

Zarządzenie Nr 52/2019
Burmistrza Czaplinka
z dnia 24 maja 2019r

w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego gminy Czaplinek oraz rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za 2018rok

Na podstawie art.270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017r. poz.2077z póź.zm.) zarządzam, co następuje:

§1

Przyjmuje się roczne sprawozdania finansowe gminy Czaplinek za rok 2018, na które składają się :

1. Bilans z wykonania budżetu gminy Czaplinek,
2. Bilans łączny obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych ,
3. Łączny rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych ,
4. Łączne zestawienie zmian funduszu obejmujący dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
5. Łączne zestawienie informacji dodatkowej obejmujące dane wynikające z zestawień informacji dodatkowej samorządowych jednostek budżetowych

§2

Przyjmuje się roczne sprawozdania finansowe instytucji kultury gminy Czaplinek za rok 2018, na które składają się:

1. Bilans Gminnej Biblioteki Publicznej w Czaplinku,
2. Rachunek zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej w Czaplinku,
3. Informacja dodatkowa Gminnej Biblioteki Publicznej w Czaplinku
4. Bilans Czaplineckiego Ośrodka Kultury
5. Rachunek zysków i strat Czaplineckiego Ośrodka Kultury.
6. Informacja dodatkowa Czaplineckiego Ośrodka Kultury

§3

Sprawozdania o których mowa w §1 i §2 przedkłada się Radzie Miejskiej w Czaplinku.

§4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ CZAPLINKA

Marcin Naruszewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK Numer identyfikacyjny REGON 330920541	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZAPLINEK sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 61039C067948AA42 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 517 945,94	3 089 237,12	I Zobowiązania	23 120 411,40	25 321 164,80
I.1 Środki pieniężne	6 517 945,94	3 089 237,12	I.1 Zobowiązania finansowe	22 518 019,00	23 590 019,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 170 112,36	1 953 328,36	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 428 000,00	2 578 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	4 347 833,58	1 135 908,76	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	20 090 019,00	21 012 019,00
II Należności i rozliczenia	149 800,05	175 633,41	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	413 039,95	617 988,75
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	189 352,45	1 113 157,05
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-17 010 239,90	-22 642 679,76
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-841 469,37	-2 458 910,62
II.2 Należności od budżetów	148 634,20	174 467,56	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 467 930,63	-1 323 039,86
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 165,85	1 165,85	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	331,51	331,51	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-4 309 400,00	-1 135 870,76
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	4 309 400,00	1 135 870,76
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-20 478 170,53	-21 319 639,90
			III Rozliczenia międzyokresowe	557 906,00	586 717,00
Suma aktywów	6 668 077,50	3 265 202,04	Suma pasywów	6 668 077,50	3 265 202,04

Izabela Koremba
skarbnik

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Tarnowski
zarząd

BeSTia

61039C067948AA42

Strona 1 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920541		Wysłać bez pisma przewodniego C41A103C4467D47B 
	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	101 445 201,16	109 166 770,71	A Fundusz	110 970 261,95	119 483 203,30
A.I Wartości niematerialne i prawne	49 021,82	7 103,12	A.I Fundusz jednostki	101 178 967,63	113 974 901,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	95 265 443,86	103 069 539,27	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 791 294,32	5 508 301,99
A.II.1 Środki trwałe	87 668 170,07	86 694 951,36	A.II.1 Zysk netto (+)	37 241 965,08	36 170 573,48
A.II.1.1 Grunty	43 249 964,62	44 054 021,44	A.II.2 Strata netto (-)	-27 450 670,76	-30 662 271,49
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	451 886,00	428 723,00	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	41 279 090,04	40 161 652,71	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 849 939,40	1 917 500,52	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	895 546,73	371 370,11	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	393 629,28	190 406,58	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 011 945,58	2 675 749,93
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 597 273,79	16 374 587,91	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	5 717 625,90	2 555 924,61
A.III Należności długoterminowe	168 235,48	122 628,32	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 280 488,66	446 604,39
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 962 500,00	5 967 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	161 748,00	127 264,00
A.IV.1 Akcje i udziały	5 962 500,00	5 967 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	629 065,86	643 666,36
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	711 075,35	682 568,39

