

Zarządzenie Nr 61/2018
Burmistrza Czaplinka
z dnia 18 maja 2018r

w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego gminy Czaplinek oraz rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za 2017 rok

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

§1

Przyjmuje się roczne sprawozdania finansowe gminy Czaplinek za rok 2017, 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 2017, 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 podjęcia.

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920541	Gmina CZAPLINEK sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 7449E893E0318E76 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 197 097,72	6 517 945,94	I Zobowiązania	21 916 272,50	23 120 411,40
I.1 Środki pieniężne	2 197 097,72	6 517 945,94	I.1 Zobowiązania finansowe	21 191 906,45	22 518 019,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 803 863,28	2 170 112,36	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 009 905,45	2 428 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	393 234,44	4 347 833,58	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	19 182 001,00	20 090 019,00
II Należności i rozliczenia	167 804,74	149 800,05	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	648 457,18	413 039,95
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	75 908,87	189 352,45
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-20 084 945,53	-17 010 239,90
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	966 570,82	-841 469,37
II.2 Należności od budżetów	166 544,58	148 634,20	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 359 795,82	3 467 930,63
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 260,16	1 165,85	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	331,51	331,51	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-393 225,00	-4 309 400,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	120 479,53	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	393 225,00	4 309 400,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-21 565 220,88	-20 478 170,53
			III Inne pasywa	533 907,00	557 906,00

Izabela Koremba
skarbnik

2018-05-18
rok, miesiąc, dzień

Adam Sylwester Kośmider
zarząd

BeSTia

7449E893E0318E76 Korekta nr 2

Suma aktywów	2 365 233,97	6 668 077,50	Suma pasywów	2 365 233,97	6 668 077,50

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	621 183,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

Izabela Koremba
skarbnik

2018-05-18
rok, miesiąc, dzień

Adam Sylwester Kośmider
zarząd

BeSTia

7449E893E0318E76 Korekta nr 2

Wyjaśnienia do bilansu

W skumulowanym wyniku budżetu (stan na koniec roku) ujęto przeksięgowanie wyniku na operacjach niekasowych w wysokości 120 479,00 zł(umożone pożyczki WFOŚiGW przeksięgowane z konta 962), dlatego saldo skumulowanego wyniku jest o tą kwotę wyższe.

Izabela Koremba
skarbnik

2018-05-18
rok, miesiąc, dzień

Adam Sylwester Kośmider
zarząd

BeSTia

7449E893E0318E76 Korekta nr 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 4B163E21C687735D 
sporządzony na dzień 31-12-2017 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	90 694 137,71	101 445 201,16	A Fundusz	101 527 406,83	110 970 261,95
A.I Wartości niematerialne i prawne	23 040,12	49 021,82	A.I Fundusz jednostki	91 490 489,54	101 178 967,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	89 256 552,06	95 265 443,86	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 036 917,29	9 791 294,32
A.II.1 Środki trwałe	88 033 260,83	87 668 170,07	A.II.1 Zysk netto (+)	31 272 723,92	37 241 965,08
A.II.1.1 Grunty	42 546 135,75	43 249 964,62	A.II.2 Strata netto (-)	-21 235 806,63	-27 450 670,76
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 908 482,67	41 279 090,04	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 960 117,32	1 849 939,40	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 098 790,72	895 546,73	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	519 734,37	393 629,28	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 223 291,23	7 597 273,79	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 777 208,41	5 182 444,44
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	226 545,53	168 235,48	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 777 208,41	5 182 444,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 188 000,00	5 962 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	943 600,83	3 280 488,66
A.IV.1 Akcje i udziały	1 188 000,00	5 962 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	175 379,00	161 748,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	631 091,39	629 065,86
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	688 433,59	711 075,35
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	136 820,84	141 179,52

Izabela Koremba
(główny księgowy)

2018-05-18
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Sylwester Kośmider
(kierownik jednostki)

BeSTia

4B163E21C687735D Korekta nr 2

B Aktywa obrotowe	14 305 679,67	15 537 006,37	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	189 843,94	181 188,63
B.I Zapasy	37 813,73	151 319,90	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	12 038,82	77 698,42
B.I.1 Materiały	37 813,73	151 319,90	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	459 723,74	535 181,46
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	459 723,74	535 181,46
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 095 012,63	5 601 341,53	E Rozliczenia międzyokresowe	235 478,40	294 319,68
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	867 581,30	686 573,71	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	226 545,53	167 735,48
B.II.2 Należności od budżetów	42 388,18	57 796,41	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	8 932,87	126 584,20
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 185 043,15	4 856 971,41			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	253 378,86	219 643,31			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	3 239,37	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	250 139,49	219 642,01			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	1,30			
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	9 919 474,45	9 564 701,63			

