

Załącznik  
do zarządzenia nr 101/2023  
Burmistrza Pruszcza Gdańskiego  
z dnia 6 czerwca 2023 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
CENTRUM KULTURY I SPORTU  
W PRUSZCZU GDAŃSKIM  
ZA ROK 2022**



**CENTRUM KULTURY I SPORTU w PRUSZCZU GDAŃSKIM**



## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2022 rok

1) firma, siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji;

- Centrum Kultury i Sportu w Pruszczu Gdańskim
- Ul. Fryderyka Chopina 34, 83-000 Pruszcz Gdański
- Podstawowym przedmiotem działalności jest wspieranie i animowanie kulturowej i sportowej aktywności mieszkańców Pruszcza Gdańskiego poprzez realizację zadań w dziedzinie wychowania, edukacji i upowszechniania kultury oraz sportu i rekreacji w ramach zadań własnych, zleconych lub powierzonych.
- Wpis do Rejestru Instytucji Kultury w dniu 01.12.2008 r. pod numerem 4

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony;

- Czas działania nieograniczony

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

- Okres sprawozdawczy: 01.01.2022r. – 31.12.2022r.

4) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe;

- Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;

- Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

6) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów);

- Sprawozdanie jest sporządzane za okres w którym nie nastąpiło żadne połączenie.

7) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

- Aktywa i pasywa wyceniane są wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości art.28
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000 PLN amortyzowane są jednorazowo.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 PLN stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Jednostka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze z uwagi na zabezpieczenie przez organizatora w planie finansowym kwot na wypłatę tych świadczeń w każdym roku obrotowym a rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych nie tworzy gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art.17. Tworzona jest natomiast rezerwa na roszczenia związane z toczącymi się postępowaniami sądowymi.



CENTRUM KULTURY I SPORTU w PRUSZCZU GDAŃSKIM

**Centrum Kultury i Sportu w Pruszczu Gdańskim**

83-000 Pruszcz Gdański  
Ul. Fryderyka Chopina 34  
Tel./fax 58 682 35 71  
NIP 6040106765, REGON 2207076470

- Materiały i towary odpisywane są w koszty w momencie ich zakupu, wycena dokonywana jest według rzeczywistych cen zakupu. Stan materiałów i towarów niezutytych ustalany jest na podstawie spisu z natury według stanu na ostatni dzień roku obrotowego.
- Jednostka nie sporządza przepływu środków pieniężnych.
- Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Sporządził:

ELŻBIETA KUCIŃSKA  
K. Kuc  
Pruszcz Gdański

Data i miejsce:

29.03.2023 r. Pruszcz Gdański

Zatwierdził:

ELŻBIETA KUCIŃSKA  
Centrum Kultury i Sportu  
w Pruszczu Gdańskim  
Piotr Putkowski



CENTRUM KULTURY I SPORTU W PRUSZCZU GDAŃSKIM  
Centrum Kultury i Sportu w Pruszczu Gdańskim  
ul. Fryderyka Chopina 34  
83-000 Pruszcz Gdański

Numer identyfikacyjny REGON  
220707640

## BILANS instytucji kultury sporządzony

na dzień 31-12-2022 r.

Adresat  
Urząd Miasta Pruszcz Gdański  
ul. GRUNWALDZKA 20,  
83-000 Pruszcz Gdański

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2022r.		Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2022r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 391 639,24</b>	<b>1 580 715,22</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>538 123,08</b>	<b>757 457,08</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	6 233,33	2 833,33	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	328 947,94	328 947,94
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II. Kapitał (fundusz) rezerwowy, w tym:</b>	237 672,81	209 175,14
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 233,33	2 833,33	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 385 405,91</b>	<b>1 577 881,89</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
1. Środki trwałe	1 385 405,91	1 577 881,89	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	34 181,70	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	1 141 235,21	1 354 918,69	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	-28 497,67	219 334,00
d) Środki transportu	93 221,70	69 753,30	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	150 949,00	119 028,20			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 364 828,97</b>	<b>1 662 048,82</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3. Pozostałe rezerwy</b>	60 000,00	60 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- krótkoterminowa	60 000,00	60 000,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b) W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>68 414,05</b>	<b>135 668,70</b>
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
c) W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			

- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>4. Inne inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	0,00	0,00
<b>1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>511 312,81</b>	<b>838 790,68</b>	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	7 198,83	20 661,54	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Materiały	2 532,98	2 928,15	b) inne	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	41 260,97	97 523,77
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4. Towary	4 665,85	17 733,39	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	4 336,55	56 962,98	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	40 562,97	90 631,85
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	40 562,97	90 631,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	698,00	6 891,92
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d) 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	<b>4. Fundusze specjalne</b>	27 153,08	38 144,93
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 236 414,92</b>	<b>1 466 380,12</b>
b) inne	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	4 336,55	56 962,98	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 236 414,92	1 466 380,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 423,77	16 003,60	- długoterminowe	1 078 023,31	1 268 960,58
- do 12 miesięcy	3 423,77	16 003,60	- krótkoterminowe	158 391,61	197 419,54
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	912,78	40 959,38	c) inne		
c) inne	0,00	0,00	d) dochodzone na drodze sądowej		
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	457 787,20	745 138,31			
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	457 787,20	745 138,31			
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 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			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	457 787,20	745 138,31			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	457 738,20	744 417,31			
- inne środki pieniężne	49,00	721,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 990,23	16 027,85			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 902 952,05</b>	<b>2 419 505,90</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>1 902 952,05</b>	<b>2 419 505,90</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*M. Pi...*  
 (główny księgowy)

2023-03-29  
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
 Centrum Kultury i Sportu  
 w Przeczcu Górnym  
 (kierownik jednostki)



Centrum Kultury i Sportu w Pruszczu Gdańskim  
ul. Fryderyka Chopina 34  
83-000 Pruszcz Gdański

### Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

Adresat

Urząd Miasta Pruszcz Gdański  
ul. GRUNWALDZKA 20,  
83-000 Pruszcz Gdański

sporządzony na dzień 31-12-2022 r.

	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2022r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>4 604 428,17</b>	<b>5 378 948,98</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	429 032,21	720 393,87
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	417,86	188,64
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 490,86	8 503,61
V. Dotacje podmiotowe	4 171 487,24	4 649 062,86
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 699 392,52</b>	<b>5 478 175,50</b>
I. Amortyzacja	141 752,36	195 565,53
II. Zużycie materiałów i energii	1 011 159,41	959 909,15
III. Usługi obce	1 097 165,31	1 481 327,93
IV. Podatki i opłaty	5 032,57	4 509,35
<i>w tym: podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 851 262,32	2 168 310,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	383 997,79	421 156,23
<i>w tym: emerytalna</i>	157 128,30	184 489,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	206 653,29	241 873,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 369,47	5 522,68
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-94 964,35</b>	<b>-99 226,52</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>67 297,77</b>	<b>773 105,19</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	67 297,77	773 105,19
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>843,04</b>	<b>453 947,34</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	843,04	453 947,34
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-28 509,62</b>	<b>219 931,33</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>73,83</b>	<b>463,41</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) <i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
<i>w tym: w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
b) <i>w tym: od jednostek pozostałych</i>	0,00	0,00
<i>w tym: w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
II. Odsetki	70,83	462,95
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	3,00	0,46
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>61,88</b>	<b>446,74</b>
I. Odsetki	61,88	446,74
<i>w tym: dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
<i>w tym: w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-28 497,67</b>	<b>219 948,00</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>614,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (powiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-28 497,67</b>	<b>219 334,00</b>

(główny księgowy)

2023-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Centrum Kultury i Sportu w Pruszczu Gdańskim ul. Fryderyka Chopina 34 83-000 Pruszcz Gdański  Numer identyfikacyjny REGON 220707640		<b>Zestawienie zmian            w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2022 r.</b>		Adresat Urząd Miasta Pruszcz Gdański ul. Grunwaldzka 20 83-000 Pruszcz Gdański	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>449 917,89</b>	<b>566 620,75</b>		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 206 079,78	385 157,14		
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		116 702,86	0,00		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00		
1.4. Środki na inwestycje		1 089 376,92	385 157,14		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00		
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 089 376,92	413 654,81		
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	28 497,67		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		1 089 376,92	385 157,14		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00		
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>566 620,75</b>	<b>538 123,08</b>		
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-28 497,67</b>	<b>219 334,00</b>		
1. zysk netto (+)		0,00	219 334,00		
2. strata netto (-)		28 497,67	0,00		
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00		
<b>IV. Fundusz (II +, -III)</b>		<b>538 123,08</b>	<b>757 457,08</b>		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*M. Piliczewska*  
Marta Piliczewska

Marta Piliczewska  
(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Kultury i Sportu  
w Pruszczu Gdańskim

*P. Pulkowski*  
Piotr Pulkowski

(kierownik jednostki)

## Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Sportu w Pruszczu Gdańskim za 2022 rok

### I

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

• **WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE –wartość brutto, umorzenie, wartość netto**

