

Załącznik
do zarządzenia nr 91/2024
Burmistrza Pruszcza Gdańskiego
z dnia 15 maja 2024 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
CENTRUM KULTURY I SPORTU
W PRUSZCZU GDAŃSKIM
ZA ROK 2023**



CENTRUM KULTURY I SPORTU w PRUSZCZU GDAŃSKIM

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 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: 01.01.2023r. – 31.12.2023r.

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 nieużytych 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:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Marta P. K.
Marta Piliżewska

Data i miejsce:

11.03.2024 r. Pruszcz Gdański

Zatwierdził:

GŁÓWNY KASJER
Centrum Kultury i Sportu
w Pruszczu Gdańskim

Piotr Polkowski
Piotr Polkowski



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

Numer identyfikacyjny REGON
220707640

BILANS instytucji kultury sporządzony

Adresat

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

na dzień 31-12-2023 r.

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na 31.12.2022r.	Stan na 31.12.2023r.	AKTYWA	Stan na 31.12.2022r.	Stan na 31.12.2023r.
A. Aktywa trwałe	1 580 715,22	2 033 766,83	A. Kapitał (fundusz) własny	757 457,08	1 055 382,26
I. Wartości niematerialne i prawne	2 833,33	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	328 947,94	328 947,94
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) rezerwy, w tym:	209 175,14	428 509,14
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	2 833,33	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 577 881,89	2 033 766,83	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwy, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	1 577 881,89	2 033 766,83	- 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	34 181,70	32 631,90	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	1 354 918,69	1 273 474,52	VI. Zysk (strata) netto	219 334,00	297 925,18
d) Środki transportu	69 753,30	46 284,90	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	119 028,20	681 375,51	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 662 048,82	2 092 207,18
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	60 000,00	60 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	60 000,00	60 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowa	60 000,00	60 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	135 668,70	145 931,12
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	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	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	838 790,68	1 113 822,61	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
I. Zapasy	20 661,54	26 619,75	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Materiały	2 928,15	4 750,74	b) inne	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	97 523,77	94 057,64
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4. Towary	17 733,39	21 869,01	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
II. Należności krótkoterminowe	56 962,98	22 451,79	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	90 631,85	92 649,64
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	90 631,85	92 649,64
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	6 891,92	1 408,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	4. Fundusze specjalne	38 144,93	51 873,48
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 466 380,12	1 886 276,06
b) inne	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	56 962,98	22 451,79	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 466 380,12	1 886 276,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 003,60	4 000,00	- długoterminowe	1 268 960,58	1 576 520,09
- do 12 miesięcy	16 003,60	4 000,00	- krótkoterminowe	197 419,54	309 755,97
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	40 959,38	2 054,79			
c) inne	0,00	16 397,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	745 138,31	939 962,58			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	745 138,31	939 962,58			
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	745 138,31	939 962,58		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	744 417,31	938 109,17		
- inne środki pieniężne	721,00	1 853,41		
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 027,85	124 788,49		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00		
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00		
Aktywa razem	2 419 505,90	3 147 589,44	Pasywa razem	2 419 505,90 3 147 589,44

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Hebe P. W.
 Marta Pilchowska
 (główny księgowy)

2024-03-11
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Sportu
 w Pruszczu Gdańskim
Maria Piotrowska
 (kierownik jednostki)



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

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31-12-2023 r.

