

**Zarządzenie Nr 67/2022
Burmistrza Czaplinka
z dnia 31 maja 2022 r.**

**w sprawie przedstawienia rocznego sprawozdania finansowego gminy
Czaplinek oraz rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji
kultury za 2021 rok**

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedstawia się roczne sprawozdania finansowe gminy Czaplinek za rok 2021, 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

Przedstawia się roczne sprawozdania finansowe instytucji kultury gminy Czaplinek za rok 2021, 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 finansowe, o których mowa w § 1 i § 2 przedkłada się Radzie Miejskiej w Czaplinku.

§ 4

Zarządzenie wchodzi z dniem podpisania.

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 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego FFC8E1DDDBF27B80 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 284 085,85	4 583 326,46	I Zobowiązania	21 995 251,27	22 020 490,18
I.1 Środki pieniężne	2 284 085,85	4 583 326,46	I.1 Zobowiązania finansowe	21 574 019,00	21 500 001,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	648 389,06	1 856 516,06	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 774 018,00	2 915 529,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 635 696,79	2 726 810,40	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	18 800 001,00	18 584 472,00
II Należności i rozliczenia	1 530 215,78	413 685,25	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	315 315,86	413 798,24
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	105 916,41	106 690,94
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-18 740 654,13	-17 564 512,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 697 322,38	3 509 198,49
II.2 Należności od budżetów	218 468,03	412 986,28	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 833 017,02	3 621 883,49
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 311 747,75	698,97	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	331,51	331,51	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 135 694,64	-112 685,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-1 310 047,68
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 135 694,64	112 685,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-24 573 671,15	-19 876 348,77
			III Rozliczenia międzyokresowe	560 036,00	541 366,00
Suma aktywów	3 814 633,14	4 997 343,22	Suma pasywów	3 814 633,14	4 997 343,22

Manuela Ewa Nowak
skarbnik

2022-05-18

Marcelina Weronika Mastalisz

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

FFC8E1DDDBF27B80

Strona 1 z 2

Manuela Ewa Nowak
skarbnik

2022-05-18
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
zarząd

BeSTia

FFC8E1DDDBF27B80

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920541		Wysłać bez pisma przewodniego 2C4AEE2667DC61AC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	111 261 027,65	112 486 185,97	A Fundusz	125 894 162,11	126 520 588,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 364,20	6 373,30	A.I Fundusz jednostki	105 507 627,47	122 052 852,42
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	91 890 382,50	93 139 068,98	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	20 386 534,64	4 467 736,34
A.II.1 Środki trwałe	89 772 544,53	88 783 508,01	A.II.1 Zysk netto (+)	59 557 312,64	39 086 539,33
A.II.1.1 Grunty	44 218 059,66	44 120 671,44	A.II.2 Strata netto (-)	-39 170 778,00	-34 618 802,99
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	42 723,00	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	44 067 326,19	43 064 876,89	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 252 549,15	1 298 777,93	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	161 991,91	251 476,26	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	72 617,62	47 705,49	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 598 948,14	3 065 074,63
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 117 837,97	4 355 560,97	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	2 512 995,74	2 997 659,49
A.III Należności długoterminowe	85 952,40	67 415,14	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	338 201,34	447 038,23
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	19 273 328,55	19 273 328,55	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	134 939,00	256 641,00
A.IV.1 Akcje i udziały	19 273 328,55	19 273 328,55	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	603 111,41	949 623,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	767 716,66	739 183,20

Manuela Ewa Nowak
(główny księgowy)

2022-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

Marcelina Weronika Mastalisz
(kierownik jednostki)

BeSTia

2C4AEE2667DC61AC

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	78 187,47	106 939,15
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	226 497,78	142 661,49
B Aktywa obrotowe	17 232 082,60	17 099 477,42	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	16 796,52	17 505,60
B.I Zapasy	29 077,80	21 646,85	D.II.8 Fundusze specjalne	347 545,56	338 067,01
B.I.1 Materiały	24 506,67	18 539,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	347 545,56	338 067,01
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	4 571,13	3 107,85	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	85 952,40	67 415,14
B.II Należności krótkoterminowe	7 491 759,89	7 264 745,24			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	9 521,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 491 759,89	7 255 224,24			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	312 075,10	213 665,48			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	312 075,10	213 665,48			
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			

Manuela Ewa Nowak
(główny księgowy)

2022-05-12
(rok, miesiąc, dzień)

Marcelina Weronika Mastalisz
(kierownik jednostki)

BeSTia

2C4AEE2667DC61AC

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 399 169,81	9 599 419,85			
Suma aktywów	128 493 110,25	129 585 663,39	Suma pasywów	128 493 110,25	129 585 663,39