Izabela Koremba
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Tarnowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

C41A103C4467D47B

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 564 701,63	9 257 673,11			
Suma aktywów	116 982 207,53	122 158 953,23	Suma pasywów	116 982 207,53	122 158 953,23

Izabela Koremba
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
C41A103C4467D47B

Jarosław Tarnowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul. Rynek 6 78-550 CZAPLINEK Numer identyfikacyjny REGON 330920541	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego B4E5C65AE967186D 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	57 535 177,90	51 344 423,93
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 815 858,10	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-354 772,82	-307 028,52
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	406 058,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	50 668 034,62	51 651 452,45
B. Koszty działalności operacyjnej	51 012 229,66	46 472 075,07
B.I. Amortyzacja	3 376 054,97	3 099 063,60
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 027 168,22	2 738 141,13
B.III. Usługi obce	7 509 372,85	6 713 974,44
B.IV. Podatki i opłaty	891 034,99	98 770,97
B.V. Wynagrodzenia	15 441 418,83	14 415 893,94
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 700 985,97	3 392 198,75
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 386 399,61	1 551 723,27
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 679 794,22	14 462 308,97
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)	6 522 948,24	4 872 348,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 574 854,37	3 136 264,08
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 357,72	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	4 572 496,65	3 136 264,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	771 551,03	1 889 638,81

Izabela Koremba
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Tarnowski
kierownik jednostki

Izabela Koremba
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Tarnowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK Numer identyfikacyjny REGON 330920541	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego 77D199DDCAAF5C7F 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	91 487 089,95	96 904 748,53
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	96 507 612,28	109 832 430,25
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	31 272 723,92	37 241 965,08
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	49 065 709,03	61 262 639,37
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	9 229 522,18	10 428 808,99
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	918 568,26	899 016,81
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1 246 588,89	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	4 774 500,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	75 790 377,27	49 409 338,94
I.2.1. Strata za rok ubiegły	21 235 806,63	-5 545 056,37
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	50 116 855,42	50 851 263,59
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	35 378,49
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	3 055 108,20	2 899 969,33
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	1 382 607,02	1 167 783,90
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	101 178 967,63	113 974 901,31

Izabela Koremba
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Tarnowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Izabela Koremba
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Tarnowski
kierownik jednostki

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINY CZAPLINEK ZA OKRES OD 01.01.2018R. - 31.12.2018R.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1	
1.1	Nazwę jednostki
1.2	Siedzibę jednostki
1.3	Adres jednostki
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5	Inne informacje
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
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 wieczysto

1.5	Wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	BRAK
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela Nr 3
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)	Tabela Nr 4
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	BRAK
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela Nr 5
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	BRAK
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	BRAK
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	BRAK
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	BRAK
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	BRAK
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela Nr 6
1.16	inne informacje	BRAK
2.		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	BRAK
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	BRAK
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	BRAK
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planów dochodów budżetowych	BRAK
2.5	inne informacje	BRAK
3	inne informacje niż wymienione powyżej jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	BRAK

