

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM KSZTAŁCENIA SPORTOWEGO ul. LUCJANA RYDLA 49 70-783 Szczecin 320557031 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pl. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN
---	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	26 369 432,42	25 294 399,11	A. Fundusze	25 746 778,17	24 561 633,34
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	36 725 073,60	37 145 972,42
II. Rzeczowe aktywa trwałe	26 369 432,42	25 294 399,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-10 978 295,43	-12 584 339,08
1. Środki trwałe	26 109 835,42	25 034 802,11	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	10 978 295,43	12 584 339,08
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 407 165,85	23 564 205,63	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	952 546,54	841 076,11	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	750 123,03	629 520,37	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	746 751,78	801 070,15
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	259 597,00	259 597,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	746 751,78	801 070,15
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	68 696,03	120 385,36
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	38 461,69	44 535,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	201 663,61	232 678,47
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	350 074,09	374 106,75
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 046,47	3 210,80
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	124 097,53	68 304,38	8. Fundusze specjalne	85 809,89	26 153,77
I. Zapasy	10 715,46	12 124,29	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	85 809,89	26 153,77
1. Materiały	10 715,46	12 124,29	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	73 152,18	47 146,32			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	27 572,18	30 026,32			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	45 580,00	17 120,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 229,89	9 033,77			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	40 229,89	9 033,77			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	26 493 529,95	25 362 703,49	Suma pasywów	26 493 529,95	25 362 703,49

Mariola Jakubczyk
(główny księgowy)

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia Sportowego
Mariola Jakubczyk
mgr Mariola Jakubczyk

2022-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Maciej Parobczyk
(kierownik jednostki)

Dyrektor
Centrum Kształcenia Sportowego
Maciej Parobczyk
mgr Maciej Parobczyk

CENTRUM KSZTAŁCENIA SPORTOWEGO ul. LUCJANA RYDLA 49 70-783 Szczecin Numer identyfikacyjny REGON 320557031	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pi. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN
--	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	26 559 556,78	36 725 073,60
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	20 370 732,62	11 590 634,77
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 542 437,41	11 527 141,69
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	340 389,60	54 027,00
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	9 487 905,61	9 466,08
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)	10 205 215,80	11 169 735,95
2.1. Strata za rok ubiegły	9 535 754,98	10 978 295,43
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	57 489,91	119 844,45
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	329 475,00	54 027,00
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	282 495,91	17 569,07
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	36 725 073,60	37 145 972,42
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 978 295,43	-12 584 339,08
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	10 978 295,43	12 584 339,08
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)	25 746 778,17	24 561 633,34

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia Sportowego
mgr Mariola Jakubczyk

Mariola Jakubczyk
(główny księgowy)

2022-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Kształcenia Sportowego
mgr Maciej Parobczyk

Maciej Parobczyk
(kierownik jednostki)

CENTRUM KSZTAŁCENIA SPORTOWEGO ul. LUCJANA RYDLA 49 70-783 Szczecin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 320557031		ul. Rydla 49 70-783 Szczecin		Prezydent Miasta Szczecin ul. Pl. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN	
sporządzony na dzień 31-12-2021 r.				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	727 052,88	889 913,66		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	671 317,08	808 235,96		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	55 735,80	81 677,70		
B.	Koszty działalności operacyjnej	11 787 767,53	13 690 832,88		
I.	Amortyzacja	759 912,05	1 109 140,31		
II.	Zużycie materiałów i energii	1 645 004,23	2 102 188,97		
III.	Usługi obce	443 630,33	716 200,37		
IV.	Podatki i opłaty	101 790,65	63 539,60		
V.	Wynagrodzenia	6 998 045,80	7 719 710,08		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 830 722,68	1 964 179,38		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 621,79	7 065,30		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 040,00	3 640,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	5 168,87		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-11 060 714,65	-12 800 919,22		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	92 181,05	219 961,54		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	92 181,05	219 961,54		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	11 648,39	5 209,41		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	10 914,60	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	733,79	5 209,41		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-10 980 181,99	-12 586 167,09		
G.	Przychody finansowe	1 886,56	1 828,01		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	316,35	1,54		
III.	Inne	1 570,21	1 826,47		

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 978 295,43	-12 584 339,08
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)	-10 978 295,43	-12 584 339,08

Mariola Jakubczyk
(główny księgowy)

2022-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Maciej Parobczy
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia Sportowego
mgr Mariola Jakubczyk

Dyrektor
Centrum Kształcenia Sportowego
mgr Maciej Parobczy

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki CENTRUM KSZTAŁCENIA SPORTOWEGO
1.2	siedzibę jednostki Szczecin
1.3	adres jednostki ul. LUCJANA RYDLA 49, 70-783 Szczecin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2021 - 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2.Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3.Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4.Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5.Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6.Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a)książki i inne zbiory biblioteczne, b)środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c)odzież i umundurowanie, d)meble i dywany, e)pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0,01 zł – 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7.Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9.Składniki majątku o wartości: a)nie przekraczającej 49,99 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; b)w przedziale 50,00 zł – 499,99 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo-wartościową; c)w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10.W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11.Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12.Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody wyceny wg ceny ewidencyjnej, która jest ceną rzeczywistą za materiał.
5.	inne informacje Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami. Łączna kwota: należności: 2090,00 zł, zobowiązania: 2245,00 zł. 1.Centrum Żeglarskie, kwota 650,00 (należność) 2.Miejski Ośrodek Sportu Rekreacji i Rehabilitacji, kwota 2245,00 zł (zobowiązanie) 3.Pałac Młodzieży Pomorskie Centrum Edukacji, kwota 1440,00 zł (należność)
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Informacje wg załącznika nr 2.
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
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
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
	Informacje wg załącznika nr 3.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
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)
	Informacje wg załącznika nr 4.
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
	Informacje wg załącznika nr 5.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
c)	powyżej 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
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
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
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
	Informacje wg załącznika nr 6.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg załącznika nr 7.
1.16.	inne informacje
	Wysokość środków zgromadzonych na rachunkach VAT: 0,00 zł

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Informacje wg załącznika nr 8.
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
	Informacje wg załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje wg załącznika nr 10.
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 samorządowych jednostek 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
	Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - brak Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - brak Wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy): zobowiązania wobec PFRON na kwotę 38,00 zł.

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia Sportowego
Mariola Jakubczyk
mgr Mariola Jakubczyk
Mariola Jakubczyk
(główny księgowy)

2022-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Kształcenia Sportowego
Maciej Parobczyk
mgr Maciej Parobczyk
Maciej Parobczyk
(kierownik jednostki)