Manuela Ewa Nowak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

2C4AEE2667DC61AC

Marcelina Weronika Mastalisz
(kierownik jednostki)

Manuela Ewa Nowak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-12
(rok, miesiąc, dzień)
2C4AEE2667DC61AC

Marcelina Weronika Mastalisz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920541	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CF094FDFB8523AF6 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	58 898 445,97	61 307 255,36
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-6 034 545,27	200 250,04
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	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	64 932 991,16	61 107 005,32
B. Koszty działalności operacyjnej	54 177 270,21	56 562 091,21
B.I. Amortyzacja	2 977 024,41	3 060 273,24
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 024 514,39	2 954 358,96
B.III. Usługi obce	8 183 449,61	9 960 509,30
B.IV. Podatki i opłaty	70 606,73	46 253,04
B.V. Wynagrodzenia	15 570 369,95	16 555 764,90
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 639 908,30	3 880 532,89
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 791 901,31	1 730 783,63
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18 919 495,51	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	18 373 615,25
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	4 721 175,76	4 745 164,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 560 552,21	136 518,24
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	16 560 552,21	136 518,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	284 012,09	186 069,69

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
kierownik jednostki

BeSTia

CF094FDFB8523AF6

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.30

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	284 012,09	186 069,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	20 997 715,88	4 695 612,70
G.	Przychody finansowe	375 031,74	446 701,36
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	375 031,74	385 045,26
G.III.	Inne	0,00	61 656,10
H.	Koszty finansowe	986 212,98	674 577,72
H.I.	Odsetki	645 220,54	489 829,82
H.II.	Inne	340 992,44	184 747,90
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	20 386 534,64	4 467 736,34
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	20 386 534,64	4 467 736,34

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
kierownik jednostki

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
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 dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego 70E81E1340738C80 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	102 285 470,06	105 507 627,78
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	99 718 226,53	133 196 260,47
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	38 692 652,99	59 557 312,64
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	57 731 741,65	62 926 441,26
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	18 203,59
I.1.4. Środki na inwestycje	2 940 874,69	3 711 219,82
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	352 957,20	6 983 083,16
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	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	66 465 424,29	116 651 035,52
I.2.1. Strata za rok ubiegły	837 606,37	39 170 778,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	62 125 715,41	61 264 659,06
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	8 926 687,80
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	2 809 744,38	0,00
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	692 358,13	7 288 910,66
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	105 507 627,47	122 052 852,42

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	37 674 846,28	4 467 736,34
III.1.	zysk netto (+)	59 557 312,64	39 086 539,33
III.2.	strata netto (-)	-21 882 466,36	-34 618 802,99
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	143 182 473,75	126 520 588,76

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
kierownik jednostki

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
kierownik jednostki

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINY CZAPLINEK ZA OKRES OD 01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	Nazwa 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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.2.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.3.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
1.4.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.5.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

1.6.	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 6
1.7.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.	Tabela Nr 7
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
2.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli 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.		Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przenieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	282 521,78 zł	13 140,58 zł			13 140,58 zł					295 662,36 zł
	Razem wartości niematerialne i prawne	282 521,78 zł				13 140,58 zł	- zł	- zł		- zł	295 662,36 zł
2.1.	Grunty	44 218 059,66 zł	- zł		6 972 971,16 zł	6 972 971,16 zł		23 304,00 zł	7 047 055,38 zł	7 070 359,38 zł	44 120 671,44 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										- zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 084 189,55 zł	1 801 905,58 zł			1 801 905,58 zł	871 694,52 zł	- zł		871 694,52 zł	89 014 400,61 zł
2.3.	Środki transportu	3 631 129,12 zł	112 139,82 zł			112 139,82 zł	- zł	133 941,17 zł		133 941,17 zł	3 609 327,77 zł
2.4.	Inne środki trwałe	7 499 091,46 zł	337 007,47 zł			337 007,47 zł		4 939,12 zł		4 939,12 zł	7 831 159,81 zł
2.	Razem środki trwałe	143 432 469,79 zł	2 251 052,87 zł	- zł	6 972 971,16 zł	9 224 024,03 zł	871 694,52 zł	162 184,29 zł	7 047 055,38 zł	8 080 934,19 zł	144 575 559,63 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 117 837,97 zł	5 373 521,92 zł			5 373 521,92 zł	3 135 798,92 zł			3 135 798,92 zł	4 355 560,97 zł
4.	Pozostałe środki trwałe	5 474 607,23 zł	339 178,79 zł			339 178,79 zł		894,67 zł		894,67 zł	5 812 891,35 zł
	Razem aktywa trwałe (2+3+4)	151 024 914,99 zł	7 963 753,58 zł	- zł	6 972 971,16 zł	14 936 724,74 zł	4 007 493,44 zł	163 078,96 zł	7 047 055,38 zł	11 217 627,78 zł	154 744 011,95 zł