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			saldo	przebiegające	aktywacja	trans. z tytułu	skrytek	dezyduacja	inne	rozchody	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	238 482,30 zł	18 906,43 zł			18 906,43 zł					257 388,73 zł
Razem wartości niematerialne i prawne		238 482,30 zł	18 906,43 zł			18 906,43 zł					257 388,73 zł
2.1.	Grunty	43 103 912,62 zł	1 191 009,25 zł			1 191 009,25 zł				240 900,43 zł	44 054 021,44 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 615 337,03 zł	3 305 283,71 zł			3 305 283,71 zł				971 076,21 zł	81 949 544,53 zł
2.3.	Środka transportu	3 495 219,56 zł	155 970,01 zł			155 970,01 zł				110 229,00 zł	3 540 960,57 zł
2.4.	Inne środki trwałe	12 269 212,45 zł	604 971,89 zł			604 971,89 zł				2 573 403,19 zł	10 300 781,15 zł
2.	Razem środki trwałe	138 483 681,66 zł	5 257 234,96 zł			5 257 234,96 zł				3 055 008,43 zł	139 643 307,69 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 597 273,79 zł	13 556 212,63 zł			13 556 212,63 zł				4 778 898,51 zł	16 374 587,91 zł
4.	Pozostałe środki trwałe	3 963 469,50 zł	389 420,71 zł			389 420,71 zł		11 744,04 zł		11 744,04 zł	4 341 146,17 zł
Razem środki trwałe (2+3+4)		159 044 424,95 zł	19 202 868,20 zł			19 202 868,20 zł		11 744,04 zł		8 894 597,54 zł	169 561 641,77 zł

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wykazgłównie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzona wartość	aktywacja	inne zwiększenia	przejęcie z tytułu zmian	dotyczyące zdarzeń	dotyczyące zdarzeń	inne	przejęcie z tytułu zmian	
I I.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	218 979,18 zł	10 803,65 zł		12 565,78 zł	23 369,43 zł					242 348,61 zł
Razem wartości niematerialne i prawne		218 979,18 zł	10 803,65 zł			23 369,43 zł					242 348,61 zł
2 1	Grunty										
2 1 1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2 3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 487 418,65 zł	2 386 212,09 zł		171 498,16 zł	2 550 123,69 zł		257 237,08 zł		257 237,08 zł	41 787 891,82 zł
2 4.	Środki transportu	2 907 396,70 zł	227 002,80 zł		135 419,96 zł	362 422,76 zł		100 229,00 zł		100 229,00 zł	3 169 590,46 zł
2 5.	Inne środki trwałe	9 782 669,94 zł	419 015,88 zł		15 953,57 zł	417 588,57 zł		2 558 157,43 zł		2 558 157,43 zł	8 192 874,05 zł
Razem środki trwałe		52 177 485,29 zł	3 032 230,77 zł		322 871,69 zł	3 330 135,02 zł				2 915 623,51 zł	63 160 356,33 zł
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4	Pozostałe środki trwałe	3 971 406,50 zł	125 522,50 zł		263 898,21 zł	389 420,71 zł		11 744,04 zł		11 744,04 zł	4 349 083,17 zł
Razem aktywa trwałe (2+3+4)		56 148 891,79 zł	3 157 753,27 zł		586 769,90 zł	3 719 555,73 zł		11 744,04 zł		2 927 367,55 zł	57 495 439,50 zł

Tabela 5. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym udziałów

Lp.	Wykaz/ogólnie	Stan na początek okresu		Zmniejszenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	Udziały								
a.	ZARZĄD MIERUCHOMOŚCIAMI MIEJSKIMI W CZAPLINKU, SP. Z O. O.	2134	1 067 000,00	0	0,00	0	0,00	2134	1 067 000,00
b.	MIĘDZYGMINNE GOSPODARSTWO ODPADAMI W WARDYNIU GÓRNYM	242	121 000,00	0	0,00	0	0,00	242	121 000,00
c.	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W CZAPLINKU, SP. Z O. O.	9549	4 774 500,00	10	5 000,00	0	0,00	9559	4 779 500,00
Razem		9791	5 962 500,00	10	5 000,00	0	0,00	9801	5 967 500,00