Adresat

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

	Stan na 31.12.2022r.	Stan na 31.12.2023r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 378 948,98	5 935 765,14
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	720 393,67	807 385,06
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	188,64	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 503,61	9 101,86
V. Dotacje podmiotowe	4 649 862,06	5 039 278,22
B. Koszty działalności operacyjnej	5 478 175,50	5 867 949,13
I. Amortyzacja	195 565,53	220 011,10
II. Zużycie materiałów i energii	959 909,15	1 128 071,86
III. Usługi obce	1 481 327,93	1 410 566,91
IV. Podatki i opłaty	4 509,35	6 179,73
<i>w tym: podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 168 310,88	2 360 624,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	421 156,23	491 162,75
<i>w tym: emerytalno</i>	184 489,66	211 510,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	241 873,75	244 200,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 522,68	7 131,46
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-99 226,52	67 816,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	773 105,19	233 176,16
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	773 105,19	233 176,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	453 947,34	2 108,81
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	453 947,34	2 108,81
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	219 931,33	298 883,36
G. Przychody finansowe	463,41	466,32
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	462,95	466,32
<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	0,46	0,00
H. Koszty finansowe	446,74	374,50
I. Odsetki	446,74	258,00
<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	116,50
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	219 948,00	298 975,18
J. Podatek dochodowy	614,00	1 050,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (powiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	219 334,00	297 925,18

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Marta Sliczanowska
Marta Sliczanowska

(główny księgowy)

2024-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury i Sportu
w Pruszczu Gdańskim

Marek Piłkowski
(kierownik jednostki)

Centrum Kultury i Sportu w Pruszczu Gdańskim ul. Fryderyka Chopina 34 83-000 Pruszcz Gdański		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 220707640		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Urząd Miasta Pruszcz Gdański ul. Grunwaldzka 20 83-000 Pruszcz Gdański	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	566 620,75	538 123,08		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	385 157,14	838 896,71		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	219 334,00		
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	385 157,14	619 562,71		
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)	413 654,81	619 562,71		
2.1.	Strata za rok ubiegły	28 497,67	0,00		
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	385 157,14	619 562,71		
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		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	538 123,08	757 457,08		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	219 334,00	297 925,18		
1.	zysk netto (+)	219 334,00	297 925,18		
2.	strata netto (-)	0,00	0,00		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	757 457,08	1 055 382,26		


Marta Pilczewska

Marta Pilczewska
(główny księgowy)

2024-03-08

(rok, miesiąc, dzień)


Centrum Kultury i Sportu
w Pruszczu Gdańskim


Piotr Pułkowski

Piotr Pułkowski
(kierownik jednostki)

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Sportu w Pruszczu Gdańskim za 2023 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
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	29 916,24	29 916,24
Nabycie					
Przeniesienie					
Razem zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż					
Likwidacje				7 916,24	7 916,24
Inne (przeniesienia)				0,00	0,00
Razem zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	7 916,24	7 916,24
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	27 082,91	27 082,91
Amortyzacja wykonana				2 833,33	2 833,33
Likwidacja				7 916,24	7 916,24
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	2 833,33	2 833,33
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

• 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
Wartość brutto na początek okresu	0,00	34 440,00	1 941 110,42	492 803,28	549 290,77	3 017 644,47
Zakup			94 000,00		579 062,71	673 062,71
Modernizacja						
Aktualizacja wartości						
Darowizny						
Razem zwiększenia	0,00	0,00	94 000,00	0,00	579 062,71	673 062,71
Sprzedaż						
Likwidacje						
Inne (przeniesienia)						
Razem zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	34 440,00	2 035 110,42	492 803,28	1 128 353,48	3 690 707,18
Umorzenie na początek okresu	0,00	258,30	586 191,73	423 049,98	430 262,57	1 439 762,58
Amortyzacja wykonana		1 549,80	175 444,17	23 468,40	16 715,40	217 177,77
Likwidacja						
Umorzenie na koniec okresu	0,00	1 808,10	761 635,90	446 518,38	446 977,97	1 656 940,35
Wartość netto na początek okresu	0,00	34 181,70	1 354 918,69	69 753,30	119 028,20	1 577 881,89
Wartość netto na koniec okresu	0,00	32 631,90	1 273 474,52	46 284,90	681 375,51	2 033 766,83

- Zakupiono z dotacji inwestycyjnej: pompę ciepła i elementy mobilnego lodowiska o łącznej wartości 619 562,71 zł.
 - Zakupiono ze środków własnych aparat fotograficzny z obiektywem oraz DLIVE-CDM48Mixrack o łącznej wartości 53 500,00 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 niemortyzowanych 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	GD1G/00045334/0