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

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	278 255,78 zł	11 033,28 zł			11 033,28 zł					289 289,06 zł
Razem wartości niematerialne i prawne		278 255,78 zł	11 033,28 zł			11 033,28 zł		- zł	- zł	- zł	289 289,06 zł
2.1.	Grunty										- zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										- zł
2.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 016 863,36 zł	2 716 936,05 zł			2 716 936,05 zł	784 275,69 zł			784 275,69 zł	45 949 523,72 zł
2.4.	Środki transportu	3 469 137,21 zł	22 655,47 zł			22 655,47 zł	133 941,17 zł			133 941,17 zł	3 357 851,51 zł
2.5.	Inne środki trwałe	6 168 985,57 zł	315 690,82 zł			315 690,82 zł		- zł		- zł	6 484 676,39 zł
Razem środki trwałe		53 654 986,14 zł	3 055 282,34 zł		- zł	3 055 282,34 zł	918 216,86 zł		- zł	918 216,86 zł	55 792 051,62 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										- zł
4.	Pozostałe środki trwałe	5 474 607,23 zł	339 178,79 zł			339 178,79 zł		894,47 zł		894,67 zł	5 812 891,35 zł
Razem aktywa trwałe (2+3+4)		59 129 593,37 zł	3 394 461,13 zł		- zł	3 394 461,13 zł	918 216,86 zł	894,47 zł	- zł	919 111,53 zł	61 604 942,97 zł

Tabela 4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem		- zł	- zł	- zł	- zł

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Żabinek, działka nr 143/5	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 574/57	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 574/59	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 353/6	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 574/58	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 585/10	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 60/2	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 60/1	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 216/7	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Razem:	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na k
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba
1	Udziały							
a.	ZARZĄD MIERUCHOMOŚCIAMI MIEJSKIMI W CZAPLINKU, SP. Z O. O.	2134	1 067 000,00	0	0,00	0	0,00	2134
b.	MIĘDZYGMINNE GOSPODARSTWO ODPADAMI W WARDYNIU GÓRNYM	242	121 000,00	0	0,00	0	0,00	242
c.	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W CZAPLINKU, SP. Z O. O.	9549	18 085 328,55	0	0,00	0	0,00	9549
Razem		9791	19 273 328,55	0	0,00	0	0,00	9791

oniec okresu
wartość
1 067 000,00
121 000,00
18 085 328,55
19 273 328,55

Tabela 6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Odpis należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej	631 516,09	0,00	5 051,53	0,00	5 051,53	626 464,56
2.	Odpis należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	4 001 188,09	15 559,64	0,00	0,00	0,00	4 016 747,73
3.	Odpis należności z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego	1 708 313,33	126 581,58	0,00	0,00	0,00	1 834 894,91
4.	Odpis aktualizujący odsetki od należności przypisanych	221 404,00	16 046,70	92,60	0,00	92,60	237 358,10
5	Odpis aktualizujący należności podatkowe przypisane	269 196,00	134 073,00	0,00	0,00	0,00	403 269,00
6	Odpis aktualizujący należności z tyt.kosztów upomnienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	6 831 617,51	292 260,92	5 144,13	0,00	5 144,13	7 118 734,30