Tabela 6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wykazanie góśnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				skorygowane	rozwiązane	razem	
1.	Odpis należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej	727 585,73	0,00	0,00	27 836,74	27 836,74	699 748,99
2.	Odpis należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	3 019 869,18	1 740 907,43	0,00	0,00	0,00	4 760 776,61
3.	Odpis należności z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego	1 116 782,55	148 447,97	0,00	0,00	0,00	1 265 230,52
4.	Odpis aktualizujący odsetki od należności przypisanych	173 047,50	11 134,60	0,00	0,00	0,00	184 182,10
5	Odpis aktualizujący należności podatkowe przypisane	248 141,00	2 466,00	0,00	0,00	0,00	250 607,00
6	Odpis aktualizujący należności z tyt.kosztów upomnienia	5 020,59			128,40	128,40	4 892,19
Razem		5 290 446,55	1 902,956,00	0,00	27,965,14	27,965,14	7 165 437,41

Tabela 7. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wykazanie	Okres wynagrodzeń										Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na		początek okresu sprawozdawczego	końiec okresu sprawozdawczego	
		początek okresu sprawozdawczego	końiec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	końiec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	końiec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	końiec okresu sprawozdawczego			
1.	KREDYT - PBS CZAPLINEK NR 11/2006 Z DNIA 11.09.2006 R.	172 000,00 zł	129 000,00 zł							172 000,00 zł	129 000,00 zł	
2.	KREDYT - BGK NR 07/2235 Z DNIA 19.10.2007 R.	800 000,00 zł	600 000,00 zł							800 000,00 zł	600 000,00 zł	
3.	KREDYT - BOŚ KOSZALIN NR 253/12/2008/1043/F/OBR Z DNIA 04.12.2008 R.	860 000,00 zł	560 000,00 zł							860 000,00 zł	560 000,00 zł	
4.	KREDYT - BGK NR 09/2517 Z DNIA 29.09.2009 R.	- zł	- zł	2 384 561,00 zł	2 084 561,00 zł					2 384 561,00 zł	2 084 561,00 zł	
5.	KREDYT - BOŚ KOSZALIN NR 233/10/2010/1043/F/OBR Z DNIA 18.10.2010 R.	- zł	- zł	2 500 000,00 zł	2 240 000,00 zł					2 500 000,00 zł	2 240 000,00 zł	
6.	KREDYT - PBS CZAPLINEK NR 2/2011 Z DNIA 02.08.2011 R.	- zł	- zł	2 985 529,00 zł	2 600 529,00 zł					2 985 529,00 zł	2 600 529,00 zł	
7.	KREDYT - PKO BP WARSZAWA NR 8410202791000075960055 1788 Z DNIA 24.07.2012 R.	- zł	- zł	- zł	- zł			2 665 086,00 zł	2 275 086,00 zł	2 665 086,00 zł	2 275 086,00 zł	
8.	KREDYT - BOŚ KOSZALIN NR S/99/09/2013/1043/F/OBR Z DNIA 29.10.2013 R.	- zł	- zł	- zł	- zł			2 431 200,00 zł	2 131 200,00 zł	2 431 200,00 zł	2 131 200,00 zł	
9.	KREDYT - PBS CZAPLINEK NR 2/IST/2014 Z DNIA 09.12.2014 R.	- zł	- zł	- zł	- zł			1 796 998,00 zł	1 696 998,00 zł	1 796 998,00 zł	1 696 998,00 zł	