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

obręb	nr działki	Powierzchnia [m ²]	umowa
14	26/3	3 000,00	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 01.01.2023	Zwiększenia	Zrealizowane	Odwrócenie	Stan na dzień 31.12.2023
1	Odpis aktualizujący należności – niezrealizowane a naliczone odsetki od nieterminowych wpłat	581,41	-	219,94	-	361,47
2	Odpis aktualizujący należności o dużym prawdopodobieństwie umorzenia – postępowanie sądowe przeciw Carro Group sp. z o.o.	492,00	-	-	-	492,00
	Razem	1 073,41	-	219,94	-	853,47

- 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 przeksięgować zysk za 2023r. 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;

- nie 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 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	krótkoterminowe	długoterminowe	Stan na dzień 31.12.2022
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego – dotacja inwestycyjna, umowa nr OKS.032.33.2017	6 582,50		1265,01	1265,01	4 052,48	5 317,49
2	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego – dotacja inwestycyjna, umowa nr OKS.032.30.2018	2 833,33		2 833,33			0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego – dotacja inwestycyjna, umowa nr OKS.032.30.2020	97 149,80		36 050,40	36 050,40	25 049,00	61 099,40
4	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego – dotacja inwestycyjna, umowa nr OKS.032.24.2021 i OKS.032.29.2021	971 820,53		110 845,77	110 845,77	750 128,99	860 974,76
5	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	381 605,08		40 036,15	40 036,15	301 532,78	341 568,93
6		0,00	619 562,71	3 733,33	120 072,54	495 756,84	615 829,38
7	Rozliczenie międzyokresowe przychodów roku przyszłego	6 388,88	1 486,10	6 388,88	1 486,10		1 486,10
	Razem	1 466 380,12	621 048,81	201 152,87	309 755,97	1 576 520,09	1 886 276,06

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	438 762,79	49,44
Wynajmy	210 650,35	23,74
Reklama	213 848,53	24,10
Opłaty edukacyjne i zwiedzanie z przewodnikiem	24 123,39	2,72
Pozostała sprzedaż	0	0
Razem	887 385,06	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 trwałe;
 - 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 292 396,98 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 2023r. wynosiło:

Pracownicy ogółem, z tego:	21,96
Pracownicy administracji	17,75
Pracownicy obsługi	4,21

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 2023 nie dokonywano zmian metod księgowania i wyceny majątku wywierających istotny wpływ na sprawozdanie finansowe za 2023 rok.

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

- Dane za rok 2022 i 2023 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 straty 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 odstępnie 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 współnikiem 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:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Marta Piłkiewicz
Marta Piłkiewicz

Data i miejsce:

11.03.2024 r. Pruszcz Gdański

Dyrektor :

DYREKTOR
Centrum Kultury i Sportu
w Pruszczu Gdańskim
Piotr Borkowski
Piotr Borkowski



CENTRUM KULTURY I SPORTU W PRUSZCZU GDANSKIM

Centrum Kultury i Sportu
w Pruszczu Gdańskim
ul. Fryderyka Chopina 34
83-00 Pruszcz Gdański

**Załącznik nr 1 do bilansu za 2023 rok
dotyczący aktywów trwałych**

I	Konto 020	Wartości niematerialne i prawne	22 000,00
II	Konto 010	Środki trwałe	3 690 707,18
	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	229 890,41
	Grupa 5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	307 834,27
	Grupa 6	Urządzenia techniczne	1 461 514,24
	Grupa 7	Środki transportu	492 803,28
	Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości, wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	1 128 353,48
		RAZEM:	3 712 707,18