Tabela 7. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	KREDYT - PBS CZAPLINEK NR 11/2006 Z DNIA 11.09.2006 R.	43 000,00 zł	- zł	- zł	- zł			43 000,00 zł	- zł
2.	KREDYT - BGK NR 07/2235 Z DNIA 19.10.2007 R.	200 000,00 zł	- zł	- zł	- zł			200 000,00 zł	- zł
3.	KREDYT - BOŚ KOSZALIN NR 253/12/2008/1043/F/OBR Z DNIA 04.12.2008 R.	100 000,00 zł	- zł	- zł	- zł			100 000,00 zł	- zł
4.	KREDYT - BGK NR 09/2517 Z DNIA 29.09.2009 R.	1 384 561,00 zł	984 561,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 384 561,00 zł	984 561,00 zł
5.	KREDYT - BOŚ KOSZALIN NR 233/10/2010/1043/F/OBR Z DNIA 18.10.2010 R.	1 470 000,00 zł	1 010 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 470 000,00 zł	1 010 000,00 zł
6.	KREDYT - PBS CZAPLINEK NR 2/2011 Z DNIA 02.08.2011 R.	- zł	- zł	1 830 529,00 zł	1 285 529,00 zł	- zł	- zł	1 830 529,00 zł	1 285 529,00 zł
7.	KREDYT - PKO BP WARSZAWA NR 8410202791000075960055 1788 Z DNIA 24.07.2012 R.	- zł	- zł	1 595 086,00 zł	1 305 086,00 zł	- zł	- zł	1 595 086,00 zł	1 305 086,00 zł
8.	KREDYT - BOŚ KOSZALIN NR S/99/09/2013/1043/F/OBR Z DNIA 29.10.2013 R.	- zł	- zł	1 531 200,00 zł	1 231 200,00 zł	- zł	- zł	1 531 200,00 zł	1 231 200,00 zł
9.	KREDYT - PBS CZAPLINEK NR 2/JST/2014 Z DNIA 09.12.2014 R.	- zł	- zł	1 246 998,00 zł	1 096 998,00 zł	- zł	- zł	1 246 998,00 zł	1 096 998,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
10.	KREDYT - GETIN NOBLE BANK NR S2084/KO/2015 Z DNIA 28.12.2015	- zł	- zł	835 522,00 zł	735 522,00 zł	- zł	- zł	835 522,00 zł	735 522,00 zł
11.	KREDYT - PBS CZAPLINEK NR 24/JST- I/2016 Z DNIA 19.12.2016 R.	- zł	- zł	- zł	- zł	1 301 105,00 zł	1 251 105,00 zł	1 301 105,00 zł	1 251 105,00 zł
12.	KREDYT - PBS CZAPLINEK NR 23/JST/2017	- zł	- zł	236 018,00 zł	100 000,00 zł	- zł	- zł	236 018,00 zł	100 000,00 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
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
15.	OBLIGACJE PKO BP 2019					2 700 000,00 zł	2 700 000,00 zł	2 700 000,00 zł	2 700 000,00 zł
16.	OBLIGACJE SGB 2020					600 000,00 zł	600 000,00 zł	600 000,00 zł	600 000,00 zł
17.	OBLIGACJE BGK 2021					- zł	2 700 000,00 zł	- zł	2 700 000,00 zł
Razem		3 197 561,00 zł	1 994 561,00 zł	7 275 353,00 zł	5 754 335,00 zł	11 101 105,00 zł	13 751 105,00 zł	21 574 019,00 zł	21 500 001,00 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	14 816 421,24
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 zaliczane do wynagrodzeń	2 478 355,12
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 057 381,43
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.)	646 336,10



Signed by /
Podpisano przez:

Marcin
Naruszewicz
Gmina Czaplinek

Date / Data: 2022-
05-19 14:41

GŁÓWNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Czaplinku
78-550 Czaplinek, ul. Walecka 19

NIP: 253-029-13-77

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2020		Adresat	
Główna Biblioteka Publiczna w Czaplinku ul. Walecka 78-550 Czaplinek				Burmistrz Czaplinka	
330388230				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 744,08	2 058,06	A. Fundusz	17 435,46	31 497,69
A.I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I. Fundusz jednostki	16 337,34	17 435,46
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 744,08	2 058,06	A.II. Wynik finansowy netto	1 098,12	14 062,23
A.II.1. Środki trwałe	2 744,08	2 058,06	A.II.1. Zysk netto (+)	1 098,12	14 062,23
A.II.1.1. Grunty	0,00	0,00	A.II.2. Strata netto (-)		
A.II.1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5. Inne środki trwałe	2 744,08	2 058,06	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 661,88	137,82
A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 064,97	137,82
A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	0,00	137,82
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	312	0,00
A.IV.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	752,97	0,00
A.IV.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		0
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	17 373,26	29 577,45	D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	
B.I. Zapasy	0,00	0,00	D.II.8. Fundusze specjalne	1 616,91	0,00
B.I.1. Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 616,91	0,00
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4. Towary	0,00	0,00	D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe	0,00	1 344,15		0,00	0,00
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 344,15			
B.II.4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 373,26	28 233,30			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 373,26	28 233,30			
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4. Inne środki pieniężne					
B.III.5. Akcje i udziały					
B.III.6. Inne papiery wartościowe					
B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	20 117,34	31 635,51	Suma pasywów	20 117,34	31 635,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Główny księgowy)