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Autorskie prawa majątkowe	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	31 306,72	<b>31 306,72</b>
Nabycie					
Przeniesienie					
<b>Razem zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Sprzedaż					
Likwidacje					
Inne (przeniesienia)				1 390,48	1390,48
<b>Razem zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 390,48</b>	<b>1 390,48</b>
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 916,24</b>	<b>29 916,24</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 073,39</b>	<b>25 073,39</b>
Amortyzacja wykonana				3 400,00	3 400,00
Likwidacja				1 390,48	1390,48
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 082,91</b>	<b>27 082,91</b>
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 233,33</b>	<b>6 233,33</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 833,33</b>	<b>2 833,33</b>

• **ŚRODKI TRWAŁE –wartość brutto, umorzenie, wartość netto**

Treść	Grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 602 589,28</b>	<b>492 803,28</b>	<b>1 029 847,72</b>	<b>3 125 240,28</b>
Zakup		34 440,00	350 717,14			385 157,14
Modernizacja						
Aktualizacja wartości						
Darowizny		25 000,00				25 000,00
<b>Razem zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>59 440,00</b>	<b>350 717,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>410 157,14</b>
Sprzedaż					464 456,96	464 456,96
Likwidacje		25 000,00	12 196,00		16 099,99	53 295,99
Inne (przeniesienia)						
<b>Razem zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>12 196,00</b>	<b>0,00</b>	<b>480 556,95</b>	<b>517 752,95</b>
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>34 440,00</b>	<b>1 941 110,42</b>	<b>492 803,28</b>	<b>549 290,77</b>	<b>3 017 644,47</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>461 354,07</b>	<b>399 581,58</b>	<b>878 898,72</b>	<b>1 739 834,37</b>
Amortyzacja wykonana		258,30	137 033,66	23 468,40	30 832,25	191 592,61
Likwidacja			12 196,00		479 468,40	491 664,40
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>258,30</b>	<b>586 191,73</b>	<b>423 049,98</b>	<b>430 262,57</b>	<b>1 439 762,58</b>
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 141 235,21</b>	<b>93 221,70</b>	<b>150 949,00</b>	<b>1 385 405,91</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>34 181,70</b>	<b>1 354 918,69</b>	<b>69 753,30</b>	<b>119 028,20</b>	<b>1 577 881,89</b>

- Zakupiono z dotacji inwestycyjnej: ogrodzenie, 2 pompy ciepła, instalację fotowoltaiczną, 4 głośniki TW Audio VERA36 do systemu liniowego o łącznej wartości 385 157,14 zł.
  - Sprzedano zamortyzowany sprzęt o wartości początkowej 464 456,96 zł.
  - Otrzymano i zwrócono podarowana wiatę śmietnikową o wartości 25 000,00 zł.
- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;
- nie dotyczy
- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;
- nie dotyczy
- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto;
- Instytucja nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym

- 5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;
- Instytucja używa na zasadach użyczenia od Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański nieruchomości gruntowych, wraz z infrastrukturą techniczną i zabudowanych budynkami wraz z ich wyposażeniem na następujących działkach:

obręb	arkusz	nr działki	Powierzchnia [ha]	Nr KW
14	3	14	1,0842	GD1G/00035527/7
14	3	13/10	1,5497	GD1G/00047358/8
14	2	8	0,6984	GD1G/00039898/6
14	4	26/3	0,7935	GD1G/00047358/8
14	3	13/2	0,0728	GD1G/00047358/8
14	4	19	0,4111	GD1G/00047358/8
14	4	24	0,9140	GD1G/00047358/8
14	4	29	0,4832	GD1G/00047358/8
14	4	22	0,6411	GD1G/00039898/6
14	4	21/1	0,0281	GD1G/00039898/6
14	4	30/2	0,1948	GD1G/00039898/6
13	5	409	1,1441	GD1G/00045345/0
12		48/3	5,3146	GD1G/00045334/0
12		49/1		GD1G/00047334/4
12		50/1		GD1G/00047334/4
12		52/1		GD1G/00045334/0
12		53/4		33765
12		52/2		0,0400

- Instytucja używała na zasadach dzierżawy od Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański nieruchomości gruntowych, wraz z infrastrukturą techniczną i zabudowanych budynkami:

obręb	nr działki	Powierzchnia [m <sup>2</sup> ]	umowa
14	26/3	3 000,00	141/D-546/2021 210/D-546/2022
17	162/3	3 901,00	35/D-546/2021
17	163		
9	2/24	24 890,00	34/D-546/2021
9	2/10		
9	2/11		
9	2/12		

- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;
- nie dotyczy

- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

• **ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI**

LP	Treść	Stan na dzień 01.01.2022	Zwiększenia	Zrealizowane	Odwrocenie	Stan na dzień 31.12.2022
1	Odpis aktualizujący należności – niezrealizowane a naliczone odsetki od nieterminowych wpłat	140,98	440,43	-	-	581,41
2	Odpis aktualizujący należności o dużym prawdopodobieństwie umorzenia – postępowanie sądowe przeciw Carro Group sp. z o.o.	492,00	-	-	-	492,00
	<b>Razem</b>	<b>632,98</b>	<b>440,43</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 073,41</b>

