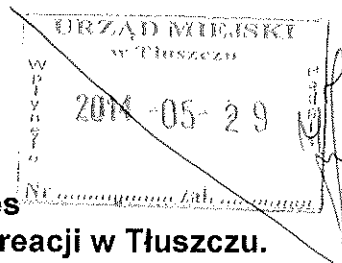


E. Polkowska
11.06.2014
AP
INFORMACJA DODATKOWA KOREKTA



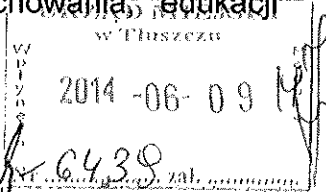
**I. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego za okres
od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu.**

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 01.01.2013 r. do 31.12.2013 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. 2011.207.1230).

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 §14 Statutu Centrum Kultury Sportu i Rekreacji nadanego Uchwałą nr VII/84/2011. 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 obciążają 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. Od 2012 r. po nowelizacji ustawy o działalności kulturalnej zmienił się sposób przyjmowania i rozliczania nieodpłatnie przyjętych środków trwałych. Są one zaliczane 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 2013 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
1.1	Stan na początek roku obrotowego	106 626,80 zł	0,00 zł	12 495,24 zł	13 000,00 zł	285 716,18 zł	118 573,87 zł	536 412,09 zł
1.2	Zwiększenia z tego:	0,00 zł	10 530,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	102 760,91 zł	60 552,82 zł	173 843,73 zł
1.2.1.	przyjęcie zakupionych ŚT do użytkowania	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	11 066,18 zł	11 066,18 zł
1.2.2.	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	10 530,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	87 860,91 zł	0,00 zł	98 390,91 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
1.2.4.	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	14 900,00 zł	49 486,64 zł	64 386,64 zł
1.3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 819,08 zł	7 819,08 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
1.3.2.	likwidacja	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 819,08 zł	7 819,08 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
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
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
1.4.	Stan na koniec 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 zł

Zmiany w umorzeniu środków trwałych w 2013 r.

Lp.	Tytuł	Budynki i budowle gr. I	Budowle sportowe i rekreacyjne gr. II	Maszyzny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	Maszyzny i urządzenia techniczne gr. VI	Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	106 626,80 zł	0,00 zł	12 495,24 zł	1 166,36 zł	79 280,60 zł	118 573,87 zł	318 142,87 zł
1.2	Zwiększenia z tego:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 256,67 zł	87 350,28 zł	60 552,82 zł	149 159,77 zł
1.2.1.	umorzenia bieżące	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	540,00 zł	11 066,18 zł	11 606,18 zł
1.2.2.	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 256,67 zł	86 114,96 zł	0,00 zł	87 371,63 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
1.2.4.	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	695,32 zł	49 486,64 zł	50 181,96 zł
1.3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 819,08 zł	7 819,08 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
1.3.2.	likwidacja	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 819,08 zł	7 819,08 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
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
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
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
1.4.	Stan na koniec 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 zł

Grupa wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Wartość do bilansu
Budynki i budowle gr. I	0,00 zł
Budowle sportowe i rekreacyjne gr. II	10 530,00 zł
Maszyzny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania gr. IV	0,00 zł
Maszyzny i urządzenia techniczne gr. VI	10 576,97 zł
Narzędzia przyrządy i wyposażenie niesklasyfikowane gr. VIII	221 846,21 zł
Środki trwałe w budowie	9 778,99 zł
SUMA	252 732,17 zł

2. Zmiany w wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych w 2013 r.

Lp.	Tytuł	Licencje i oprogramowanie	Pozostałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	6 520,78 zł	0,00 zł	6 520,78 zł
1.2	Zwiększenia	7 474,00 zł	0,00 zł	7 434,00 zł
1.2.1.	zakup	1 434,00 zł	0,00 zł	1 434,00 zł
1.2.2.	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.3	inne	6 040,00 zł	0,00 zł	6 040,00 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	13 994,78 zł	0,00 zł	13 994,78 zł

Zmiany w umorzeniu wartości niematerialnych i prawnych w 2013 r.

