

2023-03-29

Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022r. (sprawozdany w złotych i groszach)

Aktywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku
A AKTYWA TRWAŁE		1	2
I Wartości niematerialne i prawne	2	2 948 683,09	2 994 245,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	0,00	0,00
2. Wartość firmy	4	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	7	2 948 683,09	2 994 245,10
1. Środki trwałe	8	2 841 300,10	2 886 862,11
a) grunty	9		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	10	2 747 854,89	2 795 780,55
c) urządzenia techniczne	11	23 586,34	29 787,83
d) środki transportu	12	1 654,91	0,00
e) inne środki trwałe	13	68 093,96	61 293,73
2. Środki trwałe w budowie	14	107 382,99	107 382,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	18	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00
1. Nieruchomości	20	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00
- udziały lub akcje	24	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	25	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	26	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00
- udziały lub akcje	29	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	30	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	31	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36	0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE	37	20 718,16	8 559,15
I Zapasy	38	0,00	0,00
1. Materiały	39	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	40	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	41	0,00	0,00
4. Towary	42	0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw	43	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	44	1 958,58	4 735,90
Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	46	0,00	0,00
- do 12 mc	47	0,00	0,00
- powyżej 12 mc	48	0,00	0,00
b) inne należności	49	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	50	1 958,58	4 735,90
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	51	1 958,58	4 735,90
- do 12 mc	52	1 958,58	4 735,90
- powyżej 12 mc	53	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, cel., U.S., U.Z.	54	0,00	0,00
c) inne należności	55	0,00	0,00
d) należności dochodzące na drodze sądowej	56	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	57	18 759,58	3 823,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	18 759,58	3 823,25
a) w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00
- udziały lub akcje	60	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	61	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	62	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00
- udziały lub akcje	65	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	66	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	67	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	18 759,58	3 823,25
- środki w kasie i na rachunku bankowym	70	18 759,58	3 823,25
- inne środki pieniężne	71	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	72	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe kosztów	74	0,00	0,00
Suma bilansowa	75	2 969 401,25	3 002 804,25

Pasywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku
A		1	2
Kapitał (fundusz) własny	76	94 594,50	237 682,77
Kapitał (fundusz) podstawowy	77	25 219,38	94 594,50
II Kapitał z aktualizacji wyceny	78	0,00	0,00
III Kapitał wydzielony (statutowy)	79	0,00	0,00
IV Zysk (strata) lat ubiegłych	80	0,00	0,00
V Zysk (strata) netto za rok obrotowy	81	69 375,12	143 068,27
VI Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	82	0,00	0,00
B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	83	2 874 806,75	2 765 141,48
I Rezerwy na zobowiązania	84	0,00	0,00
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	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
II Zobowiązania długoterminowe	92	0,00	0,00
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
III Zobowiązania krótkoterminowe	99	67 730,23	68 418,06
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	100	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wykonalności	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	67 730,23	68 418,06
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	19 929,59	10 494,16
- do 12 mc	110	19 929,59	10 494,16
- 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., ubez.	114	7 918,28	14 386,54
h) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	115	38 837,51	42 824,11
i) inne zobowiązania	116	1 044,85	713,25
3. Fundusze specjalne	117	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	118	2 807 076,52	2 696 723,42
1. Ujemna wartość firmy	119	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	120	2 807 076,52	2 696 723,42
a) długoterminowe	121	2 807 076,52	2 696 723,42
b) krótkoterminowe	122	0,00	0,00
Suma bilansowa	123	2 969 401,25	3 002 804,25

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

Krusze 23.03.2023

Miejscowość, data sporządzenia bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny Księgowy

Dyrektor

H. Kaimowa
2023-03-29

Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Tłuszczu
05-240 Tłuszcz ul. Szkolna 1
NIP: 762-150-32-50

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

ROK: 2022

Ks. 0328. 2023

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

6426

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	495.112,79	279.212,79
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	495.112,79	279.212,79
	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	1.921.655,24	1.633.000,64
	I	Amortyzacja	99.954,09	165.763,71
	II	Zużycie materiałów i energii	166.210,47	149.384,03
	III	Usługi obce	384.205,11	228.398,90
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	28.779,16	14.897,50
*	- (I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.093.467,29	928.901,62
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	132.366,40	125.268,83
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16.672,72	20.386,05
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.426.542,45	-1.353.787,85
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	1.574.992,41	1.423.127,81
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.429.980,10	1.176.413,00
	III	Inne przychody operacyjne	145.012,31	246.714,81
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	6.573,44	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	6.573,44	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	141.876,52	69.339,96
-	G	Przychody finansowe	1.191,75	35,16
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	1.191,75	35,16
*	- (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)	143.068,27	69.375,12
-	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)	143.068,27	69.375,12
	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)	143.068,27	69.375,12

DYREKTOR
Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Tłuszczu
Włodzisław Boguski

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Ciepiela

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu.