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Mela P. A.
Kierownik

DYREKTOR
Centrum Kultury i Sportu
w Pruszczu Gdańskim
Piotr Pulkowski

**Załącznik nr 2 do bilansu za 2023 rok
dotyczący należności i zobowiązań**

KONTO	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
201	4000,00	92 638,25
202	853,47	11,39
280	-853,47	X
Razem	4 000,00	92 649,64
Należności i zobowiązania wobec budżetów		
220	0,00	0,00
221	2 054,79	0,00
223	0,00	1 408,00
225	0,00	0,00
Razem	2 054,79	1 408,00
Należności i zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
229	0,00	0,00
Należności i zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
230	X	0,00
Pozostałe należności i zobowiązania		
234	0,00	0,00
237	16 397,00	0,00
280	0,00	X
Razem	16 397,00	0,00

Rozliczenie ZFŚS

KONTO	WN	MA
132	35 476,48	X
220	0,00	0,00
237	16 397,00	0,00
240	0,00	0,00
850	X	51 873,48
Razem	51 873,48	51 873,48

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2023

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	28 101,08	37 372,86	421 674,82	458 775,88	0,00	37 101,06
2	201-- -05-01	ENERGA - OPERATOR SA	3 713,05	5 357,23	27 604,87	30 504,61	0,00	2 899,74
3	201-- -08	TOI TOI POLSKA SP. Z O.O.	246,24	246,24	24 362,58	24 608,82	0,00	246,24
4	201-- -09	Poczta Polska SA Centrum Obsługi Finansowej Dział Rozliczeń Usług Pocztowych	177,50	129,40	2 329,60	2 459,00	0,00	129,40
5	201-- -14-2	SOLID GROUP sp. z o.o. sp. k.	419,33	419,33	4 979,17	5 398,50	0,00	419,33
6	201-- -17-25	MOL Polska Sp. z o.o.	3 833,70	2 446,28	22 858,20	23 310,18	0,00	451,98
7	201-- -18	Stowarzyszenie Autorów ZAIKS	951,11	2 601,60	45 790,84	47 441,33	0,00	1 650,49
8	201-- -18-7	SFP-ZAPA	0,00	1 650,49	4 390,47	6 040,96	0,00	1 650,49
9	201-- -19	Viener/GOTHAER TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ S.A.	87 859,12	123 145,49	207 547,03	242 833,40	0,00	35 286,37
10	201-- -21-9	Studio Raw Nicola Papiernik	0,00	387,45	0,00	387,45	0,00	387,45
11	201-- -50-03	DPD Polska Sp.z o.o.	308,69	226,27	2 786,80	3 013,07	0,00	226,27
12	201-- -60	Elavon Financial Services DAC (Sp. z o.o. o Wyznaczonym Przedmiocie Działalności) Oddział w Polsce	192,53	316,13	3 394,84	3 900,40	0,00	505,56
13	201-- -60-2	PayPro Spółka Akcyjna	14 755,00	11 983,96	148 597,20	144 597,20	4 000,00	0,00
14	201-- -92-02	The Walt Disney Company (Polska) Sp. z o.o.	5 268,57	7 018,60	16 588,74	18 338,77	0,00	1 750,03
15	201-- -92-04	Warner Bros. Entertainment Polska Sp. z o.o.	0,00	6 143,84	6 392,98	12 536,82	0,00	6 143,84
16	201-- -92-06	Dystrybucja i Wyświetlanie Filmów Mirosław Morzyk	3 801,63	969,77	18 495,16	19 464,93	0,00	969,77
17	201-- -92-08	UNITED INTERNATIONAL PICTURES Sp. z o.o.	738,00	2 543,15	34 711,13	37 254,28	0,00	2 543,15
18	201-- -92-25	Rafael Media Sp.z o.o.	946,24	277,08	4 218,55	4 495,63	0,00	277,08
			151 311,79	203 235,17	996 722,98	1 085 361,23	4 000,00	92 638,25

CELINA KSIĘGOWA
Kierownik
Biura Księgowości

Sporządził

Centrum Kultury i Sportu
w Pruszczu Gdańskim
83-201 Pruszcz Gdański
ul. Fichowska-Białe 34
tel. fax 58 22 95 71
ul. 201-50-15 REGON 229107640