2022-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZAPLINKU 70-550 Czaplinek, ul. Walecka 49 NIP: 253-029-13-77 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat BURMISTRZ CZAPLINKA	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				225 495,00	237 386,00
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				225 440,00	237 367,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				55,00	19,00
B. Koszty działalności operacyjnej				224 396,88	223 323,77
I. Amortyzacja				686,02	686,02
II. Zużycie materiałów i energii				47 374,20	74 275,97
III. Usługi obce				9 168,75	10 579,13
IV. Podatki i opłaty				2 168,00	3 758,00
V. Wynagrodzenia				139 891,79	111 252,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				25 012,70	18 653,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				95,42	4 119,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu					
X. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)				1 098,12	14 062,23
D. Pozostałe przychody operacyjne					
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne					
E. Pozostałe koszty operacyjne					
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)				1 098,12	14 062,23

G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
II. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-II)	1 098,12	14 062,23
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 098,12	14 062,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr Jolanta Czapiga

2022-02-28
 (rok, miesiąc, dzień)


 (kierownik jednostki)

INFORMACJA

DODATKOWA

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CZAPLINKU

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 r. – 31.12.2021r.

Oświadczamy, że:

• **Sprawozdanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Czaplinku**
z siedzibą w Czaplinku ul. Wałęcka 49 za rok 2020, 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 28.02.2021 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Czapiga

(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

mgr Jolanta Czapiga

(pieczęć i podpis)

Dyrektor / Kierownik

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe *Gminnej Biblioteki Publicznej*, z siedzibą w Czaplinku przy ulicy *Waleckiej 49* zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kultury (Dz. U. Z 2001 nr 13, poz. 123 z późn. zm.)

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

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 z siedzibą Czaplinek ul. Waleckiej 49 działa na podstawie Uchwały nr XXXII/284/08 z dnia 21.11.2008 roku w sprawie utworzenia samorządowej instytucji kultury *Gminnej Biblioteki Publicznej*

•Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 202 roku do 31 grudnia 202 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 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 2020 roku stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Z 2019 poz. 351), 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 o ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kultury (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 kwocie0..... dotyczy:

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminna Biblioteka Publiczna w Czaplinku
1.2	siedzibę jednostki
	Czaplinek
1.3	adres jednostki
	78-550 Czaplinek ul. Wałęcka 49
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zgodnie z PKD – działalność Bibliotek, działalność Bibliotek Publicznych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Biblioteka sporządziła sprawozdanie jednostkowe (tylko za swoją jednostkę).
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat W roku obrotowym 2020 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 o ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kultury (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. Środki trwałe amortyzowane są według metody liniowej.

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.

Zbiory biblioteczne wycenia się według ceny zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez pracownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.

Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

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. **Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych** wycenia się według wartości nominalnej w walucie polskiej.

Kapitał (fundusze) własne celowe inwentaryzuje się, weryfikując zmiany ich stanu (zwiększenia albo zmniejszenia) w minionym roku w świetle obowiązujących przepisów regulujących te fundusze.

Zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w:

- ☐ zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych, przy czym koszty niebędące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie (Wn 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” Ma 490 „Rozliczenie kosztów”).

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składają się –

- wynik z działalności podstawowej
- wynik z działalności operacyjnej
- wynik brutto

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

Wartość środków trwałych na początek okresu sprawozdawczego tj. 01.01.2021 roku, jak i na dzień 31.12.2021 roku wyniosło 10 910,48 zł. Oznacza to, że Biblioteka w ciągu roku 2021 nie dokonała żadnych zakupów środków trwałych. W bilansie kwota ta została pomniejszona o kwotę amortyzacji.

Wartość pozostałych środków trwałych na początek 2021 roku wyniosła 78 783,34 zł. W ciągu roku została ona zwiększona o 25 030,06 i pomniejszona o spis wyposażenia nie nadającego się do użytku na kwotę 17 761,69 zł. Konto 013 pozostałe środki trwałe na koniec 2021 roku wykazywało kwotę 86 051,71 zł. Zgodnie z zasadami polityki rachunkowości pozostałe środki trwałe zostały umorzone z chwilą oddania do użytku.

Zbiory biblioteczne na dzień 01.01.2021 roku wyniosły 228 240,46 zł. Zostały one zwiększone o kwotę 16 111,79 zakup książek. Ogólna wartość zbiorów bibliotecznych na koniec 31.12.2021 roku wyniosła 244 352,25 zł. Zakupione książki zostały jednorazowo umorzone.

Wartości niematerialne i prawne na dzień 01.01.2021 roku wyniosły 9 991,04 na dzień 31.12.2021 roku zamknęły się kwotą 11 201,36. Zakupywane licencje do programów komputerowych zostają z chwilą wprowadzenia do ewidencji umorzone.

