

Zarządzenie Nr 45/2017
Burmistrza Czaplinka
z dnia 09 maja 2017 r.

w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego gminy Czaplinek oraz rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za 2016 rok

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, z póź. zm.) zarządzam, co następuje:

§1

Przyjmuje się roczne sprawozdania finansowe gminy Czaplinek za rok 2016, na które składają się :

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

§2

Przyjmuje się roczne sprawozdania finansowe instytucji kultury gminy Czaplinek za rok 2016, na które składają się:

1. Bilans Gminnej Biblioteki Publicznej w Czaplinku,
2. Rachunek zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej w Czaplinku,
3. Bilans Czaplineckiego Ośrodka Kultury
4. Rachunek zysków i strat 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 podpisania.

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul. Rynek 6 78-550 CZAPLINEK Numer identyfikacyjny REGON 330920541	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZAPLINEK sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego ECEC9D0DFD627E3C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	525 799,82	2 197 097,72	I Zobowiązania	21 422 193,53	21 916 272,50
I.1 Środki pieniężne	525 799,82	2 197 097,72	I.1 Zobowiązania finansowe	21 157 028,15	21 191 906,45
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	312 461,82	1 803 872,72	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 400 140,00	2 009 905,45
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	213 338,00	393 225,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	19 756 888,15	19 182 001,00
II Należności i rozliczenia	153 119,93	167 804,74	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	189 524,67	648 457,18
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	75 640,71	75 908,87
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-21 282 291,69	-20 084 945,53
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-268 952,27	966 570,82
II.2 Należności od budżetów	152 470,41	166 544,58	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 359 795,82
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	649,52	1 260,16	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-55 614,27	0,00
III Inne aktywa	332,09	331,51	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-213 338,00	-393 225,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	69 591,19	120 479,53
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	213 338,00	393 225,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-21 296 268,61	-21 565 220,88
			III Inne pasywa	539 350,00	533 907,00


Zastępca Skarbnika

Manuela Ewa Nowak

skarbnik

2017-04-29

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz CZAPLINKA


Adam Sylwester Kośmider

burmistrz

Suma aktywów	679 251,84	2 365 233,97	Suma pasywów	679 251,84	2 365 233,97

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	724 715,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00


Zastępca Skarbnika
Manuela Ewa Nowak
skarbnik
Manuela Nowak

2017-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA


Adam Kośmider

Adam Sylwester Kośmider

zarząd

BeSTia

ECEC9D0DFD627E3C

Strona 2 z 3

Zastępca Burmistrza

Manuela Ewa Nowak

Manuskrybny ak

2017-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider

Adam Sylwester Kośmider

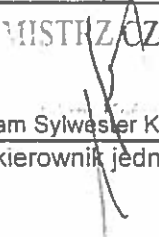
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul. Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920541		Wysłać bez pisma przewodniego BD1A6A150434C2B8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	90 875 124,12	90 694 137,71	A Fundusz	96 531 429,37	101 527 406,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 384,42	23 040,12	A.I Fundusz jednostki	95 858 569,84	91 490 489,54
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	89 479 841,64	89 256 552,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	672 859,53	10 036 917,29
A.II.1 Środki trwałe	88 784 801,11	88 033 260,83	A.II.1 Zysk netto (+)	23 381 322,69	31 272 723,92
A.II.1.1 Grunty	41 636 922,00	42 546 135,75	A.II.2 Strata netto (-)	-22 708 463,16	-21 235 806,63
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 414 207,43	41 908 482,67	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 571 715,97	1 960 117,32	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 367 641,78	1 098 790,72	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	794 313,93	519 734,37	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	695 040,53	1 223 291,23	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 921 379,79	2 777 208,41
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	193 898,06	226 545,53	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 921 379,79	2 777 208,41
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 188 000,00	1 188 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	962 626,63	943 600,83
A.IV.1 Akcje i udziały	1 188 000,00	1 188 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	172 533,79	175 379,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	746 174,99	631 091,39
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	726 737,55	688 433,59
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	124 472,18	136 820,84


Zastępca Skarbnika
Manuela Ewa Nowak
(główny księgowy)

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Sylwester Kośmider
(kierownik jednostki)

BeSTia

BD1A6A150434C2B8 Korekta nr 1

B Aktywa obrotowe	9 280 529,49	14 305 679,67	C II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	188 834,65	189 843,94
B.I Zapasy	95 155,69	37 813,73	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	12 038,82
B.I.1 Materiały	95 155,69	37 813,73	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	496 486,89	459 723,74
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	496 486,89	459 723,74
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 826 453,10	4 095 012,63	E Rozliczenia międzyokresowe	206 357,56	235 478,40
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	752 378,86	857 581,30	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	193 898,06	226 545,53
B.II.2 Należności od budżetów	121 584,55	42 388,18	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	12 459,50	8 932,87
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 952 489,69	3 185 043,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	288 456,22	253 378,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	3 351,25	3 239,37			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	285 104,97	250 139,49			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	4 070 464,48	9 919 474,45			

Manuela Ewa Nowak
(główny księgowy)