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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 2021 r. poz. 217 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 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 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 (tekst jednolity Dz.U.z 2019r. poz.351 z późn.zm.).

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

5. Materiały i towary w Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji nabywane są do bieżącego użytku i bezpośrednio po zakupie przekazywane są do zużycia, 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 2022 r.

-p.	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	3 477 863,71 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
1.2.	Zwiększenia z tego:	0,00zł	144 980,10 zł	10 935,01 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 243,99 zł	160 159,10 zł
1.2.1.	przyjęcie zakupionych ŚT do użytkowania	0,00zł	144 980,10 zł	10 935,01 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 243,99 zł	160 159,10 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	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	18 813,00 zł	2 999,99 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 444,24 zł	83 223,20 zł	108 480,23 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	18 813,00 zł	2 999,99 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 444,24 zł	48 226,00 zł	73 483,23 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	34 997,20 zł	34 997,20 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	3 604 030,81 zł	53 035,27 zł	7 000,00 zł	43 148,00 zł	18 499,00 zł	466 572,71 zł	376 900,98 zł	4 789 587,94 zł

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

Zmiany w umorzeniu środków trwałych w 2022 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	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	1 896 609,17 zł
1.2	Zwiększenia z tego:	2 844,36 zł	79 667,08 zł	725,01 zł	0,00 zł	4 008,51 zł	1 664,91 zł	6 800,23 zł	4 243,99 zł	99 954,09 zł
1.2.1	umorzenia bieżące	2 844,36 zł	79 667,08 zł	725,01 zł	0,00 zł	4 008,51 zł	1 664,91 zł	6 800,23 zł	4 243,99 zł	99 954,09 zł
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 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	4 170,00 zł	2 999,99 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 444,24 zł	83 223,20 zł	93 837,43 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	4 170,00 zł	2 999,99 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 444,24 zł	48 226,00 zł	58 840,23 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	34 997,20 zł	34 997,20 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	118 478,30 zł	910 173,13 zł	32 640,12 zł	7 000,00 zł	33 755,32 zł	18 499,00 zł	405 278,98 zł	376 900,98 zł	1 902 725,83 zł

Grupa wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Wartość do bilansu
Budynki i budowle gr. I	101 922,87 zł
Budowle sportowe i rekreacyjne gr. II	2 693 857,68 zł
Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	20 395,15 zł
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne gr. V	0,00 zł
Maszyny i urządzenia techniczne gr. VI	9 392,68 zł
Pojazdy mechaniczne gr. VII	0,00 zł
Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	61 293,73 zł
Pozostałe środki trwałe	0,00 zł
Środki trwałe w budowie	107 382,99 zł
SUMA	2 994 245,10 zł

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Rednarczyk

Zmiany w wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych w 2022 r.

Lp.	Tytuł	Licencje i oprogramowanie	Pozostałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	20 919,78 zł	0,00 zł	20 919,78 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	20 919,78 zł	0,00 zł	20 919,78 zł

Zmiany w umorzeniu wartości niematerialnych i prawnych w 2022 r.

Lp.	Tytuł	Licencje i oprogramowanie	Pozostałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	20 919,78 zł	0,00 zł	20 919,78 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	20 919,78 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

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

- 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 przeznacza się na pokrycie strat instytucji kultury.

Zgodnie z Ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz Ustawą o rachunkowości art. 41 ust.2 otrzymane nieodpłatnie środki trwałe oraz środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie, zaliczane są do rozliczeń międzyokresowych przychodów środków trwałych.