Amortyzacja (umorzenia) środków trwałych na dzień 01.01.2021 roku wyniosły 8 166,40. Kwota ta została zwiększona o kwotę amortyzacji (umorzenia) za 2021 rok – 686,02 i na koniec roku wyniosła 8 852,42 zł.

Umorzenie pozostałych środków trwałych na dzień 01.01.2021 roku wyniosło 288 734,75. Zostało ono zwiększone o umorzenia pozostałych środków trwałych – 7 268,37 umorzenia zbiorów bibliotecznych 16 111,79 zł, wartości niematerialnych i prawnych o 1210,32 zł. Łączna kwota zwiększenia to 24 590,48. Ogólna wartość umorzeniowa pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych wyniosła 313 325,23 zł

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

W ciągu 2021 roku biblioteka nie dokonano odpisów aktualizacyjnych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	Biblioteka nie posiada
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Biblioteka nie posiada
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Biblioteka nie posiada
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Biblioteka nie posiada
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Biblioteka nie posiada
b)	3 do 5 lat
	Biblioteka nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	Biblioteka nie posiada
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
	Biblioteka nie posiada
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Biblioteka nie posiada
1.12.	łącną 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
	Biblioteka nie posiada

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
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ogólna kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych wyniosła 111 252,27 zł. Kwota ta obejmuje (umowy zlecenia za sprzątanie, obsługę informatyczną i pomoc przy organizacji ferii) oraz wynagrodzenia osobowe pracowników. . Pochodne od wynagrodzeń zamknęły się kwotą 22 142,38 zł. Kwota ta obejmuje odpis na ZFŚS – 3 489,00 zł. składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 18 653,38 z oraz badania lekarskie 230,00 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Dnia 2022-02-28 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Czapiga

.....
(pieczęć i podpis)

Główny księgowy

DYREKTOR

.....
(pieczęć i podpis)

Dyrektor/ Kierownik jednostki

Bilans

Urząd Miejski w Czaplinku
WPLYNEŁO
data 13.05.22 podpis
liczba załączników
zarejestrowano pod poz.
przydzielono

ROK: 2021

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Aktywa trwałe	115.928,51	140.407,77
-	I	Wartości niematerialne i prawne	1.364,18	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	1.364,18	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	114.564,33	140.407,77
-	1	Środki trwałe	114.564,33	140.407,77
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79.052,33	93.894,35
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d)	środki transportu	35.512,00	44.640,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	1.873,42
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	60.727,17	88.561,82
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	1	Materiały	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	49.998,96	81.338,58
-	1	Należności od jednostek powiązanych	200,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	200,00	0,00
	(1)	do 12 miesięcy	200,00	0,00
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	49.798,96	81.338,58
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6.255,96	17.225,57
	(1)	do 12 miesięcy	6.255,96	17.225,57
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	42.913,00	64.113,00
	c)	inne	630,00	0,01

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Na koniec ub. roku 2020-12-31
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	9.989,21	6.964,36
-	I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9.989,21	6.964,36
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9.989,21	6.964,36
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9.989,21	4.766,99
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	2.197,37
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	739,00	258,88
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		176.655,68	228.969,59

Bilans

PASYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	126.041,11	187.674,20
	I	Fundusz podstawowy	187.674,20	226.803,94
	II	Fundusz rezerwowy	0,00	0,00
	III	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	IV	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	-61.633,09	-39.129,74
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50.614,57	41.295,39
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- (1) długoterminowa	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	50.614,57	2.785,10
	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	48.722,43	586,73
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.699,75	586,71
	- (1)	do 12 miesięcy	16.699,75	586,71
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	32.022,68	0,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,02
	4	Fundusze specjalne	1.892,14	2.198,37
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	38.510,29
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	38.510,29
	- (1)	długoterminowe	0,00	0,00
	- (2)	krótkoterminowe	0,00	38.510,29
	Suma		176.655,68	228.969,59

Jednostronny rachunek zysków i strat

Urząd Miejski w Czaplinku
WPLYNEŁO
data 18.05.22 podpis
ROK: 2021
z załączników
zarejestrowano pod poz.
przydzielono