Izabela Koremba
(główny księgowy)

2018-05-18
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Sylwester Kośmider
(kierownik jednostki)

BeSTia

4B163E21C687735D Korekta nr 2

Suma aktywów	104 999 817,38	116 982 207,53	Suma pasywów	104 999 817,38	116 982 207,53

A. Objasnienie - 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:

Izabela Koremba
(główny księgowy)

2018-05-18
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Sylwester Kośmider
(kierownik jednostki)

BeSTia

4B163E21C687735D Korekta nr 2

Strona 3 z 5

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	252 285,52
2	Umorzenie środków trwałych	54 799 906,99
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 636 406,71
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	Wysokość środków na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe , odprawy emerytalne) wypłacone w roku 2017	97 521,53
7	Odpisy aktualizujące należności	4 910 324,60
8	Rozliczenia międzyokresowe przyznane decyzjami świadczenia do wypłaty w roku 2018	9 564 701,63
9	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	105 019,07
10	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w WPF jednostki samorządu terytorialnego na lata 2018-2020	48 089 000,00

Izabela Koremba
(główny księgowy)

2018-05-18
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Sylwester Kośmider
(kierownik jednostki)

BeSTia

4B163E21C687735D Korekta nr 2

Strona 4 z 5

Izabela Koremba
(główny księgowy)

BeSTia

2018-05-18
(rok, miesiąc, dzień)

4B163E21C687735D Korekta nr 2

Adam Sylwester Kośmider
(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 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego 8C1AD0CE2B014B76 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	57 465 875,50	57 535 177,90
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 681 007,87	6 815 858,10
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	5 849 009,97	-354 772,82
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	395 144,32	406 058,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	44 540 713,34	50 668 034,62
B. Koszty działalności operacyjnej	48 558 461,27	51 012 229,66
B.I. Amortyzacja	3 382 739,35	3 376 054,97
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 992 099,48	4 027 168,22
B.III. Usługi obce	7 562 205,15	7 509 372,85
B.IV. Podatki i opłaty	906 401,27	891 034,99
B.V. Wynagrodzenia	14 626 926,52	15 441 418,83
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 569 654,06	3 700 985,97
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 434 260,34	1 386 399,61
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 084 175,10	14 679 794,22
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)	8 907 414,23	6 522 948,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 554 212,24	4 574 854,37
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 357,72
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	3 554 212,24	4 572 496,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 832 599,08	771 551,03

Izabela Koremba
główny księgowy
BeSTia
Izabela Koremba

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień
8C1AD0CE2B014B76

Izabela Koremba
kierownik jednostki
Adam Kośmider
Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	70 850,00	320 188,34
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 761 749,08	451 362,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 629 027,39	10 326 251,58
G.	Przychody finansowe	307 315,18	358 664,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	307 315,18	358 664,02
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	886 650,28	893 621,28
H.I.	Odsetki	714 346,28	722 836,07
H.II.	Inne	172 304,00	170 785,21
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 049 692,29	9 791 294,32
L.	Podatek dochodowy	12 775,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	10 036 917,29	9 791 294,32

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	0,00
2	D.III opisanie części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego należności wobec ustalenia przyczyn ich dokonania	1 116 484,40

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

Izabela Koremba
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

~~URMISTRZ CZAPLINKA~~

~~kierownik jednostki~~

Szarecka Izabela Czaplinski

Izabela Koremba

Izabela Koremba
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Szarecka Izabela Czaplinski

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 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego 7B389CF9124752C7 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	95 855 099,84	91 487 089,95
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	96 679 093,45	96 507 612,28
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	23 381 322,69	31 272 723,92
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	42 563 896,70	49 065 709,03
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	1 558 455,32	9 229 522,18
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	29 144 987,16	918 568,26
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	1 246 588,89
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	30 431,58	4 774 500,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	97 106 416,33	75 786 977,65
I.2.1. Strata za rok ubiegły	22 704 993,16	21 232 407,01
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	43 834 698,91	50 116 855,42
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	9 447,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	3 048 660,08	3 055 108,20
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	27 508 617,18	1 382 607,02
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	91 490 489,54	101 178 967,63

Starosta Gminy Czaplinek
Izabela Korbmba
główny księgowy
Izabela Korbmba

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Starosta Gminy Czaplinek
Izabela Korbmba

Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 036 917,29	9 791 294,32
III.1.	zysk netto (+)	31 272 723,92	37 241 965,08
III.2.	strata netto (-)	-21 235 806,63	-27 450 670,76
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+, -III-IV)	101 527 406,83	110 970 261,95