CELINA KSIĘGOWA
Kierownik
Biura Księgowości
Pruszcz Gdański
ul. Fichowska-Białe 34
tel. fax 58 22 95 71

Aktualna strona:	151 311,79	203 235,17	996 722,98	1 085 361,23	4 000,00	92 638,25
Narastająco:	151 311,79	203 235,17	996 722,98	1 085 361,23	4 000,00	92 638,25

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

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	0,00	0,00	992,01	985,08	6,93	0,00
2	202- -00-28	SOPOCKA ODESSA Ewa Hronowska	0,00	0,00	803,26	801,38	1,88	0,00
3	202- -08	MKS Czarni - Pruszcz Gdański	0,00	0,00	2 991,23	2 961,55	29,68	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	0,00	0,00	1 919,15	1 899,69	19,46	0,00
6	202- -14-01	Firma Moment Media Marcin Rusek	0,00	0,00	35,35	0,00	35,35	0,00
7	202- -23	VDW KLANG ADAM WOŚKO	0,74	799,50	8 278,64	8 277,90	0,74	0,00
8	202- -27	SGB-Bank S.A.	0,00	0,00	1 847,48	1 845,00	2,48	0,00
9	202- -30	PPUH MIZERA spółka jawna	0,00	0,00	30,61	0,00	30,61	0,00
10	202- -31-06	Rada Rodziców przy Szkole Podstawowej im. Karola Wojtyły w Rotmance	0,00	0,00	1 125,26	1 120,00	5,26	0,00
11	202- -32-15	Szkoła Podstawowa Akademia Dobrej Edukacji w Pruszczu Gdańskim, NIP 604-023-55-34	0,00	0,00	738,74	738,00	0,74	0,00
12	202- -34-01	Davide Falconeri	0,00	33,23	5 207,49	5 218,01	0,00	10,52
13	202- -34-30	Show Production Fabian Jaskuła	0,00	0,00	4 440,56	4 428,00	12,56	0,00
14	202- -38-02	POLSKI ZWIĄZEK DZIAŁKOWCÓW RODZINNY OGRÓD DZIAŁKOWY IM.JANA KOCHANOWSKIEGO	0,00	0,00	831,09	830,25	0,84	0,00
15	202- -41	Rodak Art	922,50	922,50	2 037,87	2 038,74	0,00	0,87
16	202- -76	ESCOLA FUTBOLU SP. Z O.O.	0,00	0,00	3 838,13	3 816,00	22,13	0,00
17	202- -82	Carro Group sp. zo.o.	13,96	0,00	673,48	0,00	673,48	0,00
18	202- -84-02	Agencja Artystyczno-Reklamowa Fantazja Grzegorz Zakrzewski	0,00	0,00	1 477,21	1 476,00	1,21	0,00
19	202- -84-03	PHU LUMIŚ Michał Trusczyński	0,00	0,00	5 003,88	5 000,00	3,88	0,00
			937,20	1 755,23	42 277,68	41 435,60	853,47	11,39

AGENCJA ARTYSTYCZNO-REKLAMOWA
Fantazja
Grzegorz Zakrzewski
Sporządził

Centrum Kultury i Sportu
w Pruszczu Gdańskim
88-400 Pruszcz Gdański
ul. Słowackiego 34
t. 58 222 33 77
www.cen.kul.sport.pruszcz.gda.pl

GLÓNSKA MŁOCOWA
Kucik
Sport i rekreacja

DIREKTOR
Centrum Kultury i Sportu
w Pruszczu Gdańskim
mgr Andrzej Rutkowski

Aktualna strona:	937,20	1 755,23	42 277,68	41 435,60	853,47	11,39
Narastająco:	937,20	1 755,23	42 277,68	41 435,60	853,47	11,39

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023


dla kont 280 analitycznych

Lp.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	280- --1	Odpis aktualizacyjny należności z tytułu dostaw	0,00	0,00	0,00	492,00	0,00	492,00
2	280- --2	Odpis aktualizacyjny należności z tyt. odsetek	219,94	0,00	219,94	581,41	0,00	361,47
			219,94	0,00	219,94	1 073,41	0,00	853,47



