

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Centrum Sportu w Gminie Lesznowola</b>	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej,</b> <b>zakładu budżetowego,</b> <b>gospodarstwa pomocniczego</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>sporządzony</b>  na dzień 31.12.2019r.	Adresat:  <b>Wójt Gminy Lesznowola</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>362039958</b>		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	Aktywa trwałe	1 673 912,26	1 575 942,03	A.	Fundusz	1 576 482,15	1 468 120,24
I.	Wartości niematerialne i prawne			I.	Fundusz jednostki	7 845 713,83	7 148 811,14
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 673 912,26	1 575 942,03	II.	Wynik finansowy netto	-6 269 231,68	-5 680 690,90
1.	Środki trwałe	1 673 912,26	1 575 942,03	1.	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty			2.	Strata netto (-)	-6 269 231,68	-5 680 690,90
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	476 474,25	528 743,97	III.	Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	26 150,27	34 864,79	IV.	Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4	Środki transportu	78 616,69	60 816,69		Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5	Inne środki trwałe	1 092 671,05	951 516,58				
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			B.	Państwowe fundusze celowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						
III.	Należności długoterminowe						
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe			C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106 972,70	120 809,00
1.	Akcje i udziały			I.	Zobowiązania długoterminowe		
2.	Inne papiery wartościowe			II.	Zobowiązania krótkoterminowe	106 972,70	120 809,00
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			2.	Zobowiązania wobec budżetów		

<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>			3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 350,68	18 816,25
		<b>18 669,58</b>	<b>21 411,88</b>				
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>			4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89 622,02	98 013,63
1.	Materiały			5.	Pozostałe zobowiązania		
2.	Półprodukty i produkty w toku			6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
3.	Produkty gotowe			7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		3 979,12
4.	Towary			III.	Rezerwy na zobowiązania		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>9 542,59</b>	<b>12 987,21</b>	<b>D.</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>9 126,99</b>	<b>8 424,67</b>
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	7 999,55	12 987,21	1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 126,99	8 424,67
2.	Należności od budżetów			2.	Inne fundusze		
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4.	Pozostałe należności			<b>I.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 543,04		<b>II.</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>III.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>9 126,99</b>	<b>8 424,67</b>	<b>F.</b>	<b>Inne pasywa</b>		
1.	Środki pieniężne w kasie						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 126,99	8 424,67				
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4.	Inne środki pieniężne						
5.	Akcje lub udziały						
6.	Inne papiery wartościowe						
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
<b>V.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>Suma aktywów</b>		<b>1 692 581,84</b>	<b>1 597 353,91</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>1 692 581,84</b>	<b>1 597 353,91</b>

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:

Amortyzacja środka trwałego

437 356,50

400

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Katarzyna Pabich

rok, miesiąc, dzień  
24.01.2020

DYREKTOR  
Centrum Sportu w Gminie Lesznowola

Rafał Skorek  
Kierownik jednostki



## Rachunek zysków i strat jednostki

Centrum Sportu w Gminie Lesznowola		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019r.		Wójt Gminy Lesznowola	
REGON 362039958		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>286 286,71</b>	<b>295 499,57</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	286 286,71	295 499,57		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 564 028,74</b>	<b>5 985 397,90</b>		
I.	Amortyzacja	381 301,02	437 356,50		
II.	Zużycie materiałów i energii	1 155 651,93	603 375,43		
III.	Usługi obce	2 677 533,09	2 171 746,25		
IV.	Podatki i opłaty	56 635,01	292 408,30		
V.	Wynagrodzenia	1 763 346,11	1 962 833,71		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	325 980,99	352 921,70		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	203 580,59	164 756,01		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowe z budżetu				
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-6 277 742,03</b>	<b>-5 689 898,33</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>8 510,35</b>	<b>9 207,43</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	8 510,35	9 207,43		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochosów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-6 269 231,68</b>	<b>-5 680 690,90</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				
III.	Inne				
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Odsetki				
II.	Inne				

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Centrum Sportu w Gminie Lesznowola