Lp.	Tytuł	Licencje i oprogramowanie	Pozostałe	Razem
1.1	Stan na początek roku obrotowego	6 520,78 zł	0,00 zł	6 520,78 zł
1.2	Zwiększenia	7 474,00 zł	0,00 zł	7 474,00 zł
1.2.1.	zakup	1 434,00 zł	0,00 zł	1 434,00 zł
1.2.2.	nieodpłatne otrzymanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.3	inne	6 040,00 zł	0,00 zł	6 040,00 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	13 994,78 zł	0,00 zł	13 994,78 zł

3. Aktywa jednostki to środki trwałe i wartości niematerialne i prawne pomniejszone o umorzenie, należności krótkoterminowe w skład których wchodzi rozliczenia z pracownikami oraz podatek dochodowy od osób fizycznych oraz środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

Pasywa jednostki to fundusz instytucji kultury, zobowiązania z tytułu dostaw i usług, podatek, fundusz specjalny ZFŚŚ jak również rozliczenie międzyokresowe przychodów.

4. Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w roku 2013 wykazało zysk w wysokości 1 730,03 zł., natomiast skutkiem niezatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2012 był brak możliwości przeksięgowania wyniku finansowego, co w konsekwencji zmniejszyło stratę w roku 2013 na sumę 9 221,55 zł.

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 31.12.2013 r. występują w CKSiR następujące rozliczenia międzyokresowe przychodów: nieodpłatne otrzymanie środków trwałych, zakup środka trwałego związanego z wyposażeniem stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej, 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 2013 Centrum Kultury Sportu i Rekreacji pozyskało środki na realizowanie projektu z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej pn: „Góra śmieci ziemie szpeci”, jak również środki na realizację zadania publicznego z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej w ramach Resortowego dofinansowania standardów placówek wsparcia dziennego w 2013 r. w świetlicy środowiskowej Uśmiech Dziecka działającej w Centrum Kultury Sportu i Rekreacji.

Pozostałe przychody to środki wypracowane przez jednostkę w ramach prowadzonej działalności podstawowej, sprzedaży usług, środki otrzymane od sponsorów i darczyńców, wyposażenie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zbiórki publiczne na remont świetlicy środowiskowej w CKSiR, zwrot części kosztów poniesionych na wynagrodzenia i składki na

ubezpieczenie społeczne osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, zwrot za kasę fiskalną oraz sprzedaż powierzchni reklamowej.

Jednostka uzyskała dochody ze sprzedaży z usług takich jak: usługi ksero, najem sali, nauka gry na instrumentach muzycznych, zajęcia w kołach, reklama firm 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		953 450,00 zł
2.	dotacje celowe		40 535,00 zł
3.	dotacja na zadanie publiczne z Resortowego Programu dofinansowania standardów wsparcia placówek wsparcia dziennego w 2013 r. Świetlica Środowiskowa Uśmiech Dziecka		74 908,00 zł
4.	dotacja ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pn: „Góra śmieci ziemię szpeci”		10 000,00 zł
5.	dochody własne w tym:		56 775,72 zł
	usługi ksero	2 169,70 zł	
	najem Sali	13 283,49 zł	
	reklama	19 686,57 zł	
	nauka gry na instrumentach muzycznych	2 145,41 zł	
	zajęcia w kołach	861,78 zł	
	organizacja imprez	18 278,77 zł	
	wynajem powierzchni reklamowej	350,00 zł	
6.	pozostałe przychody operacyjne:		90 885,19 zł
	darowizny	10 475,86 zł	
	zwrot za prace interwencyjne	2 740,14 zł	
	zwrot za kasę fiskalną	700,00 zł	
	zbiórka publiczna	1 112,27 zł	
	nieodpłatne przyjęcie środka trwałego	48 726,14 zł	
	wyposażenie PFRON	26 100,00 zł	
	zakup środków trwałych PFRON	695,32 zł	
	inne	335,46 zł	
7.	przychody finansowe		943,33zł
RAZEM			1 227 497,24 zł

7. Koszty jednostki kształtują się następująco:

1.	amortyzacja	49 961,46 zł
2.	zużycie materiałów i energii	293 437,61 zł
3.	usługi obce	182 905,38 zł
4.	wynagrodzenia	583 404,21 zł
5.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98 130,47 zł
6.	podatki i opłaty	111,00 zł
7.	podróże służbowe	3 220,66 zł
8.	pozostałe koszty rodzajowe	14 593,73 zł

9.	pozostałe koszty operacyjne	2,23 zł
10.	koszty finansowe	0,46 zł
RAZEM		1 225 767,21 zł

8. W bieżącym roku CKSiR otrzymało dotację celową w kwocie 8 000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn; „ Modernizacja kotłowni oraz wymiana drzwi kotłowni budynku Centrum Kultury Sportu i Rekreacji” która stanowi środki trwałe w budowie w łącznej kwocie 9 778,99 zł.

