

UCHWAŁA Nr XXII/148/12
RADY MIEJSKIEJ w SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM
z dnia 28 czerwca 2012 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Sportu i Rekreacji w
Sępólnie Krajeńskim za 2011 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Centrum Sportu i Rekreacji w Sępólnie Krajeńskim za 2011 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, składające się z:

- a) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2011r.
- b) Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2011r.
- c) Zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzonego na dzień 31.12.2011r.
- d) Wprowadzenia do sprawozdania finansowego za 2011r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sępólna Krajeńskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Stanisław Rohde

RADCA PRAWNY

Filip Fialajor

Uzasadnienie do uchwały Nr XXII/148/12

Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim

z dnia 28 czerwca 2012 r.


Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowego zakładu budżetowego wynika z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- wprowadzenia do sprawozdania finansowego.

Projekt uchwały został przedstawiony na Komisji Budżetu i Handlu Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim i uzyskał jej akceptację.

A.B.

Przewodniczący Rady


Stanisław Rohde

Sprawozdanie finansowe za rok 2011

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Centrum Sportu i Rekreacji w Sępólnie Krajeńskim, zwana w dalszej części Centrum, działająca od roku 2011, zostało utworzone na mocy UCHWAŁY NR X/58/11 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 czerwca 2011r.

Nazwa firmy: **Centrum Sportu i Rekreacji w Sępólnie Krajeńskim**

Forma prawna **jednostka organizacyjna niemająca osobowości prawnej**

Siedziba firmy: 89-400 Sępólno Krajeńskie, ul. Chojnicka 19

Data powstania: 01 wrzesień 2011.

Regon: 341137410

NIP: 5040069207

PKD: 9311Z

Przedmiot działalności: Podstawowym przedmiotem działalności jednostki według Polskiej Klasyfikacji Działalności jest:

- DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW SPORTOWYCH

Zadania zakładu ujęte zostały w Statucie Centrum Sportu i Rekreacji w Sępólnie Krajeńskim.

Podstawowym zadaniem CSiR jest prowadzenie działalności służącej upowszechnianiu i rozwojowi kultury fizycznej w szczególności:

1. tworzenie, utrzymanie i udostępnianie bazy sportowo - rekreacyjnej;
2. rozwijanie usług w zakresie sportu i rekreacji;
3. organizacja zajęć, zawodów, imprez sportowo - rekreacyjnych i kulturalnych;
4. propagowanie i realizacja wszelkich usług w zakresie sportu i masowej kultury fizycznej;
5. prowadzenie działalności promocyjnej z zakresu działalności CSiR.

Sprawozdanie finansowe za rok 2011

CSiR określone zadania realizuje w szczególności poprzez:

1. organizowanie imprez sportowych, rekreacyjnych, kulturalnych, turystycznych, kursów specjalistycznych;
 2. administrowanie obiektami, urządzeniami sportowymi i rekreacyjnymi;
 3. współpracę z instytucjami i organizacjami w zakresie sportu i masowej kultury fizycznej;
 4. wynajem obiektów, lokali, urządzeń, sprzętu sportowego i turystycznego;
 5. działalność marketingową i konsultingową w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu.
2. Czas trwania Centrum jest nieograniczony.
 3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.09.2011 do 31.12.2012.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania jednostki.

Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, ustalenia wyniku finansowego:

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości wraz z późniejszymi zmianami oraz o Politykę rachunkowości Centrum.

Zasady obowiązujące przy sporządzaniu sprawozdania nie odbiegały od niżej opisanych zasad.

Wszystkie dane zaprezentowano w złotych.

W roku 2012 po sporządzeniu sprawozdania finansowego za rok 2011 nie otrzymano żadnej informacji o zdarzeniach mającym istotny wpływ na treść danych.

Sprawozdanie finansowe za rok 2011

Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w języku polskim przy użyciu technik komputerowych.

Księgi rachunkowe Centrum Sportu i Rekreacji w Sępólnie Kraj. prowadzone są z wykorzystaniem programów komputerowych:

- Księgowość Budżetowa – w zakresie Budżetu, ZFŚS, Funduszu Pracy, w zakresie sprawozdawczości budżetowej
- REJESTR VAT – w zakresie rozliczeń z US,
- Środki Trwałe – w zakresie ewidencjonowania środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- Płatnik – w zakresie rozliczeń z ZUS,
- Home-Banking – w zakresie obsługi bankowej.

Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:

- dziennik,
- księgę główną,
- księgi pomocnicze,
- zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych,
- wykaz składników aktywów i pasywów.

a) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia netto lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500 zł netto objęte są ewidencją bilansową i umarzone są w 100% w momencie zakupu.

Sprawozdanie finansowe za rok 2011

Ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo - wartościowej na poziomie 10 % tj. 350,00 zł netto - wartości środków trwałych określonych odrębnymi przepisami. Ustalona granica może ulec zmianie w przypadku zmiany ww. przepisów.