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Sylwester Kośmider
(kierownik jednostki)

BeSTia

BD1A6A150434C2B8 Korekta nr 1

Suma aktywów	100 155 653,61	104 999 817,38	Suma pasywów	100 155 653,61	104 999 817,38

A. objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:


Małucha Ewa Nowak
 (główny księgowy)
 Małucha Nowak

BeSTia

2017-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 BD1A6A150434C2B8 Korekta nr 1

BURMISTRZ CZAPLINKA


Adam Sylwester Kośmider
 (kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	207 834,72
2	Umorzenie środków trwałych	48 700 705,47
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 611 453,77
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	5 952 733,91
8	rozliczenia międzyokresowe - decyzje przyznające świadczenia społeczne do rozliczania w przyszłych okresach	0,00
9	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w WPF jednostek samorządu terytorialnego	15 468 736,00
10	Wysokość środków na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe) wypłacone w 2016 r.	44 058,32


Zastępca Skarbnika
Manuela Ewa Nowak
(główny księgowy)

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ CZAPLINKA


Adam Sylwester Kośmider
(kierownik jednostki)

BeSTia

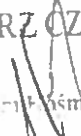
BD1A6A150434C2B8 Korekta nr 1

Strona 4 z 5


Zastępca Skarbnika
Manuela Ewa Nowak
(główny księgowy)
Manuela Nowak

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ CZAPLINKA


Adam Sylwester Kośmider
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 330920541		Wysłać bez pisma przewodniego C36301B45FC68338 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	42 279 031,18	57 465 875,50	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	87 925,30	6 681 007,87	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-3 628 057,97	5 849 009,97	
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	447 227,71	395 144,32	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	38 110 783,23	44 540 713,34	
B. Koszty działalności operacyjnej	43 135 809,51	48 558 461,27	
B.I. Amortyzacja	3 541 308,25	3 382 739,35	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 821 776,51	3 992 099,48	
B.III. Usługi obce	7 648 991,59	7 562 205,15	
B.IV. Podatki i opłaty	1 470 599,58	906 401,27	
B.V. Wynagrodzenia	14 574 392,75	14 626 926,52	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 573 927,45	3 569 654,06	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 580 062,14	1 434 260,34	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 924 751,24	13 084 175,10	
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)	-856 778,33	8 907 414,23	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 440 719,29	3 554 212,24	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 878,05	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	3 435 841,24	3 554 212,24	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 225 195,79	1 832 599,08	

Zastępca Burmistrza
Manuela Ewa Nowak
główny księgowy
Manuela Nowak

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz CZAPLINEK
Adam Sylwester Kośmider
kierownik jednostki

BeSTia

C36301B45FC68338

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	219 933,32	70 850,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 005 262,47	1 761 749,08
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 358 745,17	10 629 027,39
G.	Przychody finansowe	269 822,90	307 315,18
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	269 822,90	307 315,18
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	948 141,54	886 650,28
H.I.	Odsetki	783 464,62	714 346,28
H.II.	Inne	164 676,92	172 304,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	680 426,53	10 049 692,29
L.	Podatek dochodowy	7 567,00	12 775,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	672 859,53	10 036 917,29

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-830 673,45
000000	00000	0,00

Zastępca Burmistrza

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz CZAPLINKA

Adam Sylwester Kośmider
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Rachunek zysków i strat - stan na koniec roku poprzedniego - w rubr. E -wstawiono kwotę 830.673,45 zł, które w roku 2015 widniała w rubr. J II tj. strata nadzwyczajna. od roku 2016 nie ma tego konta i dlatego w rachunku zysków i i strat, aby wyszedł wynik finansowy prawidłowy (23.381.322,69) kwotę straty nadzwyczajnej 830.673,45 zł z rubr. J II wstawiono w roku 2016 w poz. F pozostałe koszty operacyjne. Ponadto wykazano powyższą kwotę w informacjach dodatkowych o charakterze nadzwyczajnym poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów rachunku zysków i strat.

Zastępca Burmistrza

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GROMADY PLENKA

Adam Sylwester Kośmider

Adam Sylwester Kośmider
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplonek ul. Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920541		Wysłać bez pisma przewodniego DEDEC513AEADED27 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	95 091 854,97	95 855 099,84
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	67 451 205,30	96 679 093,45
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	22 640 214,90	23 381 322,69
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	38 802 191,66	42 563 896,70
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	3 926 985,88	1 558 455,32
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	1 768 439,63	29 144 987,16
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	313 373,23	30 431,58
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	61 294 317,10	97 106 416,33
I.2.1. Strata za rok ubiegły	17 406 033,80	22 704 993,16
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	38 559 030,39	43 834 698,91
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	2 111,20	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	79 999,06	9 447,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	3 289 613,39	3 048 660,08
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	158 265,16	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	1 799 264,10	27 508 617,18
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	95 858 569,84	91 490 489,54

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

BŁOGOSŁAW CZAPLINEK
Adam Sylwester Kośmider
kierownik jednostki
Adam Kośmider

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	672 859,53	10 036 917,29
III.1.	zysk netto (+)	23 381 322,69	31 272 723,92
III.2.	strata netto (-)	-22 708 463,16	-21 235 806,63
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	96 531 429,37	101 527 406,83