- Odpisem aktualizacyjnym objęte zostały wszystkie naliczone a nie zapłacone przed końcem roku przez kontrahentów odsetki za zwłokę oraz należności objęte postępowaniem sądowym co do którego istnieją przesłanki odnośnie bezskuteczności egzekucji.
- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;
- nie dotyczy
- 9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;
- Jednostka sporządza zestawienie zmian funduszu
- 10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;
- Proponuje się prześledzić zysk za 2022r. na zwiększenie Funduszu rezerwowego przeznaczonego na pokrycie strat instytucji w sytuacjach gdy te występują. Część zysku proponuje się przeznaczyć na inwestycje.
- 11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;
- Jednostka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze z uwagi na zabezpieczenie przez organizatora w planie finansowym kwot na wypłatę tych świadczeń w każdym roku obrotowym a rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych nie tworzy gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art.17.
  - W związku z toczącym się postępowaniem sądowym w którym Centrum Kultury i Sportu w Pruszczu Gdańskim jest stroną pozwana utworzono rezerwę w wysokości 60 000 zł. na pokrycie roszczeń.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
  - b) powyżej 1 roku do 3 lat,
  - c) powyżej 3 do 5 lat,
  - d) powyżej 5 lat;
- Instytucja nie posiada zobowiązań długoterminowych

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

- nic dotyczy

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

**• ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE**

LP	Treść	Stan na dzień 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	krótkoterminowe	długoterminowe	Stan na dzień 31.12.2022
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego – dotacja inwestycyjna, umowa nr OKS.032.33.2017	13 547,69		6 965,19	1 265,01	5 317,49	6 582,50
2	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego – umowa darowizny z dnia 26.07.2017 r	500,00		500,00			0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego – dotacja inwestycyjna, umowa nr OKS.032.30.2018	6 500,73		3 667,40	2 833,33		2 833,33
4	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego – dotacja inwestycyjna, umowa nr OKS.032.30.2020	133 200,20		36 050,40	36 050,40	61 099,40	97 149,80
5	Rozliczenie międzyokresowe przychodów roku przyszłego	0,00	6 388,88		6 388,88		6 388,88
6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego – dotacja inwestycyjna, umowa nr OKS.032.24.2021 i OKS.032.29.2021	1 082 666,30		110 845,77	110 845,77	860 974,76	971 820,53
7	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego – dotacja inwestycyjna, umowa nr OKS.032.31.2022 OKS.032.32.2022 OKS.032.34.2022 OKS.032.35.2022	0,00	385 157,14	3 552,06	40 036,15	341 568,93	381 605,08
	<b>Razem</b>	<b>1 236 414,92</b>	<b>391 546,02</b>	<b>161 580,82</b>	<b>197 419,54</b>	<b>1 268 960,58</b>	<b>1 466 380,12</b>

- 15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;
- nie dotyczy
- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;
- nie dotyczy
- 17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
  - b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
  - c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;
- nie dotyczy

## II

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Rodzaj sprzedaży	Wartość sprzedaży	Udział %
Sprzedaż biletów	332 661,39	46,18
Wynajmy	180 021,02	24,99
Reklama	186 358,53	25,87
Oplaty edukacyjne i zwiedzanie z przewodnikiem	20 797,37	2,89
Pozostała sprzedaż	555,56	0,07
Razem	720 393,87	100,00

- 2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
- amortyzacji,
  - zużycia materiałów i energii,
  - usług obcych,
  - podatków i opłat,
  - wynagrodzeń,
  - ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
  - pozostałych kosztach rodzajowych;
    - Instytucja sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym
- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale;
  - nie wystąpiły
- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;
  - nie wystąpiły
- 5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;
  - nie dotyczy
- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;
  - różnica 216 101,00 zł. wynika ze zwolnienia od podatku przychodów przeznaczonych na cele statutowe (art.17 ust.1 pkt.4) oraz wyłączenia przychodów bilansowych nie stanowiących przychodów podatkowych na podstawie art.12 pdop.
- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;
  - nie dotyczy
- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;
  - nie dotyczy
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;
  - nie dotyczy
- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;
  - nie dotyczy



11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

- nie dotyczy

### III

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

- nie dotyczy

### IV

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

- Instytucja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych

### V

Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

- nie dotyczy

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

- nie dotyczy

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

- Przeciętne zatrudnienie w 2022r. wyniosło:

<b>Pracownicy ogółem, z tego:</b>	<b>20,63</b>
Pracownicy administracji	16,55
Pracownicy obsługi	4,08

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

- nie dotyczy

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

- nie dotyczy

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

- nie dotyczy

- 

## VI

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

- nie dotyczy

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

- nie wystąpiły

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

- W roku 2022 nie dokonywano zmian metod księgowania i wyceny majątku wywierających istotny wpływ na sprawozdanie finansowe za 2022 rok.