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.399.324,71	1.208.941,48
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody - dotacja podmiotowa	1.147.050,00	1.125.537,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
	III	Przychody netto - podmioty powiązane	51.869,08	22.840,74
	IV	Przychody netto - pozostałe	200.405,63	60.563,74
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1.532.781,02	1.316.249,75
	I	Amortyzacja	65.963,08	115.894,02
	II	Zużycie materiałów i energii	250.808,05	224.185,96
	III	Usługi obce	351.274,10	253.031,06
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	16.934,84	18.552,64
*	-	podatek akcyzowy	11.891,00	11.039,00
	V	Wynagrodzenia	694.679,45	574.984,33
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	125.676,52	118.490,80
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	27.444,98	11.110,94
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-133.456,31	-107.308,27
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	141.481,56	120.919,32
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	126.383,94	116.963,85
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	15.097,62	3.955,47
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	66.122,16	52.351,43
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	66.122,16	52.351,43
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-58.096,91	-38.740,38
-	G	Przychody finansowe	0,00	8,95
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	II	Odsetki	0,00	8,95
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	3.536,18	398,31
	I	Odsetki	3.536,18	398,31
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-61.633,09	-39.129,74
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-61.633,09	-39.129,74

Główna Księgowa
Iwona Kamińska-Lech

Czaplinecki Ośrodek Kultury
ul. Pławieńska 1a 78-550 Czaplinek
tel. 94 375 55 06
NIP: 674-12-11-265, REGON: 000876014

Dyrektorka
Czaplineckiego Ośrodka Kultury
Aleksandra Łuczynska

Czaplinecki Ośrodek Kultury

ul. Pławieńska 1A, 78-550 Czaplinek

tel. 94 375 55 06

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CZAPLINECKIEGO OŚRODKA KULTURY ZA OKRES OD 01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	Nazwę jednostki Czaplinecki Ośrodek Kultury
1.2	Siedzibę jednostki ul. Pławieńska 1A, 78-550 Czaplinek
1.3	Adres jednostki ul. Pławieńska 1A, 78-550 Czaplinek
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki 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, festiwalu, itp.; rozbudzanie i wspieranie 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 Gminy Czaplinek.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 r.- 31.12.2021 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym 2014 zgodnie z przepisami Ustawy z 29.IX.1994 r. o rachunkowości (z późn. zm.). Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego: AKTYWA – wycena: Wartości niematerialne i prawne W przypadku zakupu wartości niematerialnych i prawnych poniżej 10 tys. PLN, dokonywany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny w miesiącu zakupu. Środki trwałe ujęto w wysokości ceny nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, powiększonych o koszty ich ulepszenia oraz pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 10.000,00 zł są odnoszone w koszty działalności w miesiącu zakupu lub miesiącu następnym od ich zakupu. Występują w rejestrze a ich zużycie wykazywane jest w kosztach amortyzacja jednorazowa. Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania. Należności - w kwocie wymagalnej zapłaty. Inwestycje krótkoterminowe - w walucie krajowej wg wartości nominalnej PASYWA wycena: Fundusze własne - wg wartości nominalnej Zobowiązania - w kwocie wymagalnej zapłaty WYNIK FINANSOWY wycena: Stanowi różnicę między uzyskanymi przychodami i zyskami a poniesionymi kosztami i stratami pomniejszoną o podatek dochodowy od osób prawnych. Jednostka stosuje porównawczy rachunek zysków i strat.
5.	Inne informacje Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania
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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Tabela Nr 1

1.2.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela Nr 2
1.3.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	Tabela Nr 3
1.4.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Tabela Nr 4
1.5.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcje i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela Nr 5
1.6.	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 6
1.7.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela Nr 7
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
2.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie dotyczy

Główna Księgowa

Iwona Kanińska-Lech

Czaplinecki Ośrodek Kultury Czaplinek

ul. Pławieńska 1a, 76-552 Czaplinek

tel. 94 375 55 96

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

Aleksandra Ławczyńska

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

Lp.		Wartość początkowa stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na koniec okresu
			nabycie	przenieszenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	30 652,51 zł	7 715,32 zł								38 367,83 zł
Razem wartości niematerialne i prawne		30 652,51 zł	7 715,32 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	38 367,83 zł
2.1.	Grunty										
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	122 855,22 zł									122 855,22 zł
2.3.	Środki transportu	44 640,00 zł									44 640,00 zł
2.4.	Inne środki trwałe	123 563,71 zł						43 869,10 zł			167 432,81 zł
2.	Razem środki trwałe	291 058,93 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	43 869,10 zł	- zł	- zł	334 928,03 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Pozostałe środki trwałe										
Razem aktywa trwałe (2+3+4)		321 711,44 zł	7 715,32 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	43 869,10 zł	- zł	- zł	373 295,86 zł

Główna Księgowa

 Iwona Kamińska-Lech

Czaplinecki Ośrodek Kultury
 ul. Pławieńska 1a, 75-551 Czaplinek
 tel. 94 375 55 99
 NIP: 674-12-11-265, REGON: 64011