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem		Razem		
		rozpoczątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	rozpoczątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	rozpoczątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	rozpoczątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego			
10.	KREDYT - GETIN NOBLE BANK NR S2084/KO/2015 Z DNIA 28.12.2015	- zł	- zł	- zł	- zł	1 135 522,00 zł	1 035 522,00 zł	1 135 522,00 zł	1 035 522,00 zł	1 035 522,00 zł	1 035 522,00 zł	
11.	KREDYT - PBS CZAPLINEK NR 24/JST- 1/2016 Z DNIA 19.12.2016 R.	- zł	- zł	- zł	- zł	1 451 105,00 zł	1 401 105,00 zł	1 451 105,00 zł	1 401 105,00 zł	1 401 105,00 zł	1 401 105,00 zł	
12.	KREDYT - PBS CZAPLINEK NR 23/JST/2017	- zł	- zł	- zł	- zł	336 018,00 zł	336 018,00 zł	336 018,00 zł	336 018,00 zł	336 018,00 zł	336 018,00 zł	
13.	OBLIGACJE PKO BP	- zł	- zł	- zł	- zł	3 000 000,00 zł	3 000 000,00 zł	3 000 000,00 zł	3 000 000,00 zł	3 000 000,00 zł	3 000 000,00 zł	
14.	OBLIGACJE SGB POZNAŃ	- zł	- zł	- zł	- zł	3 500 000,00 zł	3 500 000,00 zł	3 500 000,00 zł	3 500 000,00 zł	3 500 000,00 zł	3 500 000,00 zł	
Razem		1 832 000,00 zł	1 269 000,00 zł	7 870 090,00 zł	6 925 090,00 zł	16 315 929,00 zł	15 375 929,00 zł	26 618 019,00 zł	25 375 929,00 zł	26 618 019,00 zł	26 618 019,00 zł	

Tabela 8 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.		
	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	12 511 781,85
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są	4 843 024,34
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	892 670,65
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	813 468,35
	RAZEM	19 060 945,19

**GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W CZAPLINKU**

**UL WAŁECKA 49
78-550 CZAPLINEK**

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.

Oświadczamy, że:

• Sprawozdanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Czaplinku
z siedzibą w Czaplinku przy ulicy Wałeckiej 49 za rok 2018. na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

- W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
- Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
- Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 27.03. 2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Czapiga

(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

.....
(pieczęć i podpis)

Dyrektor / Kierownik

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe *Gminnej Biblioteki Publicznej w Czaplinku*, z siedzibą w *Czaplinku przy ulicy Waleckiej 49* zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398, poz. 650, poz. 1629, poz. 2212, poz. 2244 i z 2019 r. poz. 55) z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 r. NR 13, poz. 123 z późn. zm.)

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- działalność zgodnie z PKD Działalność Bibliotek działalność Bibliotek Publicznych
-
-

Działalność drugorzędna:

-
-
-

Gminna Biblioteka Publiczna w Czaplinku działa na podstawie Uchwały nr XXXII/284/08 z dnia 21.11.2008 roku w sprawie utworzenia samorządowej instytucji kultury *Gminnej Biblioteki Publicznej w Czaplinku*.

- **Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

- **Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez *Gminną Bibliotekę Publiczną w Czaplinku* w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na

zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

- **Przyjęte zasady rachunkowości**

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398, poz. 650, poz. 1629, poz. 2212, poz. 2244 i z 2019 r. poz. 55), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 i z 2018 r. poz. 2471) oraz w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 r. NR 13, poz. 123 z późn. zm.)

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z odpisu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z odpisu trwałej utraty wartości.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z odpisu trwałej utraty wartości.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według ...nie dotyczy.....

Należności

Należności wycenione są kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy

aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według kwot nominalnych w walucie polskiej.

Odpis aktualizujący należności w kwocie dotyczy:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Czopiga

DYREKTOR

mgr Renata Szoriko

GMINA

JEDNOSTKA WELICZNA

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: ... zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	4 802,14	4 116,12	A	Kapitał (fundusz) własny	4 991,42	6 271,86
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 488,16	4 991,42
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	4 802,14	4 116,12	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	4 802,14	4 116,12		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	– nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	– długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto	-496,74	1 280,44
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
II	Aktywa obrotowe	189,28	2 155,74	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
II	Należności krótkoterminowe, w tym:				– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– do 12 miesięcy				– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:		
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	189,28	2 155,74	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
b)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:			b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	189,28	2 155,74		– do 12 miesięcy		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne		
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		4 991,42	6 271,86	PASywa razem (suma poz. A i B)		4 991,42	6 271,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