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

- Dane za rok 2021 i 2022 są porównywalne

## VII

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;
- nie dotyczy
- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi;
- nie dotyczy
- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;
- nie dotyczy
- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
  - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
  - wartość aktywów,
  - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;
- nie dotyczy
- 5) informacje o:
- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;
- nie dotyczy
- 6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.
- nie dotyczy

## VIII

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
  - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
  - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
- nie dotyczy

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
  - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
  - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.
- nie dotyczy

## IX

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

- nie dotyczy

## X

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

- nie dotyczy

Główny księgowy:

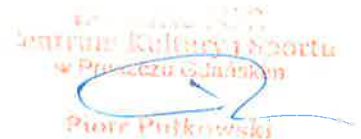


ANNA WINIARSKA

Data i miejsce:

29.03.2023 r. Pruszcz Gdański

Dyrektor :



PIOTR PUŁKOWSKI

**Załącznik nr 1 do bilansu za 2022 rok  
dotyczący aktywów trwałych**

I	Konto 020	Wartości niematerialne i prawne	<b>29 916,24</b>
II	Konto 010	Środki trwałe	<b>3 017 644,47</b>
	Grupa 0	Grunty	0,00
	Grupa 1	Budynki i lokale	0,00
	Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 440,00
	Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	35 871,50
	Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	165 890,41
	Grupa 5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	307 834,27
	Grupa 6	Urządzenia techniczne	1 431 514,24
	Grupa 7	Środki transportu	492 803,28
	Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości, wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	549 290,77
		<b>RAZEM:</b>	<b>3 047 560,71</b>

**Załącznik nr 2 do bilansu za 2022 rok  
dotyczący należności i zobowiązań**

KONTO	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
<b>Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		
201	2252,20	90 631,85
202	14824,81	0,00
280	-1 073,41	X
<b>Razem</b>	<b>16 003,60</b>	<b>90 631,85</b>
<b>Należności i zobowiązania wobec budżetów</b>		
220	94,34	614,00
221	1 046,04	0,00
223	39 819,00	0,00
225	0,00	6 277,92
<b>Razem</b>	<b>40 959,38</b>	<b>6 891,92</b>
<b>Należności i zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>		
229	0,00	0,00
<b>Należności i zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>		
230	X	0,00
<b>Pozostałe należności i zobowiązania</b>		
234	0,00	0,00
249	0,00	0,00
280	0,00	X
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Rozliczenie ZFŚS**

KONTO	WN	MA
132	38 144,93	X
220	0,00	0,00
237	0,00	0,00
240	0,00	0,00
850	X	38 144,93
<b>Razem</b>	<b>38 144,93</b>	<b>38 144,93</b>

**ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2022**

dla kont 201 analitycznych

Lp.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	201--05	ENERGA - OBRÓT SA	0,00	53 415,92	81 948,75	135 364,67	0,00	53 415,92
2	201--05-02	VEOLIA ENERGY CONTRACTING POLAND SP. z O.O.	4 379,50	27 162,74	155 757,38	178 540,62	0,00	22 783,24
3	201--08	TOI TOI POLSKA SP. Z O.O.	181,44	246,24	45 555,02	45 801,26	0,00	246,24
4	201--09	Poczta Polska SA Centrum Obsługi Finansowej Dział Rozliczeń Usług Pocztowych	58,70	59,00	6 348,60	6 407,60	0,00	59,00
5	201--10	Kancelaria Rady Prawnego Igor Buczkowski	2 337,00	2 337,00	25 707,00	28 044,00	0,00	2 337,00
6	201--13	"Centrum Medyczne" Sp. z o.o.	310,00	605,00	3 490,00	4 095,00	0,00	605,00
7	201--14-2	SOLID GROUP sp. z o.o. sp. k.	366,54	366,54	3 988,89	4 355,43	0,00	366,54
8	201--17-5	LOTOS Paliwa sp. z o.o.	1 468,63	2 041,03	34 211,22	35 180,82	0,00	969,60
9	201--18	Stowarzyszenie Autorów ZAIKS	0,00	1 225,90	60 203,54	61 429,44	0,00	1 225,90
10	201--18-7	SFP-ZAPA	0,00	1 225,90	854,42	2 080,32	0,00	1 225,90
11	201--39	Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A.	0,00	3 611,00	2 823,00	6 434,00	0,00	3 611,00
12	201--50-03	DPD Polska Sp.z o.o.	222,69	216,54	2 757,85	2 974,39	0,00	216,54
13	201--60	Elavon Financial Services DAC (Sp. z o.o. o Wyznaczonym Przedmiocie Działalności) Oddział w Polsce	270,78	589,23	3 499,29	3 729,93	0,00	230,64
14	201--60-2	PayPro Spółka Akcyjna	6 135,00	5 896,80	114 798,00	112 545,80	2 252,20	0,00
15	201--92-02	The Walt Disney Company (Polska) Sp. z o.o.	602,97	1 075,25	8 490,42	8 962,70	0,00	472,28
16	201--92-04	Warner Bros. Entertainment Polska Sp. z o.o.	218,25	354,58	7 570,27	7 706,60	0,00	136,33
17	201--92-06	Dystrybucja i Wyświetlanie Filmów Mirosław Morzyk	0,00	1 204,92	18 403,49	19 608,41	0,00	1 204,92
18	201--92-11	Stowarzyszenie Nowe Horyzonty	610,39	747,68	2 902,23	3 649,91	0,00	747,68
19	201--92-18	SONOVISIONS SP. z o.o.	0,00	242,88	0,00	242,88	0,00	242,88
20	201--92-28	Against Gravity Sp. z o.o.	345,09	197,03	345,09	542,12	0,00	197,03
21	201--92-29	Forum Film Poland Sp. z o.o.	177,22	515,43	177,22	515,43	0,00	338,21
			<b>17 684,20</b>	<b>103 336,61</b>	<b>579 831,68</b>	<b>668 211,33</b>	<b>2 252,20</b>	<b>90 631,85</b>

GEOWNA SIEBOWA  
K.P.A.  
Wartki pruszczańskie

Sporządził

Centrum Kultury i Sportu  
w Pruszcze Gdańskim  
83-000 Pruszcz Gdański  
ul. Fryderyka Chopina 34  
tel./fax 58 682 35 71  
NIP 6040106765, REGON: 220707640

GEOWNA SIEBOWA  
K.P.A.  
Wartki pruszczańskie

Centrum Kultury i Sportu  
w Pruszcze Gdańskim  
Piotr Polkowski

<b>Aktualna strona:</b>	17 684,20	103 336,61	579 831,68	668 211,33	2 252,20	90 631,85
<b>Narastająco:</b>	17 684,20	103 336,61	579 831,68	668 211,33	2 252,20	90 631,85

**ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2022**

dla kont 202 analitycznych

Lp.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	202- - -00-24	Kompleksowe Usługi Sprzątania Mobil Clean Grzegorz Kobierski	123,00	123,00	5 904,00	5 781,00	123,00	0,00
2	202- - -08	MKS Czarni - Pruszcz Gdański	10,46	0,00	2 972,26	2 952,00	20,26	0,00
3	202- - -09	Rugby Club Czarni - Pruszcz Gdański	8,14	0,00	1 794,30	1 789,50	4,80	0,00
4	202- - -11	Smurfit Kappa Sp.z o.o.	0,00	0,00	6,24	0,00	6,24	0,00
5	202- - -12	Akademia Sportu Piłeczka	3,07	184,50	1 479,80	1 476,00	3,80	0,00
6	202- - -14-01	Firma Moment Media Marcin Rusek	12,85	0,00	39 135,35	39 100,00	35,35	0,00
7	202- - -23	VDW KLANG ADAM WOŚKO	0,00	3 739,20	11 217,60	3 739,20	7 478,40	0,00
8	202- - -24	Twojilboard.pl RAFAŁ ŚPIEWAK	980,62	738,00	9 917,72	4 428,00	5 489,72	0,00
9	202- - -30	PPUH MIZERA spółka jawna	0,00	0,00	30,61	0,00	30,61	0,00
10	202- - -34-01	Davide Falconeri	2,39	0,00	7 325,89	7 318,50	7,39	0,00
11	202- - -76	ESCOLA FUTBOLU SP. Z O.O.	21,47	0,00	7 278,47	6 273,00	1 005,47	0,00
12	202- - -82	Carro Group sp. zo.o.	35,55	0,00	614,68	0,00	614,68	0,00
13	202- - -84-02	Agencja Artystyczno-Reklamowa Fantazja Grzegorz Zakrzewski	0,27	0,00	1 231,21	1 230,00	1,21	0,00
14	202- - -84-03	PHU LUMIŚ Michał Truszczyński	1,52	0,00	3 078,88	3 075,00	3,88	0,00
			<b>1 199,34</b>	<b>4 784,70</b>	<b>91 987,01</b>	<b>77 162,20</b>	<b>14 824,81</b>	<b>0,00</b>