 Sporządził

Centrum Kultury i Sportu
 w Pruszcze Gdańskim
 83-030 Pruszcz Gdański
 ul. Św. Józefa 31
 tel. 58 231 23 71
 NIP 801 04 45 640

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Sportu
 w Pruszcze Gdańskim


SALDOWA WYKAZUJĄCA

 KONTA PRUSZCZE

Aktualna strona:	219,94	0,00	219,94	1 073,41	0,00	853,47
Narastająco:	219,94	0,00	219,94	1 073,41	0,00	853,47

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

dla kont 22 analitycznych

Lp.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	221	VAT naliczony	6 120,42	4 331,23	45 164,70	43 109,91	2 054,79	0,00
2	223	Rozrachunki z US z tyt. VAT	4 331,23	6 061,23	140 400,19	141 808,19	0,00	1 408,00
			10 451,65	10 392,46	185 564,89	184 918,10	2 054,79	1 408,00



 Sporządził

Centrum Kultury i Sportu
 w Pruszcze Gdańskim
 Pruszcze Gdański
 ul. Wolterskiego 34
 81-100 Pruszcz Gdański
 tel. 58 55 35 71
 www.wolterskluwer.pl

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Sportu
 w Pruszcze Gdańskim
 Piotr Polkowski

Aktualna strona:	10 451,65	10 392,46	185 564,89	184 918,10	2 054,79	1 408,00
Narastająco:	10 451,65	10 392,46	185 564,89	184 918,10	2 054,79	1 408,00

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z dzienników "ZFSS"

Lp.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	132	Rachunek ZFSS	1 057,00	14 375,52	81 942,00	46 465,52	35 476,48	0,00
2	237	Pożyczki z ZFSS	555,00	1 057,00	19 055,00	2 658,00	16 397,00	0,00
3	850	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 375,52	555,00	27 965,52	79 839,00	0,00	51 873,48
			15 987,52	15 987,52	128 962,52	128 962,52	51 873,48	51 873,48

HELENA SIEGOWA
Helena Siegowa
 Dyrektor

Sporządził

Centrum Kultury i Sportu
 w Pruszczu Gdańskim
 83-003 Pruszcz Gdański
 ul. Fryderyka Chopina 34
 tel./fax 58 042 35 74
 NIP 6040108766, REGON 1450787610

STOWARZYSZENIE
Helena Siegowa
 Kultury i Sportu

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Sportu
 w Pruszczu Gdańskim
Helena Siegowa
 Piotr Patkowski

Aktualna strona:	15 987,52	15 987,52	128 962,52	128 962,52	51 873,48
Narastająco:	15 987,52	15 987,52	128 962,52	128 962,52	51 873,48

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	0.00	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	899,997.94	PLN
61 8335 0003 0100 2158 2000 0060	0.00	PLN
74 8335 0003 0100 2158 2000 0020	35,476.48	PLN
87 8335 0003 0100 2158 9000 0030	0.00	PLN
95 8335 0003 0100 2158 2000 0030	0.00	PLN

SUMA SALD WN	0.00
SUMA SALD MA	935,474.42

Zawiadamiamy, że Państwa rachunki wykazują na koniec dnia 2023-12-31 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.

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Marta Piłkiewicz
 17.12.2023r.

Centrum Kultury i Sportu
 w Pruszczu Gdańskim
 83-000 Pruszcz Gdański
 ul. Fryderyka Chopina 34
 tel./fax 58 642 35 71
 NIP 6040127755 REGON 142070640

Centrum Kultury i Sportu
 w Pruszczu Gdańskim

Piotr Palkowski
 Piotr Palkowski

Zestawienie wyłączeń należności i zobowiązań za rok 2023

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	Szkola Podstawowa Nr 2	0,00	0	0	0	0	0	0	0
5	Szkola Podstawowa Nr 3	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	Szkola 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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00