



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Centrum Kultury Fizycznej w Brzezinach</b> Hetmana 9 95-060 Brzeziny	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Miasto Brzeziny
		Wysłać bez pisma przewodniego D9A7899B6A165F00 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>750800205</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2020 r.</b>	

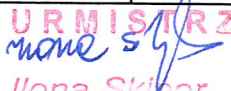
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 127 704,55	5 956 160,19	A Fundusz	5 971 508,58	5 902 461,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 082 451,65	7 384 064,88
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 127 704,55	5 956 160,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 110 943,07	-1 481 602,90
A.II.1 Środki trwałe	6 127 704,55	5 901 360,19	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	120 000,00	120 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 110 943,07	-1 481 602,90
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 990 527,03	5 771 076,46	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 940,15	7 491,55	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 289,04	462,48	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	5 948,33	2 329,70	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	273 469,17	166 001,04
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	54 800,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	258 475,58	166 001,04
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	51 329,38	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 704,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	59 409,43	10 485,42
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37 228,49	56 351,53

Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
  
Izabela Kulesza  
(główny księgowy)

2021-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

D9A7899B6A165F00

BURMISTRZ  
  
Ilona Skópor

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	96 800,00	99 160,00
B Aktywa obrotowe	117 273,20	112 302,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 985,42	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	18,86	4,09
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18,86	4,09
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	14 993,59	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	37 520,44	33 478,74			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	13 347,27	4 119,35			
B.II.2 Należności od budżetów	21 902,39	29 359,39			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 270,78	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	79 752,76	78 824,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 292,76	4,09			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	76 460,00	78 820,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
*Izabela Kolaś*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

D9A7899B6A165F00

BURMISTRZ  
*Ilona Skópor*

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 244 977,75</b>	<b>6 068 463,02</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 244 977,75</b>	<b>6 068 463,02</b>

Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych

*Isabela Malasa*

(główny księgowy)

2021-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

D9A7899B6A165F00

BURMISTRZ  
*Ilona Skipor*

*Ilona Skipor*

(kierownik jednostki)

Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
*Izabela Kolasza*


(główny księgowy)

2021-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ  
*Monika Skopor*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kultury Fizycznej w Brzezinach Hetmana 9 95-060 Brzeziny	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:  Miasto Brzeziny	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>750800205</b>		Wysłać bez pisma przewodniego AC04721B035B9FF5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	974 975,38	467 149,26	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	974 975,38	467 149,26	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 105 321,39	1 961 762,58	
B.I. Amortyzacja	222 974,21	226 344,36	
B.II. Zużycie materiałów i energii	500 629,48	442 008,60	
B.III. Usługi obce	349 415,50	198 176,12	
B.IV. Podatki i opłaty	44 974,37	33 152,50	
B.V. Wynagrodzenia	807 971,68	905 498,76	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	170 122,27	144 911,94	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 233,88	11 670,30	
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) z działalności podstawowej (A - B)	-1 130 346,01	-1 494 613,32	
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 675,78	12 821,32	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	18 675,78	12 821,32	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Kierownik  
Centrum Kultury Fizycznej  
i Wspólnych  
Działalności  
główny księgowy

2021-01-26  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
Ilona Skópor  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 111 670,23	-1 481 792,00
G.	Przychody finansowe	727,16	189,10
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	727,16	189,10
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) brutto (F+G-H)	-1 110 943,07	-1 481 602,90
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 110 943,07	-1 481 602,90

Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych

*Irabela Piąsa*

główny księgowy

2021-01-26

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
*Ilona Słupor*

kierownik jednostki

Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
*Ilona Skipor*


główny księgowy

2021-01-26

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
*Ilona Skipor*

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kultury Fizycznej w Brzezinach Hetmana 9 95-060 Brzeziny	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Miasto Brzeziny	
Numer identyfikacyjny REGON <b>750800205</b>		Wysłać bez pisma przewodniego B34D8DB831CBC2A4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	7 013 290,98	7 082 451,65	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 986 711,41	1 965 224,57	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 836 801,58	1 910 424,57	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	149 909,83	54 800,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub 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 (z tytułu)	1 917 550,74	1 663 611,34	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	899 281,03	1 110 943,07	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 018 269,71	497 868,27	
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	54 800,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub 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	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	7 082 451,65	7 384 064,88	

Kierownik  
 Centrum Kultury Fizycznej w Brzezinach  
 Izabela Kolasa

główny księgowy

2021-01-26

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
 Ilona Skipor

kierownik jednostki



III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 110 943,07	-1 481 602,90
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 110 943,07	-1 481 602,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	5 971 508,58	5 902 461,98

Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
*Izabela Kolasa*

główny księgowy

2021-01-26

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
*Ilona Skipor*

kierownik jednostki

Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
*Izabela Kolasa*

główny księgowy


2021-01-26

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
*Ilona Skipor*

kierownik jednostki

KOREKTA 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Centrum Kultury Fizycznej w Brzezinach</b> Hetmana 9 95-060 Brzeziny	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat: Miasto Brzeziny
Numer identyfikacyjny REGON <b>750800205</b>		<b>12B11654A33C4087</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