CELINA WOLTERS-KLUWER  
M. P. K.  
Skrzynka listowa nr 108

Sporządził

Centrum Kultury i Sportu  
w Pruszczu Gdańskim  
83-000 Pruszcz Gdański  
ul. Fryderyka Chopina 34  
tel./fax 58 652 35 71  
NIP 6040106755, REGON 220707640

Centrum Kultury i Sportu  
w Pruszczu Gdańskim  
Piotr Pułkowski

<b>Aktualna strona:</b>	1 199,34	4 784,70	91 987,01	77 162,20	14 824,81	0,00
<b>Narastająca:</b>	1 199,34	4 784,70	91 987,01	77 162,20	14 824,81	0,00



**ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2022**

dla kont 280 syntetycznie wg 3 znaków

LP.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	280	Odpisy aktualizujące należności	0,00	440,43	0,00	1 073,41	0,00	1 073,41
			<b>0,00</b>	<b>440,43</b>	<b>0,00</b>	<b>1 073,41</b>	<b>0,00</b>	<b>1 073,41</b>

GEOGRAFIA SIECIOWA  
*P. Piłcha*  
 58 682 35 71

.....  
 Sporządził

Centrum Kultury i Sportu  
 w Pruszczu Gdańskim  
 83-000 Pruszcz Gdański  
 ul. Fryderyka Chopina 34  
 tel./fax 58 682 35 71  
 NIP 6040106765, REGON 220767640

GEOGRAFIA SIECIOWA  
*P. Piłcha*  
 58 682 35 71

D. D.  
 Centrum Kultury i Sportu  
 w Pruszczu Gdańskim  
 Piotr Piłchowski

<b>Aktualna strona:</b>	0,00	440,43	0,00	1 073,41	0,00	1 073,41
<b>Narastająco:</b>	0,00	440,43	0,00	1 073,41	0,00	1 073,41

**ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2022**

dla kont 22 analitycznych:

Lp.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	220-1--5	Podatek dochodowy od osób prawnych (CIT-8)	0,00	0,00	0,00	614,00	0,00	614,00
2	220-2--1	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4)	33 558,34	22 264,00	163 320,34	163 226,00	94,34	0,00
3	221	VAT naliczony	22 387,33	22 662,98	83 819,47	82 773,43	1 046,04	0,00
4	223	Rozrachunki z US z tyt. VAT	22 663,92	8 344,92	187 436,30	147 617,30	39 819,00	0,00
5	225-3	Rozliczenie z tytułu dotacji celowej - sport	951,95	7 229,87	951,95	7 229,87	0,00	6 277,92
			<b>79 561,54</b>	<b>60 501,77</b>	<b>435 528,06</b>	<b>401 460,60</b>	<b>40 959,38</b>	<b>6 891,92</b>

  
 .....  
 Sporządził

Centrum Kultury i Sportu  
 w Pruszczu Gdańskim  
 83-000 Pruszcz Gdański  
 ul. Fryderyka Chopina 34  
 tel./fax 58 692 35 71  
 NIP 6040106765, REGON 220707640

  
 Centrum Kultury i Sportu  
 w Pruszczu Gdańskim  
 Piotr Pufkowiak

<b>Aktualna strona:</b>	79 561,54	60 501,77	435 528,06	401 460,60	40 959,38	6 891,92
<b>Narastająco:</b>	79 561,54	60 501,77	435 528,06	401 460,60	40 959,38	6 891,92

**ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2022**

syntetycznie wg 3 znaków z dzienników "ZFŚS"

Lp.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	132	Rachunek ZFŚS	0,00	10 620,50	64 702,93	26 558,00	38 144,93	0,00
2	850	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 711,08	64 702,93	53 711,08	91 856,01	0,00	38 144,93
			<b>53 711,08</b>	<b>75 323,43</b>	<b>118 414,01</b>	<b>118 414,01</b>	<b>38 144,93</b>	<b>38 144,93</b>

GEOWNA KSIEGOWA  
M. Piłch  
Kierownik

Sporządził

Centrum Kultury i Sportu  
w Pruszczu Gdańskim  
83-000 Pruszcz Gdański  
ul. Fryderyka Chopina 34  
tel./fax 58 682 35 71  
NIP 6040106765, REGON 220767640

GEOWNA KSIEGOWA  
M. Piłch  
Kierownik

Centrum Kultury i Sportu  
w Pruszczu Gdańskim  
Piotr Pruszkowski

<b>Aktualna strona:</b>	53 711,08	75 323,43	118 414,01	118 414,01	38 144,93
<b>Narastająco:</b>	53 711,08	75 323,43	118 414,01	118 414,01	38 144,93