Ewidencją ilościowo - wartościową należy objąć, bez względu na ich wartość, składniki majątkowe zaliczone do pozostałych środków trwałych obejmujące wyposażenie biur, jak:

- 1) meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, itp.),
- 2) komputery, maszyny liczące i piszące, itp.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 ze zmianami; § 16a -16m.)

Szczegółowy plan amortyzacji oraz stosowane stawki amortyzacyjne stanowi załącznik nr 1 Wprowadzenia do sprawozdania finansowego

b) Inwestycje długoterminowe

Udziały i akcje w innych jednostkach oraz długoterminowe papiery wartościowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości. Odpisy te obciążają koszty finansowe. (Wartość w cenie nabycia została przeszacowana do wartości w cenie rynkowej. Skutki przeszacowania inwestycji zwiększyły kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny).

W przypadku trwałego wzrostu wartości składników inwestycji długoterminowych po wcześniejszym obniżeniu wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się ich wartość do wysokości tych kosztów, uznając przychody finansowe.

Sprawozdanie finansowe za rok 2011

Pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

c) Materiały

Koszty materiałów wycenia się wg cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

d) Towary

Wycenia się wg cen zakupu lub cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy

Odpisy aktualizujące wartość materiałów i towarów dokonywane są na okoliczność trwałej utraty ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania.

e) Inwestycje krótkoterminowe (Aktywa pieniężne)

Inwestycje krótkoterminowe obejmują krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym środki pieniężne. Środki pieniężne wykazano w wartościach nominalnych, a środki pieniężne w walutach wyceniono według obowiązującego kursu średniego NBP na dzień bilansowy. Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych

f) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności).

Sprawozdanie finansowe za rok 2011

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny, przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Do bilansu przyjęto należności pomniejszone o odpis aktualizacyjny.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności której dotyczy aktualizacja.

Ustanie przyczyny powodującej dokonane uprzednio odpisy aktualizujące wartość należności powoduje zwiększenie, w równowartości całego lub częściowego odpisu aktualizującego, wartości danej należności oraz związane z tym zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają uprzednio dokonane odpisy aktualizujące ich wartość natomiast w przypadkach gdy nie wystąpiła uprzednia ich aktualizacja lub dokonano jej w niepełnej wysokości to należności te zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

g) Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem tych zobowiązań których uregulowanie, zgodnie z umową, następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które to wycenia się według wartości godziwej.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny lub przy regulowaniu zobowiązań w walutach obcych zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych.

Sprawozdanie finansowe za rok 2011

h) Zasady ustalania wyniku finansowego

Wynik finansowy samorządowego zakładu budżetowego ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych,
- wyniku z operacji nadzwyczajnych,
- obowiązkowej wpłaty do budżetu ze środków specjalnych samorządowego zakładu budżetowego.

Wynik z wykonania budżetu samorządowego zakładu budżetowego (niedobór lub nadwyżka budżetu) ustalany jest według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych.

6. Specyfikacja zobowiązań na dzień 31.12.2011

LP	RODZAJ ZOBOWIĄZANIA	WIERZYCIEL	KWOTA
1	Podatek ogółem: -podatek od towarów i usług (VAT)	Urząd Skarbowy w Sępólnie Krajeńskim	2 718,50

Sprawozdanie finansowe za rok 2011

7. Specyfikacja należności na dzień 31.12.2011

Lp.	Nazwa odbiorcy	Nr faktury	Data faktury	Termin płatności	Kwota netto	Kwota brutto
NALEŻNOŚCI WYMAGALNE						
GOSPODARSTWA DOMOWE						
1.		1/09/2011	14.09.2011	28.09.2011	406,50	500,00
2.		6/10/2011	25.10.2011	08.11.2011	375,61	462,00
3.		13/10/2011	31.10.2011	10.11.2011	27,94	27,94
4.		15/10/2011	31.10.2011	31.10.2011	602,46	602,46
5.		6/11/2011	15.11.2011	29.11.2011	602,46	602,46
6.		7/12/2011	02.12.2011	23.12.2011	602,46	602,46
RAZEM					2617,43	2797,32
INSTYTUCJE NIEKOMERCYJNE DZIAŁAJĄCE NA RZECZ GOSPODARSTW DOMOWYCH						
1.		12/10/2011	31.10.2011	14.11.2011	5435,92	6686,18
2.		1/12/2011	01.12.2011	15.12.2011	2717,96	3343,09
RAZEM					8153,88	10029,27
POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI						
GOSPODARSTWA DOMOWE						
1.		8/12/2011	08.12.2011	12.01.2012	226,87	245,02
RAZEM					226,87	245,02
RAZEM NALEŻNOŚCI					10 998,18	13 071,61