 Kierownik  
 Centrum Usług Wspólnych

  
 Izabela Kolasa

(główny księgowy)

2021.04.19

rok mies. dzień

 BURMISTRZ  
  
 Ilona Siłpor

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych

*Izabela Kolasa*

(główny księgowy)

2021.04.19

rok mies. dzień

BURMISTRZ  
*Ilona Skijor*  
Ilona Skijor

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>CENTRUM KULTURY FIZYCZNEJ W BRZEZINACH</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>95-060 BRZEZINY, UL. HETMANA 9</b>
1.3	adres jednostki
	<b>95-060 BRZEZINY, UL. HETMANA 9</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kultura fizyczna, tworzenie warunków do rozwoju sportu, organizowanie i wspomaganie turystyki i aktywnego wypoczynku, oraz utrzymywanie obiektów, terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2020 – 31.12.2020</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-----
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W jednostce obowiązują następujące zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej.</li> <li>- Księgi rachunkowe prowadzi się przy użyciu licencjonowanego oprogramowania komputerowego.</li> <li>- Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego roku obrotowego.</li> <li>- Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z ustawą o rachunkowości w sposób bieżący, rzetelny i sprawdzalny.</li> <li>- Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy.</li> </ul> <p>-Ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje nie później niż 15 dni po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ stanowiący.</p> <p>Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia i jest stosowany również do celów podatkowych. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy, który jest dniem bilansowym. Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, stosując odpowiednio zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. Otwarcie ksiąg rachunkowych następuje pierwszego dnia następnego roku obrotowego tj. 1 stycznia.</p> <p>Z ewidencji księgowej wyłącza się materiały biurowe, środki czystości i materiały budowlane. Wydatki na ich nabycie odnosi się w koszty na konto zespołu 4 w momencie nabycia.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> <p>Środki trwałe (konto 011) – podlegają ewidencji na tym koncie środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 26 października 2016 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2016 r. poz.1888 ze zm.), w księdze inwentarzowej lub w odpowiadającej jej wymogom księdze prowadzonej w systemie komputerowym.</p> <p>Ewidencję środków trwałych prowadzi pracownik księgowości.</p> <p>Umorzenie środków trwałych ewidencjonuje się na karcie analitycznej środka trwałego. Środki trwałe umarzone są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ww. ustawy z dnia 20 listopada 1999 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Umorzenie środków trwałych księgowane jest na koncie 071 – „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i odpisuje się drugostronnie w ciężar funduszu jednostki na koncie 800 – „Fundusz jednostki”, a w ewidencji analitycznej „Fundusz środków trwałych” jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego.</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wartości wskazanej w Instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej lub odpowiadającej jej wymogom ewidencji komputerowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”, a zbiory biblioteczne na koncie 014 – „Zbiory biblioteczne”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty – konta zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”. Szczegółowe zasady kwalifikowania do „Środków trwałych” lub do „Pozostałych środków trwałych w użytkowaniu” oraz ich umarzania zostały ujęte w instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym jednostki, inwentaryzacji tego majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie.</p>

	<p>Ewidencję pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych prowadzi wyznaczony przez dyrektora pracownik jednostki.</p> <p>Nabywane wartości niematerialne i prawne (<i>np. oprogramowanie komputerowe, itp.</i>), ewidencjonowane są na koncie 020 – „Wartości niematerialne i prawne”.</p> <p>Jednostka nie posiada wyodrębnionego rachunku dochodów własnych. Wszystkie dochody uzyskane z tytułu świadczonych usług, najmu i innych, gromadzi na rachunku bieżącym. W celu wyodrębnienia wpływów z tytułu dochodów, wykorzystuje konto 130 w analityce.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;       <ol style="list-style-type: none"> <li>1a) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt 1 oraz w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 ustawy o rachunkowości lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej;</li> <li>2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;</li> <li>3) udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 1a inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 ustawy o rachunkowości;</li> <li>4) udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych - według zasad określonych w pkt 3 lub metodą praw własności, pod warunkiem, że będzie ona stosowana jednolicie wobec wszystkich jednostek podporządkowanych;</li> <li>5) inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej;</li> <li>6) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;</li> <li>7) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z zastrzeżeniem pkt 7a;</li> <li>7a) należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych, mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej;</li> <li>8) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, z zastrzeżeniem pkt 8a;</li> <li>8a) zobowiązania finansowe mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej;</li> <li>9) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;</li> <li>9a) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;</li> <li>10) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;</li> <li>11) zapasy - w cenach ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu;</li> <li>12) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</li> <li>13) materiały i towary - w cenach zakupu,</li> <li>14) produkty w toku produkcji - w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia lub tylko materiałów bezpośrednich bądź</li> </ol> </li> </ol>
5.	inne informacje
	-----
<b>II.</b>	<b>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
	<b>Zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Informacji dodatkowej do bilansu</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-----