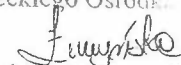
Dyrektor
 Czaplineckiego Ośrodka Kultury

 Aleksandra Łuczyńska

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

Lp.	Wyzeźególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	30 652,51 zł	6 351,14 zł								37 003,65 zł
Razem wartości niematerialne i prawne		30 652,51 zł	6 351,14 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	37 003,65 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	28 960,87 zł	14 842,02 zł								43 802,89 zł
2.4.	Środki transportu	- zł	9 128,00 zł								9 128,00 zł
2.5.	Inne środki trwałe	121 690,29 zł	45 742,52 zł								167 432,81 zł
Razem środki trwałe		150 651,16 zł	69 712,54 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	220 363,70 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Pozostałe środki trwałe										
Razem aktywa trwałe (2+3+4)		181 303,67 zł	76 063,68 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	257 367,35 zł

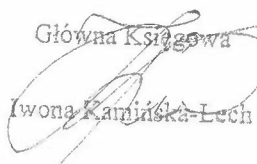
Główna Księgowa
Iwona Kamińska-Lech

Czaplinecki Ośrodek K.
ul. Pławieńska 1a, 78-550 Cza.
tel. 94 375 55 06
NIP: 674-12-11-265, REGON: 60067011

Dyrektorka
Czaplineckiego Ośrodka Kultury
Aleksandra Luczyńska

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Żabinek, działka nr 143/5	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 574/57	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 574/59	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 353/6	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 574/58	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 585/10	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 60/2	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 60/1	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Wierzchowo, działka nr 216/7	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Razem:	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				

Główna Księgowa

 Iwona Kamińska-Lech

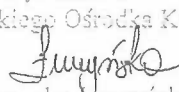
Czaplinecki Ośrodek Kultury Czaplineckiego Ośrodka Kultury
 ul. Piawieńska 1a, 73-560 Czaplinek
 tel. 94 375 55 06
 NIP: 674-12-11-266, REGON: 000877.
 Dyrektorka

 Aleksandra Luczyńska

Tabela 4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem		- zł	- zł	- zł	- zł

Główna Księgowa

 Iwona Kamińska-Lech

Czaplinecki Ośrodek Kultury
 ul. Pławieńska 1a 76-555 Czaplinek
 tel. 94 375 55 06
 NIP: 674-12-11-265, REGON: 000870014

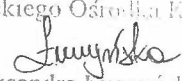
Dyrektor
 Czaplineckiego Ośrodka Kultury

 Aleksandra Łuczyńska

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Udziały								
a.									
b.									
c.									
Razem									

Nie dotyczy

Główna Księgowa

Iwona Kamińska-Lech

Czaplinecki Ośrodek Kultury
ul. Pławieńska 1a, 76-550 Czaplinek
tel. 94 375 55 06
NIP: 674-12-11-265, REGON: 00067501.

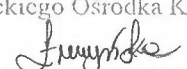
Dyrektorka
Czaplineckiego Ośrodka Kultury

Aleksandra Luczyńska

Tabela 6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Odpis należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej						
2.	Odpis należności z tytułu funduszu alimentacyjnego						
3.	Odpis należności z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego						
4.	Odpis aktualizujący odsetki od należności przypisanych						
5.	Odpis aktualizujący należności podatkowe przypisane						
6.	Odpis aktualizujący należności z tyt.kosztów upomnienia						
	Razem						

Nie dotyczy

Główna Księgowa

Iwona Kamińska-Lech

Czaplinecki Ośrodek Kultury
ul. Pławieńska 1a, 76-550 Czaplinek
tel. 94 375 55 96
NIP: 674-12-11-265, REGON: 000879914

Dyrektorka
Czaplin...
Aleksandra Luczyńska
Aleksandra Luczyńska

Tabela 7. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.									
2.									
3.									
4.									
5.									
6.									
7.									
8.									
9.									
Razem		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

Nie dotyczy

Główna Księgowa

Iwona Kamińska-Lech

Czaplinecki Ośrodek Kultury
 ul. Pławieńska 1a, 74-550 Czaplinek
 tel. 94 375 55 06
 NIP: 674-12-11-265, REGON: 000370014

Dyrektorka

Aleksandra Luczyńska

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	694 679,45
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 zaliczane do wynagrodzeń	125 676,52
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00
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.)	0,00

Główna Księgowa

Iwona Kamińska-Lech

Czaplinecki Ośrodek Kultury

ul. Piastów 5A 14-100 Czaplinek

tel. 94 376 81 00

NIP: 674-12-00-45 REGON: 141777114

Dyrektor

Czaplinecki Ośrodek Kultury

Aleksandra