Sprawozdanie finansowe za rok 2011

8. Struktura zrealizowanych przychodów oraz kosztów wg. ich źródeł:

PRZYCHODY OGÓŁEM:

351 425,85 zł

w tym:

1 WPLYWY Z USŁUG	278 752,15	zł
- udostępnianie obiektów sportowych	36 942,62	zł
- zakwaterowanie	3 342,40	zł
- utrzymanie i administrowanie nieruchomościami gminnymi	238 467,13	zł
2 DOCH.Z NAJMU I DZIER.SKŁ.MAJĄT	22 459,33	zł
- najem biur	1409,87	zł
- magazynki, części składowe	299,55	zł
- kawiarnia z zadaszeniem na Jeziorze Sępoleńskim	1626,00	zł
- bezumowane korzystanie z lokali mieszkalnych	4324,36	zł
- najem stołówki	2056,89	zł
- najem kuchni	10 871,84	zł
- dzierżawa gruntu	194,40	zł
- najem – szkolenie	1 676,42	zł
3 POZOSTAŁE ODSETKI	214,37	zł
- kapitalizacja odsetek na r- ku bankowym	203,37	zł
- pozostałe odsetki	11,00	zł
4 DOT.Z BUD.NA WYPOS.ZAKŁADU BUD	50 000,00	zł

II KOSZTY OGÓŁEM

370 629,15 zł

w tym:

1. Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 596,27	zł
2. Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 244,42	zł
3. Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	zł
4. Składki na ubezpieczenia społeczne	14 694,55	zł
5. Składki na Fundusz Pracy	2 260,02	zł
6. Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	zł
7. Zakup materiałów i wyposażenia	86 650,43	zł
8. Zakup energii	51 030,61	zł
9. Zakup usług remontowych	5 000,00	zł
10. Zakup usług zdrowotnych	440,00	zł
11. Zakup usług pozostałych	13 199,93	zł
12. Zakup usług dostępu do sieci Internet	147,15	zł
13. Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	614,66	zł
14. Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	113,26	zł

Sprawozdanie finansowe za rok 2011

15. Podróże służbowe krajowe	364,71	zł
16. Różne opłaty i składki	413,00	zł
17. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 836,00	zł
18. Opłaty na rzecz budżetów samorządu terytorialnego	9 210,60	zł
19. Podatek od nieruchomości	19 281,75	zł
20. Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	600,00	zł
21. Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	40 375,38	zł
22. Koszty amortyzacji	29 556,41	zł

9. Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Początek roku	Koniec roku
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych – rachunek bieżący	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych – rachunek ZFŚS	0,00	178,13
Razem:	0,00	178,13

10. Przeciętne zatrudnienie w Centrum Sportu i Rekreacji w Sępólnie Krajeńskim w roku 2011

W 2011 roku pracowało ogółem **9 osób**

z tego:

- pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony **1 osoby**

- pracownicy zatrudnieni na czas określony **8 osoby**

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Barabas Ewa


mgr Ewa Barabas

Dyrektor
DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Sępólnie Krajeńskim

Chart Marek

mgr inż. Marek Chart

Sępólno Krajeńskie, 27.03.2012r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Sportu i Rekreacji Sępólno Krajeńskie ul. Chojnicka 89-400 Sępólno Krajeńskie	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Urząd Miejski
Numer identyfikacyjny REGON 341137410		Wysłać bez pisma przewodniego DDB70C90CA63FA7A 
sporządzony na dzień 31-12-2011 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	2 539 130,60	A Fundusz	0,00	2 549 483,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	0,00	2 528 311,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	2 539 130,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	21 172,08
A.II.1 Środki trwałe	0,00	2 539 130,60	A.II.1.1 Zysk netto (+)	0,00	21 172,08
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	2 500 006,09	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	17 805,14	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	12 616,87	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	8 702,50	B Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	C Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	2 896,63
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	2 718,50
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	2 718,50
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	0,00	13 249,74	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bonawit Lupa
 (główny księgowy)

2012-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

DDB70C90CA63FA7A

DYREKTOR
 Centrum Sportu i Rekreacji
 w Sępólnie Krajeńskim
Marek Chart
 (kierownik jednostki)
 mgr inż. Marek Chart

Zapasy	0,00	0,00	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1.1 Materiały	0,00	0,00	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II Fundusze specjalne	0,00	178,13
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	178,13
B.I.1.4 Towary	0,00	0,00	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	13 071,61	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	13 071,61	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.1.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	F Inne pasywa	0,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	0,00	178,13			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	178,13			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	2 552 380,34	Suma pasywów	0,00	2 552 380,34

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis	Wartość
--------	------	---------

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Luc
(główny księgowy)
mgr Ewa Barabas

2012-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

DDB70C90CA63FA7A

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Spólnie Krajeńskim

(kierownik jednostki)