Na dzień 31.12.2022 r. występują w CKSiR następujące rozliczenia międzyokresowe przychodów: nieodpłatne otrzymane środki trwałe, zakup środków trwałych związanych z realizowanymi projektami z Urzędu Marszałkowskiego, jak również środki trwałe zakupione w ramach wyposażenia stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej, realizacja programu „Utworzenie i wyposażenie placówki „Senior+”, instrumenty muzyczne zakupione w ramach programu Infrastruktura domów kultury ze środków finansowych MKiDN dla działającej przy Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji 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, 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.	dotacja podmiotowa		864 000,00 :
2.	dotacje celowe		565 980,10 :
3.	dotacje z Urzędu Marszałkowskiego		0,00 :
4.	dotacje ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki		0,00 :
5.	dotacja Narodowe Centrum Kultury		0,00 :
6.	dotacja Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego		0,00 :
7.	przychód z działalności statutowej w tym:		388 395,19 :
	bilety wstępu do kina	0,00 zł	
	zajęcia w kołach	0,00 zł	
	występy zespołów	5 500,00 zł	
	Inne (fitness, taniec towarzyski, zajęcia – kodowanie/ minecraft, zajęcia LEGO, zajęcia sportowe, malarskie, wokalne, warsztaty ludowe, eksperymenty, kaligrafia)	378 900,19 zł	
	organizacja czasu wolnego	3 995,00 zł	
8.	przychód ze sprzedaży pozostałych usług w tym:		106 717,60 :
	usługi kserograficzne	1 752,60 zł	
	wynajem sali	19 365,00 zł	
	sponsoring	9 600,00 zł	

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Marcin Bédnarczyk

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

	wynajem powierzchni handlowej	0,00 zł	
	sprzedaż pozostałych usług	76 000,00 zł	
9.	pozostałe przychody operacyjne:		145 012,31 zł
	darowizny	38 500,00 zł	
	zwrot za prace interwencyjne	0,00 zł	
	nieodpłatne przyjęcie środka trwałego	80 190,69 zł	
	środki trwale PFRON	1 664,91 zł	
	Środki trwale Projekt NCK	6 064,90 zł	
	środki trwale dotacje celowe	3 251,33 zł	
	środki trwale Urząd Marszałkowski	1 693,91 zł	
	pozostałe przychody operacyjne	10 802,21 zł	
	zwrot za roboty publiczne	0,00 zł	
	dofinansowanie wynagrodzeń PFRON	0,00 zł	
	Zwolnienie z opłacania składek ZUS (Covid)	0,00 zł	
	Projekt Senior + Mazowiecki Urząd Wojewódzki	2 844,36 zł	
10	Przychody finansowe		1 191,75 zł
	RAZEM		2 071 296,95 zł

7. Koszty jednostki kształtują się następująco:

1.	amortyzacja	99 954,09 zł
2.	zużycie materiałów i energii	166 210,47 zł
3.	usługi obce	384 205,11 zł
4.	wynagrodzenia	1 093 467,29 zł
5.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	132 366,40 zł
6.	podatki i opłaty	28 779,16 zł
7.	podróże służbowe	0,00 zł
8.	pozostałe koszty rodzajowe	16 672,72 zł
9.	koszty finansowe	0,00 zł
10.	pozostałe koszty operacyjne	6 573,44 zł
	RAZEM	1 928 228,68 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” -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 2022 r.

Przeciętna liczba zatrudnionych w 2021 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2021-31.12.2021		01.01.2022-31.12.2022	
		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	6	6,0	6	5,0
	Razem	10	10,0	10	9,0

IV. W 2022 roku jednostka sporządziła rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Wszystkie dane bilansowe obejmują zdarzenia gospodarcze, które miały miejsce w roku obrotowym.

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Starczyński

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

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.

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.

16 listopada 2022 roku Burmistrz Tłuszcza przy kontrasygnacie Skarbnik Gminy podpisali umowę na wykonanie ww. prac. Umowa opiewa na kwotę 7 503 000,00 zł. Termin wykonania to lata 2023-2024.

Oprócz działalności kulturalnej rozwija się również działalność sportowa i rekreacyjna. W 2022 roku wykonana została modernizacja stadionu miejskiego w Tłuszczu. W ramach prac w budynku zostały przeprowadzone roboty budowlane, sanitarne i elektryczne, m.in. poszerzono drzwi, wykonano instalację odgromową, dostosowano podjazd i balustrady dla osób niepełnosprawnych. Oprócz tego, roboty zostały wykonane także na trybunach stadionu – naprawiono balustrady, zdemontowano popsute siedziska trybun i zamontowano nowe, naprawiono splekania konstrukcji trybun i wykonano podesty. Wartość inwestycji to 467 400,00 zł, z czego 200 00,00 zł Gmina Tłuszcz pozyskała ze środków Samorządu Województwa Mazowieckiego.

Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji dbając również o małych mieszkańców Gminy w 2022 roku zakupiło nowy zestaw zabawowy oraz bujawkę, które zamontowano na placu zabaw na Ogródku Jordanowskim w Tłuszczu. Wartość nowych urządzeń opiewa na kwotę 144 980,10 zł. Zadanie to zostało dofinansowane ze środków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Tłuszczu.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Majchrzak

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

Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu

Wioletta Poguska

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

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Małcin Bednarczyk