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :


Manuela Ewa Nowak

główny księgowy

Manuela Nowak

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA
Adam Sylwester Kośmider

kierownik jednostki
Adam Kośmider

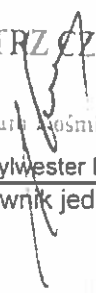

Zaproszenie Skarbnika
Manuela Ewa Nowak

główny księgowy

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA


Adam Kośmider

Adam Sylwester Kośmider

kierownik jednostki

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12..... 2016 r.		Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Czaplinku 320613019..... Numer identyfikacyjny REGON				BURMISTRZ CZAPLINKA..... Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 174,18	5 488,16	A. Fundusz	6 239,34	5 488,16
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 054,17	6 239,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 174,18	5 488,16	II. Wynik finansowy netto (+,-)	1 185,17	-751,18
1. Środki trwałe	6 174,18	5 488,16	1.1. Zysk netto (+)	1 185,17	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-751,18
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 174,18	5 488,16	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	65,16	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					

1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	65,16	0,00	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	65,16	0,00			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	6 239,34	5 488,16	Suma pasywów	6 239,34	5 488,16

1. **Uwaga** — wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

3. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 686,02

2. Umorzenie środków trwałych

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych

4. Odpisy aktualizujące należności

5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Jolanta Szapiga
(główny księgowy)

28.03.2017
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....mgr Jolanta Szapiga

.....
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Czaplinku 320613019..... Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12 2016 r.	Adresat BURMISTRZ CZAPLINKA..... Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	188 124,26	186 754,10	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	187 645,91	186 200,00	
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	187 645,91	186 200,00	
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			
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	478,35	554,10	
B. Koszty działalności operacyjnej	189 298,79	187 505,28	
I. Amortyzacja	0,00	686,02	
II. Zużycie materiałów i energii	42 572,59	36 375,01	
III. Usługi obce	5 447,87	4 752,40	
IV. Podatki i opłaty	2 522,00	2 832,00	
V. Wynagrodzenia	112 817,24	116 129,78	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	25 469,46	26 423,52	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	469,63	306,55	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 174,53	-751,18	
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. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 174,53	-751,18	
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) z działalności gospodarczej (F+G–H)	-1 174,53	-751,18	

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) (I±J)	-1 174,53	-751,18
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 174,53	-751,18

○ GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

2017.03.28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....

.....
(kierownik jednostki)

BILANS

NIP: 674-12-11-265, REGON: 000870014

sporządzony na dzień: 31-12-2016 ROK

jednostka obliczeniowa: PL

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		01-01-2016	31-12-2016			01-01-2016	31-12-2016
A	Aktywa trwałe	79 867,09	127 060,54	A	Kapitał (fundusz) własny	106 427,77	105 225,07
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	110 345,67	106 427,77
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	79 867,09	127 060,54	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	79 867,09	72 387,09				
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75 132,95	68 181,77	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 917,90	
c	urządzenia techniczne i maszyny	4 734,14	4 205,32	VIII	Zysk (strata) netto		-1 202,70
d	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 490,58	59 514,16
2	Środki trwałe w budowie		54 673,45	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	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	26 490,58	59 514,16
	- inne papiery wartościowe			I	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	26 063,81	59 140,90
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	53 051,26	37 678,69	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materialy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 703,67	36 897,58
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	4 703,67	36 897,58
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	42 078,81	28 851,82	g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	21 360,14	22 243,32
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	426,77	373,26
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	42 078,81	28 851,82	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 777,81	2 051,82		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	11 777,81	2 051,82		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	30 301,00	26 800,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	10 972,45	8 826,87				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 972,45	8 826,87				
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	10 972,45	8 826,87				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 972,45	8 826,87				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	132 918,35	164 739,23		PASYWA razem (suma poz. A i B)	132 918,35	164 739,23

30.03.2017.

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

DYREKTOR
Czaplineckiego Ośrodka Kultury

Marcin Karusiewicz
Marcin Karusiewicz

30.03.2017

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01 - 31.12.2016 ROK

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01-01-2016	31-12-2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	339 163,49	151 919,10
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	339 163,49	151 919,10
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	962 482,39	855 181,80
I	Amortyzacja	8 059,70	7 480,00
II	Zużycie materiałów i energii	103 060,00	81 660,05
III	Usługi obce	100 436,00	125 347,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	19 209,20	30 367,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	419 279,00	411 067,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	79 130,00	57 490,76
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	233 308,49	141 769,27
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-623 318,90	-703 262,70
D	Pozostałe przychody operacyjne	619 400,00	702 060,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	619 400,00	686 510,00
III	Inne przychody operacyjne		15 550,00
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)	-3 918,90	-1 202,70
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)	-3 918,90	-1 202,70
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-3 918,90	-1 202,70
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-3 918,90	-1 202,70

Główny Księgowy

Kierownik jednostki

30.03.2017

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

DYREKTOR

Czaplineckiego Ośrodka Kultury

30.03.2017

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