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Skarbnik Gminy Czaplinka

Izabela Koremba

Izabela Koremba
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Czaplinka

kierownik jednostki

Skarbnik Gminy Czaplina

Izabela Koremba

Izabela Koremba
główny księgowy

2018-04-30

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Czaplina

kierownik jednostki

○

○

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2018	31.12.2017			31.12.2018	31.12.2017
A	Aktywa trwałe	5 488,16	4 802,14	A	Kapitał (fundusz) własny	5 488,16	4 991,42
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 239,34	5 488,16
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	5 488,16	4 802,14	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	5 488,16	4 802,14		– 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	
	– długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto	-751,18	-498,74
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	0,00	189,28	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	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	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		– 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)		5 488,16	4 991,42	PASYWA razem (suma poz. A i B)		5 488,16	4 991,42

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

DYREKTOR

Eugeniusz Bartko

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

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON 320613019	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 20 17 r.	Adresat GMINA CZAPLINEK Wysłać bez pisma przewodniego	
--	---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	186 754,10	194 280,47
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	186 200,00	194 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	554,10	280,47
B. Koszty działalności operacyjnej	187 505,28	194 777,21
I. Amortyzacja	686,02	686,02
II. Zużycie materiałów i energii	36 375,01	46 835,71
III. Usługi obce	4 752,40	6 679,57
IV. Podatki i opłaty	2 832,00	1 987,48
V. Wynagrodzenia	116 129,78	113 531,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	26 423,52	24 650,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	306,55	406,06
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-751,18	-496,74
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)	-751,18	-496,74
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		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-751,18	-496,74
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-751,18	-496,74

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.
3.

.....
(główny księgowy)

2018-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU ZA 2017 r.
Czaplineckiego Ośrodka 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. Do podstawowych zadań ośrodka należą m.in.: edukacja kulturalna i wychowanie poprzez sztukę; integracja kulturalna środowiska i ochrona jego dziedzictwa kulturowego; gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie, ochrona i udostępnianie dóbr kultury; tworzenie warunków dla działalności amatorskiego ruchu artystycznego, klubów i kół zainteresowań, sekcji, zespołów i innych form; organizowanie spektakli, koncertów, wystaw, odczytów, przeglądów, festiwali, itp.; rozbudzanie i wspomaganie społecznej aktywności kulturalnej i artystycznej; prowadzenie szkoleń, warsztatów oraz konsultacji i poradnictwa dla animatorów kultury.

○ Działania podejmowane przez Czaplinecki Ośrodek Kultury mają na celu upowszechnienie dostępu do szeroko rozumianej kultury dla mieszkańców miasta i gminy Czaplinek.

I. RACHUNDEK ZYSKÓW I STRAT ZA 2017 r.

- WIERSZ A POZ. I – PRZYCHODY Z TYTUŁU SPRZEDAŻY BILETÓW, WYNAJMU POMIESZCZEŃ, WPISOWEGO, OPLAT ZA SEKCJE I ŚWIADCZONE USŁUGI

- WIERSZ B – KOSZTY PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

- WIERSZ D POZ. II

- DOTACJA PODMIOTOWA DLA CZOK 462.200,00 ZŁ

- DOTACJA CELOWA DLA CZOK 89.400,00 ZŁ

- DOTACJA NA ORGANIZACJĘ IMPREZ 152.000,00 ZŁ

- DOTACJA DLA IZBY MUZEALNEJ 62.020,00 ZŁ

RAZEM 765.620,00 ZŁ

- WIERSZ D POZ. III – OTRZYMANE DAROWIZNY W 2017 r. 7.700,00 ZŁ

- WIERSZ N - ZYSK NETTO ZA 2017 r. WYNIÓŚŁ 2.916,80 ZŁ

I. BILANS

AKTYWA

ŚRODKI TRWAŁE 114.058,62 ZŁ

ŚRODKÓW PIENIEŻNE BANK I KASA 10.611,68 ZŁ

PASYWA

KAPITAŁ PODSTAWOWY	105.225,07 ZŁ
ZYSK ZA 2017 r.	2.916,80 ZŁ
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU PODATKÓW, UBEZPIECZEŃ	14.651,85 ZŁ
ZFŚS	1.876,58 ZŁ

II. ZATRUDNIENIE

CZAPLINECKI OSRODEK KULTURY ZATRUDNIAŁ NA DZIEŃ 31.12.2017 r.:

UMOWY O PRACĘ:

- DYREKTOR,
- GŁÓWNY KSIĘGOWY,
- REFERENT ADMINISTRACYJNY,
- PRACOWNIK DS. PROMOCJI I REKLAMY ORAZ KOORDYNACJI IMPREZ,
- MENADŻER I KOORDYNATOR DS. ORGANIZACJI IMPREZ ARTYSTYCZNYCH ORAZ ANIMACJI KULTURY,
- STARSZY INSTRUKTOR DS. PROWADZENIA ZAJĘĆ TEATRU YES ORAZ PLASTYK DS. PRZYGOTOWYWANIA EKSPOZYCJI W IZBIE MUZEALNEJ,
- OPIEKUN EKSPOZYCJI
- STARSZY MISTRZ
- PRACOWNIK GOSPODARCZY
- PRACOWNIK GOSPODARCZY

UMOWY ZLECENIA: 4 UMOWY NA PROWADZENIE ZAJĘĆ

III. DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNA

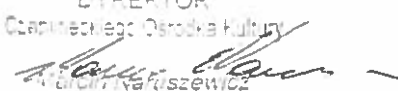
W 2017 roku w Czaplineckim Ośrodku Kultury działały następujące grupy i sekcje:

- 1) Sekcja plastyczna
- 2) Studio Tańca i Stylu Klif
- 3) Sekcja wokalna
- 4) Akademia Zdrowego Kręgosłupa
- 5) Zespół Śpiewaczy „Marianki”
- 6) Zespół Muzyki Chrześcijańskiej „Sela”
- 7) Teatr Seniorski „YES”

- 8) Zespół Śpiewaczy „Odnova”
- 9) Techniki Szybkiego Zapamiętywania
- 10) Sekcja fotograficzna
- 11) Zajęcia j. hiszpańskiego
- 12) Zajęcia j. rosyjskiego

W 2017 roku w Czaplineckim Ośrodku Kultury był organizatorem oraz współorganizatorem 76 wydarzeń kulturalnych.


Krzysztof Księżowy
Kierownik Ośrodka .

DYREKTOR
Czaplineckiego Ośrodka Kultury

Marek Rafusiewicz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres

01.01 - 31.12.2017 ROK

NIP: 674-12-11-265, REGON: 000170014

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01-01-2017	31-12-2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	151 919,10	158 017,86
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	151 919,10	158 017,86
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	855 181,80	928 421,06
I	Amortyzacja	7 480,00	6 920,00
II	Zużycie materiałów i energii	81 660,05	116 355,25
III	Usługi obce	125 347,00	233 344,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	30 367,00	50 996,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	411 067,72	370 028,86
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	57 490,76	66 188,71
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	141 769,27	84 588,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-703 262,70	-770 403,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	702 060,00	773 320,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	686 510,00	765 620,00
III	Inne przychody operacyjne	15 550,00	7 700,00
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)	-1 202,70	2 916,80
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)	-1 202,70	2 916,80
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-1 202,70	2 916,80
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-1 202,70	2 916,80

Główny Księgowy

Krzysztof Szwarek

DYREKTOR

Czaplinecki Ośrodek Kultury

Marek Nardezewicz

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

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



BILANS

NIP: 574-12-11-265, REGON: 142871114

sporządzony na dzień: 31-12-2017 ROK

jednostka obliczeniowa: PL

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01-01-2016	31-12-2017			01-01-2016	31-12-2016
A	Aktywa trwałe	127 060,54	114 058,62	A	Kapitał (fundusz) własny	105 225,07	108 141,87
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	106 427,77	105 225,07
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	127 060,54	114 058,62	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I	Środki trwałe	72 387,09	114 058,62				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 181,77	110 372,12	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 202,70	2 916,80
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 205,32	3 686,50	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	59 514,16	16 528,43
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	59 514,16	16 528,43
	– inne papiery wartościowe			1	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	59 140,90	14 651,85
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		



B	Aktywa obrotowe	37 678,69	10 611,68	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:	36 897,58	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	36 897,58	
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania weksłowe		
II	Należności krótkoterminowe	28 851,82	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	22 243,32	14 651,85
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	373,26	1 876,58
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	28 851,82	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 051,82	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	2 051,82	0,00		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	26 800,00	0,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 826,87	10 611,68				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 826,87	10 611,68				
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	8 826,87	10 611,68				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 826,87	10 611,68				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	164 739,23	124 670,30		PASYWA razem (suma poz. A i B)	164 739,23	124 670,30

Główny Księgowy
Krystyna Owczarek

Czaplinecki Ośrodek Kultury
ul. Pławieńska 1a, 78-550 Czaplinek
tel. 94 375 55 98
NIP: 674-12-11-265, REGON: 000670014

D. PEKTOR
Czaplinek, 0

Marcin Naruszewicz

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

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