mgr Jolanta Czopka

DYREKTOR

Data i podpis kierownika jednostki (jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy wszystkich członków tego organu)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MORONIA ul. ... Numer identyfikacyjny REGON 320613019	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.	Adresat Burmistrz Czapliska Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	194 280,47	195 472,00
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	194 000,00	195 430,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	280,47	42,00
B. Koszty działalności operacyjnej	194 777,21	194 191,56
I. Amortyzacja	686,02	686,02
II. Zużycie materiałów i energii	46 835,71	46 095,50
III. Usługi obce	6 679,57	9 199,24
IV. Podatki i opłaty	1 987,48	4 486,20
V. Wynagrodzenia	113 531,87	109 770,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	24 650,50	22 975,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	406,06	978,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-496,74	1 280,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-496,74	1 280,44
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-496,74	1 280,44
J.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-496,74	1 280,44

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
-
-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Czapińska

2019.03.12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Andrzej Wójcik

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2018 ROK

jednostka obliczeniowa: PL

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01-01-2017	31-12-2018			01-01-2017	31-12-2018
A	Aktywa trwałe	114 058,62	107 478,62	A	Kapitał (fundusz) własny	108 141,87	107 101,58
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	105 225,07	108 141,87
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	114 058,62	107 478,62	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	114 058,62	107 478,62				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	110 372,12	104 372,12	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 916,80	-1 040,29
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 686,50	3 106,50	VIII	Zysk (strata) netto		
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 528,43	32 704,75
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	16 528,43	32 704,75
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	14 651,85	31 037,29
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	10 611,68	32 327,71	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	2 461,58
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		2 461,58
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	14 651,85	28 575,71
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	1 876,58	1 667,46
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy		0,00		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	10 611,68	32 327,71				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 611,68	32 327,71				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 611,68	32 327,71				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 611,68	32 327,71				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	124 670,30	139 806,33		PASYWA razem (suma poz. A i B)	124 670,30	139 806,33

Główny Księgowy

Krysztyna Głowacka

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Czaplinecki Ośrodek Kultury

ul. Prawienińska 1a 70-550 Czaplinek

tel. 94 375 55 54

NIP: 674-12-10-265 REGON: 000670014

Dyrektor

Czaplineckiego Ośrodka Kultury

Aleksandra Luczyńska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01 - 31.12.2018 ROK

(pieczęć jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01-2018	31.12-2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	158 017,86	75 035,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	158 017,86	75 035,00
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	928 421,06	906 562,83
I	Amortyzacja	6 920,00	6 580,00
II	Zużycie materiałów i energii	116 355,25	74 471,77
III	Usługi obce	233 344,00	303 066,81
IV	Podatki i opłaty, w tym:	50 996,00	33 454,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	370 028,86	394 618,17
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	66 188,71	79 838,91
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	84 588,24	14 533,17
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-770 403,20	-831 527,83
D	Pozostałe przychody operacyjne	773 320,00	830 487,54
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	765 620,00	808 085,54
III	Inne przychody operacyjne	7 700,00	22 402,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	2 916,80	-1 040,29
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	2 916,80	-1 040,29
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	2 916,80	-1 040,29
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	2 916,80	-1 040,29

Główny Księgowy

Krzysztof Głoworek

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor
Czaplineckiego Ośrodka Kultury

Aleksandra Łuczyńska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



INFORMACJA DODATKOWA
Z DZIAŁALNOŚCI SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY
- CZAPLINECKIEGO OŚRODKA KULTURY W CZAPLINKU
ZA 2018 ROK

I. Status prawny instytucji kultury

Czaplinecki Ośrodek Kultury jest samorządową instytucją kultury, utworzoną na mocy uchwały Miejskiej Rady Narodowej w Czaplinku Nr XV/55/80 z dnia 29 października 1980 r. Siedzibą Czaplineckiego Ośrodka Kultury jest budynek znajdujący się przy ul. Pławieńskiej 1a w Czaplinku.