Adresat

Wójt Gminy Lesznowola

Numer identyfikacyjny REGON

362039958

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI**sporządzone na dzień 31-12-2019 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>6 531 745,30 zł</b>	<b>7 845 713,83 zł</b>
<b>I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>7 717 264,96 zł</b>	<b>5 949 985,51 zł</b>
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 676 785,05 zł	5 606 713,92 zł
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jedn budż		
Środki na inwestycje	1 040 479,91 zł	343 271,59 zł
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych		
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00 zł	0,00 zł
I.1.8. Aktywa obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00 zł	0,00 zł
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
I.1.10. Inne zwiększenia		
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>	<b>6 403 296,43 zł</b>	<b>6 646 888,20 zł</b>
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 153 087,02 zł	6 269 231,68 zł
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	291 301,41 zł	304 780,50 zł
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	503 808,00 zł	68 990,70 zł
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	542 311,69 zł	0,00 zł
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-87 211,69 zł	3 885,32 zł
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00 zł	0,00 zł
I.2.9. Inne zmniejszenia		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)</b>	<b>7 845 713,83 zł</b>	<b>7 148 811,14 zł</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>-6 269 231,68 zł</b>	<b>-5 680 690,90 zł</b>
III.1. zysk netto	0,00 zł	0,00 zł
III.2. strata netto (-)	-6 269 231,68 zł	-5 680 690,90 zł
<b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>V. Fundusz (poz. IV+, -V-VI)</b>	<b>1 576 482,15 zł</b>	<b>1 468 120,24 zł</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Pabich

(Główny księgowy)

2020-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Sportu w Gminie Lesznowola

(Kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Centrum Sportu w Gminie Lesznówola</b>
1.2	siedzibę jednostki ul. Kwiatowa 28, 05-500 Mysiadło
1.3	adres jednostki ul. Kwiatowa 28, 05-500 Mysiadło
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Realizacja zadań z zakresu kultury fizycznej</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>2019 rok</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Majątek jednostki stanowią - środki trwałe - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) 2. Wyceny środków trwałych dokonuje się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że środki trwałe stanowiące własność jednostki. 3. Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których wartość początkową określa ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle, budynki, komputery, laptopy. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji lub modernizacji związanych z ich ulepszeniem. 5. Zwiększenie stanu środków trwałych następuje pod datą przyjęcia do użytkowania, datą zakupu. 6. Umorzenie środków trwałych zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych, a określone w przedziałach 1,5% do 30% wg załącznika Nr 1 ww. ustawy, zapisywane jest w księdze głównej na koniec roku budżetowego w oparciu o odrębne zestawienie. 7. Grunty nie podlegają umorzeniu. 8. Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w systemie Środki Trwałe Info System. 9. Wartości niematerialne i prawne, licencje i programy komputerowe w cenie jednostkowej poniżej wartości środka trwałego spisuje się w koszty w dniu zakupu oraz ewidencjonuje się w księdze inwentarzowo- ilościowej. 10. Ewidencja ilościowa obejmuje pozostałe środki trwałe (wyposażenie) np. - meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, stoły, regały, telefony, skanery, itp.) 11. Wykaz ilościowy środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych znajduje się w każdym pokoju (wywieszka). Za ww. środki trwałe i pozostałe środki trwałe odpowiedzialni są pracownicy danego pokoju. 12. Na rachunkach, na podstawie których dokonano zakupu środków trwałych i pozostałych środków trwałych (wyposażenia), należy dokładnie opisać komu przekazano środek użytku oraz zamieścić klauzulę o treści „Wpisano do ewidencji ilościowej, pokój nr .... data.... pozycja ....
5.	inne informacje <b>Nie dotyczy</b>

*Prus*

*M*

<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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
	W załączeniu tabela
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Umowy dzierżawy gruntu na infrastrukturę rekreacyjno - sportową : boiska i place zabaw na terenie gminy Wartość za okres sprawozdawczy: 147.299,00 PLN
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

*Hand*

*M*



1.12.	łącną 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
	Nie dotyczy
1.13.	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
	Nie stosuje się
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- odprawy emerytalne 19.080,00 PLN - nagrody jubileuszowe 24.780,00 PLN - ekwiwalent z tytułu niewykorzystanego urlopu 17.747,23 PLN - ekwiwalent ubraniowy 1.184,00 PLN
1.16.	inne informacje
	Odpis na ZFŚS 29.000,00 PLN
2.	Nie dotyczy
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Katarzyna Pabich*

(główny księgowy)

2020-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Centrum Sportu w Gminie Lesznowola

*Rafał Skorek*

(kierownik jednostki)