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-----
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste
	-----
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
	10 125,36 - umowa użyczenia od Miasta Brzeziny
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-----
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)
	-----
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-----
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
	-----
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
	-----
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-----
1.12.	łącznie 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
	-----
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
	-----
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-----
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe – 12 628,50
1.16.	inne informacje
	-----
2.	-----
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	-----
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
	-----
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-----
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
	-----
2.5.	inne informacje
	-----
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-----

Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Izabela Kolasza  
.....  
Izabela Kolasza  
(główny księgowy)

2021-04-19

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ  
Ilona Skipor  
.....  
Ilona Skipor  
(kierownik jednostki)



**Załącznik Nr 1. Informacji dodatkowej do bilansu**  
**Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7+11)
			aktualizacja	przychody (nabyte)	przemieszczenie wewnętrzne		rozchód	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	9 366,36				0,00				0,00	
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem</b>	<b>9 366,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 366,36</b>
1.0.	Grunty	120 000,00				0,00				0,00	120 000,00
1.1.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 865 560,68		0,00		0,00				0,00	8 865 560,68
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	800 090,70				0,00				0,00	800 090,70
1.3.	Środki transportu	5 904,00				0,00				0,00	5 904,00
1.4.	Inne środki trwałe, w tym narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	303 144,94				0,00				0,00	303 144,94
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem</b>	<b>10 094 700,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 094 700,32</b>

Tabela 1.2. Szczegółowy zakres zmian umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych


Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	9 366,36				0,00				0,00	9 366,36	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem</b>	<b>9 366,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 366,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.0.	Grunty					0,00				0,00	0,00	120 000,00	120 000,00
1.1.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 875 033,65	219 450,57			219 450,57				0,00	3 094 484,22	5 990 527,03	5 771 076,46
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	790 150,55	2 448,60			2 448,60				0,00	792 599,15	9 940,15	7 491,55
1.3.	Środki transportu	4 614,96	826,56			826,56				0,00	5 441,52	1 289,04	462,48
1.4.	Inne środki trwałe, w tym narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	297 196,61	3 618,63			3 618,63				0,00	300 815,24	5 948,33	2 329,70
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem</b>	<b>3 966 995,77</b>	<b>226 344,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>226 344,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 193 340,13</b>	<b>6 127 704,55</b>	<b>5 901 360,19</b>


  
 Ilona Skipor

(kierownik jednostki)

2021-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
   
 Centrum Usług Wspólnych
   
 Izabela Kofasa
   

  
 Izabela Kofasa

(główny księgowy)

Zestawienie kosztów działalności operacyjnej, które podlegają wzajemnym wyłączeniom w łącznym rachunku zysków i strat jednostek budżetowych za 2020 r.

Lp	Nazwa jednostki/zakładu budżetowego	Tytuł kosztów	Konto księgowe	Pozycja w rachunku zysków i strat	Zużycie materiałów i energii	Usługi obce	Podatki i opłaty	Pozostałe koszty rodzajowe
1.	CKF Brzeziny	opłata za trwałe zarząd	403	B.IV B.VI <i>Isabella Kłos</i>			6 634,26 ✓	
2.	CKF Brzeziny	opłata za śmieci	403	B.IV.			3 172,24 ✓	
3.	CKF Brzeziny	podatek od nieruchomości	403	B.IV.			23 346,00 ✓	
<b>Razem</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 152,50</b> ✓	

**Uwaga:**

Łącznym sprawozdaniem finansowym są objęte: Urząd Miasta, SP1, SP2, SP3, P1, P3, MOPS, CKF

Kierownik  
Centrum Usług Lokalnych  
(Główny Księgowy)  
*Isabella Kłos*

31.03.2021 r.  
(data)

**BURMISTRZ**  
*Ilona Skjpor*

(Kierownik jednostki)

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym na dzień 31.12.2020 r.

Lp	Nazwa jednostki	Tytuł rozrachunków	Konto księgowe	Pozycja w bilansie	Należności		Zobowiązania	
					z tytułu dostaw i usług	z tytułu pozostałych należności	z tytułu dostaw i usług	z tytułu pozostałych zobowiązań
<b>Razem</b>	<b>CKF Brzeziny</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Uwaga:**

Łącznym sprawozdaniem finansowym są objęte: Urząd Miasta, SP1, SP2, SP3, P1, P3, MOPS, CKF

Kierownik  
Centrum Usług Wypłatowych  
*Isabella Kolaśca*

.....  
(Główny księgowy)

BURMISTRZ  
*Ilona Skjpor*

.....  
(Kierownik jednostki)

31.03.2021  
(data)