Marek Chart
mgr inż. Marek Chart

	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	8 781,93
	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	49 112,30
	Umorzenia środków trwałych	29 556,41
+	Stan umorzenia na dzień 01.09.2011r. otrzymanego środka trwałego - molo spacerowe z kawiarnią i amfiteatrem	40 427,75

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Barabas

mgr Ewa Barabas

(główny księgowy)

2012-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

DDB70C90CA63FA7A

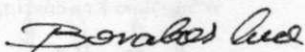
DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Sopólnie Krajeńskim

Marek Chart
mgr inż. Marek Chart

(kierownik jednostki)

złotych do bilansu

GŁÓWNA KSIĘGOWA



mgr Ewa Barabas
(główny księgowy)

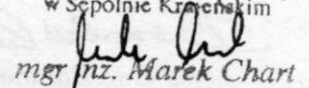
SJO BeSTia

2012-01-28

(rok, miesiąc, dzień)


DDB70C90CA63FA7A

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Sepólnie Krajeńskim



mgr inż. Marek Chart

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Sportu i Rekreacji Sępólno Krajeńskie ul. Chojnicka 89-400 Sępólno Krajeńskie Numer identyfikacyjny REGON 341137410		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2011 r.		Adresat: Urząd Miejski Wysłać bez pisma przewodniego 709D2E76A26B2D2D 			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:				0,00		351 425,85	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				0,00		351 425,85	
A.I.1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)				0,00		50 000,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				0,00		0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00		0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00		0,00	
A.V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,00		0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej				0,00		330 253,77	
B.I. Amortyzacja				0,00		29 556,41	
B.II. Zużycie materiałów i energii				0,00		133 634,49	
B.III. Usługi obce				0,00		34 301,50	
B.IV. Podatki i opłaty				0,00		19 281,75	
B.V. Wynagrodzenia				0,00		93 579,05	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				0,00		19 900,57	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				0,00		0,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,00		0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia				0,00		0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)				0,00		21 172,08	
D. Pozostałe przychody operacyjne				0,00		0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00		0,00	
D.II. Dotacje				0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne				0,00		0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00		0,00	
E.I. Pozostałe koszty operacyjne				0,00		0,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Barabas
główny księgowy
mgr Ewa Barabas

SJO BeSTia

2012-01-28

rok, miesiąc, dzień

709D2E76A26B2D2D

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Sępólnie Krajeńskim
Kierownik jednostki
Marek Chart
mgr inż. Marek Chart

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	0,00	21 172,08
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	0,00	21 172,08
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	0,00	21 172,08
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	0,00	21 172,08

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Barabas

mgr Ewa Barabas

główny księgowy

2012-01-28

rok, miesiąc, dzień

709D2E76A26B2D2D

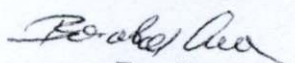
DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Sepólnie Krajeńskim

Marek Chari

mgr inż. Marek Chari

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Ewa Barabas

główny księgowy

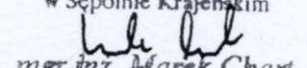
SJO BeSTia

2012-01-28


rok, miesiąc, dzień

709D2E76A26B2D2D

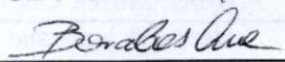
DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Sepólnie Krajeńskim


mgr inż. Marek Chari

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Sportu i Rekreacji Sępólno Krajeńskie ul. Chojnicka 89-400 Sępólno Krajeńskie		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Urząd Miejski	
Numer identyfikacyjny REGON 341137410			Wysłać bez pisma przewodniego 5241201DD6D5AD3F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		0,00	0,00
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		0,00	2 568 739,38
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		0,00	2 568 739,38
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki		0,00	40 427,75
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	40 427,75
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		0,00	2 528 311,63
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		0,00	21 172,08
III.1.	zysk netto (+)		0,00	21 172,08

GLÓWNA KSIĘGOWA

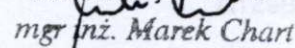

główny księgowy
mgr Ewa Burdziej

2012-01-28

rok, miesiąc, dzień

5241201DD6D5AD3F

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Sępólnie Krajeńskim
kierownik jednostki


mgr inż. Marek Chari

III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	0,00	2 549 483,71

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Barabas

mgr Ewa Barabas

główny księgowy

2012-01-28

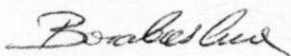
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Sępolnie Krajeńskim

Marek Chart

mgr inż. Marek Chart
kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA



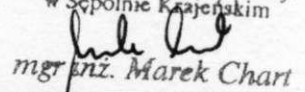
mgr Ewa Barabas

główny księgowy

2012-01-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Sportu i Rekreacji
w Sepólnie Krajeńskim



mgr inż. Marek Chart

kierownik jednostki