**Potwierdzenie salda egzemplarz A**  
(egzemplarz dla posiadacza rachunku)

KLIENT: 1002158

**CENTRUM KULTURY I SPORTU W PRUSZCZU GDAŃSKIM**  
**FRYDERYKA CHOPINA 34**  
**83-000 Pruszcz Gdański**  
**woj. POMORSKIE**

Numer rachunku	Saldo	Waluta
✓ 06 8335 0003 0100 2158 2000 0080	370,00	PLN
11 8335 0003 0100 2158 9000 0040	0,00	PLN
19 8335 0003 0100 2158 2000 0040	0,00	PLN
✓ 40 8335 0003 0100 2158 2000 0050	0,00	PLN
✓ 53 8335 0003 0100 2158 2000 0010	703,431.17	PLN
✓ 61 8335 0003 0100 2158 2000 0060	0,00	PLN
✓ 74 8335 0003 0100 2158 2000 0020	38,144.93	PLN
87 8335 0003 0100 2158 9000 0030	-0.50	PLN
95 8335 0003 0100 2158 2000 0030	1,235.92	PLN

SUMA SALD WN	0.50
SUMA SALD MA	743,182.02

Zawiadamiamy, że Państwa rachunki wykazują na koniec dnia 2022-12-31 salda wymienione powyżej. Prosimy o przesłanie w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego zawiadomienia potwierdzenia zgodności w/w sald (na Egzemplarzu B) lub zgłoszenia ich niezgodności na ręce Głównego Księgowego naszego Banku /Oddziału/.

Dokument sporządzony na podstawie art. 7 Ustawy z dnia 29.08.1997 Prawo Bankowe. Nie wymaga podpisu ani stempla.

Centrum Kultury i Sportu  
w Pruszczu Gdańskim  
83-000 Pruszcz Gdański  
ul. Fryderyka Chopina 34  
tel./fax 58 682 35 71  
NIP 6040106765, REGON 220707640

Potwierdzamy zgodności sald na należących do nas kontach:

06 8335 0003 0100 2158 2000 0080	370,- zł.
19 8335 0003 0100 2158 2000 0040	0,- zł.
40 8335 0003 0100 2158 2000 0050	0,- zł.
53 8335 0003 0100 2158 2000 0010	703'431,17 zł.
61 8335 0003 0100 2158 2000 0060	0,- zł.
74 8335 0003 0100 2158 2000 0020	38'144,93 zł.
95 8335 0003 0100 2158 2000 0030	1'235,92 zł.

Nie zgodzamy się z zapisem: konto 87 8335 0003 0100 2158 9000 0030 gdyż nie jest to konto należące do nas a konto techniczne banku i nie otrzymaliśmy żadnych dokumentów na podstawie których moglibyśmy dokonać jakichkolwiek księgowości.

Pruszcz Gdański: 13.01.2023.

Centrum Kultury i Sportu  
w Pruszczu Gdańskim  
83-000 Pruszcz Gdański  
ul. Fryderyka Chopina 34  
tel./fax 58 682 35 71  
NIP 6040106765, REGON 220707640

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Centrum Kultury i Sportu  
w Pruszczu Gdańskim  
83-000 Pruszcz Gdański  
ul. Fryderyka Chopina 34  
tel./fax 58 682 35 71  
NIP 6040106765, REGON 220707640

Główny Księgowy  
H. P. J. J.

Zestawienie wyłączeń należności i zobowiązań za rok 2022

L.P.	Nazwa	Należność z tytułu dostaw i usług	Zobowiązanie z tytułu dostaw i usług	Należności z tytułu VAT	Zobowiązania z tytułu VAT	Pozostałe należności	Pozostałe zobowiązania	Należności długoterminowe	Zobowiązania długoterminowe
1	Urząd Miasta (budżet)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00	0	0	0	0	0	0	0
3	Centrum Kultury i Sportu	x	x	x	x	x	x	x	x
4	Szkoła Podstawowa Nr 2	0,00	0	0	0	0	0	0	0
5	Szkoła Podstawowa Nr 3	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	Szkoła Podstawowa Nr 4	0,00	0	0	0	0	0	0	0
7	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	Straż Miejska	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	Miejska Biblioteka Publiczna	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10	WIK sp z o.o.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11	PEC sp. z o.o.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12	TBS-ABK sp. z o.o.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Żłobek nr 1	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Przedszkole Nr 3	0,00	0	0	0	0	0	0	0
15	Zakład Nieruchomości Komunalnych	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16	Urząd Miasta (jednostka)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

