

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM KSZTAŁCENIA SPORTOWEGO ul. LUCJANA RYDLA 49 70-783 Szczecin  320557031 Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2020 r.</b>		Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pi. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	17 583 545,17	26 369 432,42	<b>A. Fundusze</b>	17 023 801,80	25 746 778,17
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	26 559 556,78	36 725 073,60
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	17 583 545,17	26 369 432,42	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-9 535 754,98	-10 978 295,43
<b>1. Środki trwałe</b>	17 323 948,17	26 109 835,42	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	9 535 754,98	10 978 295,43
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 135 135,72	24 407 165,85	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	188 812,45	952 546,54	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	750 123,03	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	697 612,18	746 751,78
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	259 597,00	259 597,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	697 612,18	746 751,78
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	121 466,94	68 696,03
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	31 422,00	38 461,69
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	163 153,43	201 663,61
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	283 879,08	350 074,09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	2 046,47
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	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>B. Aktywa obrotowe</b>	137 868,81	124 097,53	8. Fundusze specjalne	97 690,73	85 809,89
<b>I. Zapasy</b>	3 164,21	10 715,46	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	97 690,73	85 809,89
1. Materiały	3 164,21	10 715,46	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	66 241,70	73 152,18			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	33 060,87	27 572,18			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	33 180,83	45 580,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	68 462,90	40 229,89			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	68 462,90	40 229,89			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>17 721 413,98</b>	<b>26 493 529,95</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>17 721 413,98</b>	<b>26 493 529,95</b>

Mariola Jakubczyk  
(główny księgowy)

2021-05-05  
(rok, miesiąc, dzień)

Maciej Parobczy  
(kierownik jednostki)

CENTRUM KSZTAŁCENIA SPORTOWEGO ul. LUCJANA RYDLA 49 70-783 Szczecin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
				Prezydent Miasta Szczecin ul. Pi. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON 320557031		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>				<b>1 048 968,13</b>	<b>727 052,88</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			996 817,13	671 317,08
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			52 151,00	55 735,80
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>				<b>10 586 057,93</b>	<b>11 787 767,53</b>
I.	Amortyzacja			662 547,18	759 912,05
II.	Zużycie materiałów i energii			1 853 871,41	1 645 004,23
III.	Usługi obce			420 459,11	443 630,33
IV.	Podatki i opłaty			82 632,00	101 790,65
V.	Wynagrodzenia			5 965 907,06	6 998 045,80
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 587 636,03	1 830 722,68
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			4 885,14	3 621,79
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			8 120,00	5 040,00
X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>				<b>-9 537 089,80</b>	<b>-11 060 714,65</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>				<b>12 964,48</b>	<b>92 181,05</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II.	Dotacje			0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne			12 964,48	92 181,05
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>				<b>14 346,93</b>	<b>11 648,39</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			12 088,00	10 914,60
II.	Pozostałe koszty operacyjne			2 258,93	733,79
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>				<b>-9 538 472,25</b>	<b>-10 980 181,99</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>				<b>2 717,27</b>	<b>1 886,56</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			0,00	0,00
II.	Odsetki			1 096,06	316,35
III.	Inne			1 621,21	1 570,21

H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-9 535 754,98</b>	<b>-10 978 295,43</b>
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
L.	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-9 535 754,98</b>	<b>-10 978 295,43</b>

Mariola Jakubczyk  
(główny księgowy)

2021-05-05  
(rok, miesiąc, dzień)

Maciej Parobczy  
(kierownik jednostki)

CENTRUM KSZTAŁCENIA SPORTOWEGO ul. LUCJANA RYDLA 49 70-783 Szczecin  Numer identyfikacyjny REGON 320557031		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2020 r.</b>		Adresat	
				Prezydent Miasta Szczecin ul. Pl. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>25 570 600,45</b>	<b>26 559 556,78</b>		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 172 512,39	20 370 732,62		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 915 773,39	10 542 437,41		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	256 739,00	340 389,60		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	9 487 905,61		
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)	8 183 556,06	10 205 215,80		
2.1.	Strata za rok ubiegły	7 888 862,80	9 535 754,98		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	50 042,26	57 489,91		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	244 651,00	329 475,00		
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	0,00	282 495,91		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>26 559 556,78</b>	<b>36 725 073,60</b>		
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-9 535 754,98</b>	<b>-10 978 295,43</b>		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	9 535 754,98	10 978 295,43		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
<b>IV. Fundusz (II +,-III)</b>		<b>17 023 801,80</b>	<b>25 746 778,17</b>		

Mariola Jakubczyk  
(główny księgowy)

2021-05-05  
(rok, miesiąc, dzień)

Maciej Parobczy  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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
	01-01-2020 - 31-12-2020
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)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.</li> <li>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>odzież i umundurowanie,</li> <li>meble i dywany,</li> <li>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.</li> </ol> </li> <li>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>Składniki majątku o wartości: <ol style="list-style-type: none"> <li>nie przekraczającej 49,99 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>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;</li> <li>w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> </ol> </li> <li>W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody wyceny wg ceny ewidencyjnej, która jest ceną rzeczywistą za materiał.</li> </ol>
5.	inne informacje
	<p>Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami.</p> <p>Łączna kwota: należności 3570,00, zobowiązania: 3803,50 zł.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Centrum Żeglarskie, kwota 400,00 zł. (zobowiązanie)</li> <li>Miejski Ośrodek Sportu Rekreacji i Rehabilitacji, kwota 3403,50 zł (zobowiązania)</li> <li>Pałac Młodzieży Pomorskie Centrum Edukacji, kwota 1440,00 zł (należności)</li> <li>Szkoła Podstawowa nr 12, kwota 1430,00 zł (należności)</li> <li>Szkoła Podstawowa nr 39, kwota 700,00 zł (należności)</li> </ol> <p>Dokonano zmiany w polityce (zasadach) rachunkowości polegającej na zwiększeniu wartości początkowej środków trwałych z kwoty 3500,00 zł do kwoty 10000,00 zł. Niskocenne wyposażenie, którego jednostkowa wartość początkowa jest niższa niż 500,00 zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty w pozabilansowej ewidencji ilościowo-wartościowej.</p>

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 wieczysto
	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 61,00 zł.

Mariola Jakubczyk  
(główny księgowy)

2021-05-05  
(rok, miesiąc, dzień)

Maciej Parobczy  
(kierownik jednostki)