Zakres i cele działania Czaplineckiego Ośrodka Kultury określa statut nadany przez Radę Miejską w Czaplinku z dnia 27 grudnia 2012 r. Działania podejmowane przez Czaplinecki Ośrodek Kultury mają na celu upowszechnienie dostępu do szeroko rozumianej kultury dla mieszkańców miasta i gminy Czaplinek.

II. Działalność kulturalna

W 2018 roku w Czaplineckim Ośrodku Kultury działały następujące grupy i sekcje:

Sekcja plastyczna, Studio Tańca i Stylu Klif, Sekcja wokalna, Akademia Zdrowego Kręgosłupa, Zespół Śpiewaczy „Marianki”, Zespół Muzyki Chrześcijańskiej „Sela”, Teatr Seniorski „CZAPLA”, Teatr dla dzieci i młodzieży „OHO” Zespół Śpiewaczy „Odnowa”, Zespół Śpiewaczy „Jarzębina”, Sekcja fotograficzna, Rękodzieło

III. Pracownicy

Na dzień 31.12. 2018 roku Czaplinecki Ośrodek Kultury zatrudniał:

- 10 osób w ramach umowy o pracę, w tym 1 osoba na urlopie macierzyńskim,
- 3 osoby w ramach umowy zlecenie.

Ponadto w 2018 roku CzOK zawarł 3 umowy świadczące usługi w zakresie prowadzenia sekcji.

IV. Dochody

Dochody Czaplineckiego Ośrodka Kultury na dn. 31.12.2018 r. składają się z:

Dotacja podmiotowa przekazana przez Urząd Miejski w Czaplinku	
wynosi	578.295,00

w tym:

CzOK	502.345,00
Izba Muzealna	75.950,00
Dotacja na imprezy kulturalne	180.000,00
Dotacja celowa na inwestycje	49.790,54
Przychody własne (tj. bilety, wynajmy, opłaty za sekcje, usługi, pozyskane środki z projektów, darowizny)	97.437,00
w tym:	
CzOK	94.751,00
Izba Muzealna	2.686,00

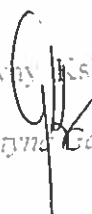
W ramach wydatków dotyczących imprez kulturalnych zorganizowano:

26. Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy, Ferie Zimowe dla dzieci z gminy Czaplinek, Międzynarodowy Dzień Języka Ojczystego, 73. Rocznicę Powrotu Polskości na Pomorze, Konkursy Recytatorskie (Mały Konkurs Recytatorski, Ogólnopolski Konkurs Recytatorski), Gminną Galę Kultury i Sportu, Jarmark Wielkanocny, Wykład literacko-muzyczny Sławomira Pietrasa nt. Jana

Kiepury z cyklu „Wielcy Polacy” w ramach 100-letniej Roczniczy Odzyskania Niepodległości, eliminacje Wygraj Sukces, Turniej Recytatorski „Ptaki, Ptaszki i Ptaszka Polne”, Majówkę, Narodowy Dzień Zwycięstwa, Powiatowe Eliminacje Amatorskich Zespołów Teatralnych, V Muzyczne Potyczki Przedszkolaków, Gminny Dzień Dziecka, Zakończenie Roku Sekcji CzOK, Seniorski Przegląd Zespołów Śpiewaczych, Dni Czaplinka, Klubowa Noc, Koncert Fundacji Przyjaciele, Dożynki Gminne, Rocznicza Wybuchu II Wojny Światowej, Narodowe Święto Niepodległości, Jarmark Bożonarodzeniowy.

SPORZĄDZIŁ:

Krystyna Gaworek,
Główny Księgowy,
dn. 29.03.2019 r.

Główny Księgowy

Krystyna Gaworek

Dyrektor
Czaplineckiego Ośrodka Kultury

Aleksandra Łuczyńska

Czaplinecki Ośrodek Kultury
ul. Pławińska 1a, 78-550 Czaplinek
tel. 94 375 55 06
NIP: 674-12-11-265, REGON 000970014