zł
1.2	Zwiększenia	4 395,00 zł	0,00 zł	4 395,00 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	4 395,00 zł	0,00 zł	4 395,00 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	18 389,78 zł	0,00 zł	18 389,78 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 realizowanego projektu z Urzędu Marszałkowskiego pn. Świetlica środowiskowa w Dzieciołach oraz środki trwałe zakupione w ramach realizowanego projektu Kino za rogiem ze we współpracy z Krajową Izbą Gospodarczą Elektroniki i Telekomunikacji.

- należności krótkoterminowe to należności od odbiorców oraz środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

Pasywa jednostki to:

- fundusz instytucji kultury,
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług,
- podatek dochodowy od osób fizycznych, ubezpieczenia społeczne,
- fundusz specjalny ZFŚŚ jak również rozliczenie międzyokresowe przychodów, na którym znajdują się środki trwałe nieodpłatnie otrzymane, środki trwałe zakupione z dotacji zewnętrznych, jak również kwoty otrzymane na nabycie środków trwałych.

4. Wykazana w bilansie instytucji strata, zgodnie z art. 29 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej – zostanie pokryta z funduszu własnego instytucji kultury, który będzie stanowił wartość ujemną.

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 31.12.2014 r. występują w CKSiR następujące rozliczenia międzyokresowe przychodów: nieodpłatne otrzymane środki trwałe, zakup środka trwałego związanego z realizowanym projektem z Urzędu Marszałkowskiego jak również na potrzeby Kina za rogiem oraz dotacja celowa na modernizację kotłowni.

5. Podstawowym źródłem finansowania instytucji kultury jest dotacja podmiotowa, oraz dotacje celowe na realizację wskazanych zadań i programów.

W roku 2014 Centrum Kultury Sportu i Rekreacji pozyskało następujące środki na realizowanie projektów:

1. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej pn: „Kampania zostań ambasadorem ekologii” oraz „Mamy rady na odpady”,

2. z Urzędu Marszałkowskiego w ramach PROW 2007-2013 pn.: „Świetlica środowiskowa w Dzieciołach”, „Kultywowanie lokalnych tradycji poprzez doposażenie Młodzieżowej Orkiestry Dętej”, „Muzeum jak nowe”, które pozwoliły zakupić dla Młodzieżowej Orkiestry Dętej stroje, wyremontować pomieszczenie Muzeum Ziemi Tłuszczańskiej wraz z zakupem wyposażenia w postaci sztalug i antyram oraz wyposażyć w projektor multimedialny, komputery oraz tablicę interaktywną świetlicę środowiskową w Dzieciołach.

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 osoby niepełnosprawnej, 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, równolegle 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 zespołów działających przy Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu.

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

1.	dotacja podmiotowa		921 000,00 zł
2.	dotacje celowe		94 185,18 zł
3.	dotacje z Urzędu Marszałkowskiego		36 578,80 zł
4.	dotacje ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki		31 573,00 zł
5.	przychód z działalności statutowej w tym:		23 296,00 zł
	bilety wstępu do kina	1.982,00 zł	
	zajęcia w kołach	10.030,00 zł	
	występy zespołów	3 400,00 zł	
	sprzedaż książki	7 884,00 zł	
6.	przychód ze sprzedaży pozostałych usług w tym:		59 766,60 zł
	usługi kserograficzne	2 293,30 zł	
	wynajem sali	19 520,10 zł	
	sponsoring	12 850,00 zł	
	wynajem powierzchni handlowej	19 973,20 zł	

	sprzedaż pozostałych usług	5 130,00 zł	
7.	pozostałe przychody operacyjne:		108 910,46 zł
	darowizny	13 416,09 zł	
	zwrot za prace interwencyjne	11 385,39 zł	
	nieodpłatne przyjęcie środka trwałego	59 313,00 zł	
	środki trwałe PFRON	2 086,00 zł	
	nieodpłatnie otrzymane środki niskocenne	350,00 zł	
	środki trwałe dotacje celowe	1 332,50 zł	
	środki trwałe Urząd Marszałkowski	284,97 zł	
	pozostałe przychody operacyjne	394,96 zł	
	zwrot za roboty publiczne	8 618,56 zł	
	dofinansowanie wynagrodzeń PFRON	11 728,99 zł	
8.	Przychody finansowe		926,63 zł
	RAZEM		1 227 497,24 zł

7. Koszty jednostki kształtują się następująco:

1.	amortyzacja	63 556,47 zł
2.	zużycie materiałów i energii	246 354,88 zł
3.	usługi obce	217,691,87 zł
4.	wynagrodzenia	646 850,39 zł
5.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	113 670,18 zł
6.	podatki i opłaty	8 278,30 zł
7.	podróże służbowe	3 054,75 zł
8.	pozostałe koszty rodzajowe	7 902,61 zł
9.	pozostałe koszty operacyjne	100,00 zł
10.	koszty finansowe	24,47zł
	RAZEM	1 307,483,92 zł

8. W bieżącym roku CKSiR otrzymało dotację celową w kwocie 29 000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn; „ Modernizacja kotłowni budynku Centrum Kultury Sportu i Rekreacji” która stanowi środki trwałe w budowie w łącznej kwocie 38 778,99 zł.

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: „ Świetlica Środowiskowa w Dzieciolach” na kwotę – 18.930,38 zł, „Kultywowanie lokalnych tradycji poprzez doposażenie Młodzieżowej Orkiestry Dętej” - 14.961,84 zł, „ Muzeum jak nowe” 6.393,24 zł.

9. Zatrudnienie w Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w 2014 r.

Przeciętna liczba zatrudnionych w 2014 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013-31.12.2013		01.01.2014-31.12.2014	
		Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat	Przeciętna ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat
1.	Stanowiska robotnicze	3	3	3,67	3,55
2.	Pracownicy umysłowi	10	7,88	9,33	9,22
	Razem	13	10,88	13	12,77

IV. W 2014 roku jednostka sporządziła rachunek zysków i strat w postaci porównawczej. Wszystkie dane bilansowe obejmują zdarzenia gospodarcze, które miały miejsce w roku obrotowym.

GLÓWNA KSIĘGOWA



mgr Ewa Tulwin

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

DYREKTOR
Centrum Kultury Sportu i Rekreacji
w Tuszcu

.....
ulic Buczyńska-Kołodziejek

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