9. Zatrudnienie w Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w 2013 r.

Przeciętna liczba zatrudnionych w 2013 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2012-31.12.2012		01.01.2013-31.12.2013	
		ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat	ilość osób	w przeliczeniu na pełny etat
1.	Stanowiska robotnicze	3	2,33	3	3
2.	Pracownicy umysłowi	11	7,19	10	7,88
5.	Razem	14	9,52	13	10,88

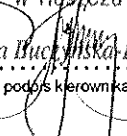
IV. W 2013 roku jednostka sporządziła rachunek zysków i strat w postaci porównawczej. Wszystkie dane bilansowe obejmują zdarzenia gospodarcze, które miały miejsce w roku obrotowym.

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Ewa Tulwin

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

DYREKTOR
Centrum Kultury Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu


mgr Emilia Buczyńska-Kolodziejek

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT *WORSZA*

sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 135 668,72	1 197 528,62
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	56 775,72	108 746,59
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	1 078 893,00	1 088 782,03
B	Koszty działalności operacyjnej	1 225 764,52	1 252 198,70
I	Amortyzacja	49 961,46	37 010,85
II	Zużycie materiałów i energii	293 437,61	181 599,82
III	Usługi obce	182 905,38	288 463,82
IV	Podatki i opłaty, w tym:	111,00	657,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	583 404,21	620 024,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98 130,47	102 813,38
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 814,39	21 629,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-90 095,80	-54 670,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	90 885,19	43 134,21
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	90 885,19	43 134,21
E	Pozostałe koszty operacyjne	2,23	840,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	2,23	840,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	787,16	-12 375,87
G	Przychody finansowe	943,33	1 427,49
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	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	943,33	1 427,49
H	Koszty finansowe	0,46	3,20
I	Odsetki, w tym:	0,00	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	0,46	3,20
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	1 730,03	-10 951,58
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)	1 730,03	-10 951,58
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)	1 730,03	-10 951,58

Sporządzono dnia 11.04.2014 r.
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Tulwin mgr. Ewa Tulwin
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Centrum Kultury Sportu i Rekreacji
w Tłuszczu

Emilia Buczyńska-Kolodziejek Emilia Buczyńska-Kolodziejek
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

BILANS KOREKTA

sporządzony na dzień: 31.12.2013

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2013	2012			2013	2012
A	Aktywa trwałe	252 732,17	218 269,22	A	Kapitał (fundusz) własny	-574,68	-2 304,71
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 646,87	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	252 732,17	218 269,22	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	242 953,18	218 269,22			0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00			0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 530,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	232 423,18	218 269,22	VIII	Zysk (strata) netto	-9 221,55	-10 951,58
d)	środki transportu	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	266 812,30	244 139,04
2	Środki trwałe w budowie	9 778,99	0,00	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	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	17 479,12	28 029,82
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	11 110,76	22 716,75
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00

B	Aktywa obrotowe	✓ 13 505,45	23 565,11	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:	10 943,76	21 575,45
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	10 943,76	21 575,45
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	✓ 197,00	3 360,85	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	167,00	1 141,30
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	6 368,36	5 313,07
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	249 333,18	216 109,22
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	197,00	3 360,85	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	249 333,18	216 109,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	3 360,85		– długoterminowe	249 333,18	216 109,22
	– do 12 miesięcy	0,00	3 360,85		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	72,00	0,00				
c)	inne	125,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	13 308,45	20 204,26				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 308,45	20 204,26				
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	13 308,45	20 204,26				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 308,45	20 204,26				
	– 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)	266 237,62	241 834,33		PASYWA razem (suma poz. A i B)	266 237,62	241 834,33

Sporządzono dnia **11.04.2014** r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Tulwin

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Centrum Kultury Sportu i Rekreacji
w Troszynie

**Emilia Buczyńska
Kolodziejek**

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)