Zarządzenie Nr 52/2016
Burmistrza Czaplinka
z dnia 24 maja 2016r

w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego gminy Czaplinek oraz rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za 2015rok

Na podstawie art.270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013r. poz.885, z póź.zm.)zarządzam, co następuje:

§1

Przyjmuje się roczne sprawozdania finansowe gminy Czaplinek za rok 2015, 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 2015, 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	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat:
Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	**Gmina CZAPLINEK**	Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON ***330920541***	**sporządzony na** **dzień 31-12-2015 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 2A49C7BA3025F2AF

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pienięże	582 296,54	525 799,82	I Zobowiązania	21 492 448,47	21 422 193,53
I.1 Środki pieniężne	582 296,54	525 799,82	I.1 Zobowiązania finansowe	21 161 237,91	21 157 028,15
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	582 296,54	312 461,82	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	213 338,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	21 161 237,91	21 157 028,15
II Należności i rozliczenia	149 676,39	153 119,93	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	252 492,60	189 524,67
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	78 717,96	75 640,71
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-21 296 268,61	-21 282 291,69
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-160 426,17	-268 952,27
II.2 Należności od budżetów	149 026,92	152 470,41	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	649,47	649,52	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-160 426,17	-55 614,27
III Inne aktywa	756,93	332,09	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-213 338,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	69 591,19
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	213 338,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-21 135 842,44	-21 296 268,61
			III Inne pasywa	536 550,00	539 350,00

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

skarbnik

2016-05-20

rok, miesiąc, dzień

Z up. Burmistrza Czaplinka

Zbigniew Dador

Zastępca Burmistrza Czaplinka

zarząd

Suma aktywów	**732 729,86**	**679 251,84**	**Suma pasywów**	**732 729,86**	**679 251,84**

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	828 248,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Kopremba
skarbnik

2016-05-20
rok, miesiąc, dzień

Z up. Burmistrza Czaplinka
Zbigniew Dudor
Zastępca Burmistrza Czaplinka
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

skarbnik

2016-05-20

rok, miesiąc, dzień

Z up. Burmistrza Czaplinka

Zbigniew Dudor

Zastępca Burmistrza Czaplinka

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON ***330920541***	**sporządzony na dzień 31-12-2015 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego D209ABE2EE4FDC48

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	91 120 282,32	90 875 124,12	A Fundusz	100 323 924,87	96 531 429,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	378 558,91	13 384,42	A.I Fundusz jednostki	95 091 854,97	95 858 569,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	89 454 552,41	89 479 841,64	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 234 181,10	672 859,53
A.II.1 Środki trwałe	89 202 892,42	88 784 801,11	A.II.1 Zysk netto (+)	22 640 214,90	23 381 322,69
A.II.1.1 Grunty	41 273 884,81	41 636 922,00	A.II.2 Strata netto (-)	-17 406 033,80	-22 708 463,16
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 795 918,13	42 414 207,43	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-2 111,20	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 754 241,25	2 571 715,97	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 464 189,37	1 367 641,78	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	914 658,86	794 313,93	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	251 659,99	695 040,53	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 876 095,80	2 921 379,79
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	99 171,00	193 898,06	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 876 095,80	2 921 379,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 188 000,00	1 188 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	828 778,45	962 626,63
A.IV.1 Akcje i udziały	1 188 000,00	1 188 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	184 448,20	172 533,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	787 241,08	746 174,99
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	717 451,23	726 737,55
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	131 710,00	124 472,18
B Aktywa obrotowe	12 728 601,04	9 280 529,49	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	226 466,84	188 834,65

Skarbnik Gminy Czaplinek

(główny księgowy)

2016-02-04

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ CZAPLINKA

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	30 803,38	95 155,69	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	30 803,38	95 155,69	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	553 822,27	496 486,89
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	553 822,27	496 486,89
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 662 461,43	4 826 453,10	E Rozliczenia międzyokresowe	95 040,42	206 357,56
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	758 902,19	752 378,86	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	93 646,60	193 898,06
B.II.2 Należności od budżetów	139 617,27	121 584,55	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	1 393,82	12 459,50
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 763 941,97	3 952 489,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	336 813,78	288 456,22			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 126,60	3 351,25			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	334 687,18	285 104,97			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	7 698 522,45	4 070 464,48			
Suma aktywów	**103 848 883,36**	**100 155 653,61**	**Suma pasywów**	**103 848 883,36**	**100 155 653,61**

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

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

Skarbnik Gminy Czaplinek

(główny księgowy)

Izabela Koremba

2016-02-04

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Krzemiński

(kierownik jednostki)

BeSTia

D209ABE2EE4FDC48

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	26 029,21
2	Umorzenie środków trwałych	47 789 845,59
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 830 530,78
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	4 015 027,57
8	rozliczenia międzyokresowe - decyzje przyznające świdzcenia społeczne do rozliczania w przyszłych okresach	4 070 464,48
9	Wysokośc środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w WPF jednostki samorzadu terytorialnego na lata 2016-2018	13 200 000,00
10	Wysokośc środków na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe) wypłacone w roku 2015	58 576,80

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

(główny księgowy)

2016-02-04

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

BURMISTRZ CZAPLINKA

(główny księgowy)	2016-02-04 (rok, miesiąc, dzień)	Adam Kośmider (kierownik jednostki)

BeSTia

D209ABE2EE4FDC48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK		Wysłać bez pisma przewodniego 58FB9062D28CEB3A
Numer identyfikacyjny REGON *330920541*	sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	45 442 535,76	42 279 031,18
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	87 925,30
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 420 797,05	-3 628 057,97
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	475 576,00	447 227,71
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	37 033 066,42	38 110 783,23
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	42 419 540,96	43 135 809,51
B.I.	Amortyzacja	3 494 226,80	3 541 308,25
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 972 618,96	3 821 776,51
B.III.	Usługi obce	7 749 419,28	7 648 991,59
B.IV.	Podatki i opłaty	772 930,98	1 470 599,58
B.V.	Wynagrodzenia	14 212 447,15	14 574 392,75
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 491 339,55	3 573 927,45
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 182 977,98	1 580 062,14
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 543 580,26	6 924 751,24
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)**	3 022 994,80	-856 778,33
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	3 379 316,62	3 440 719,29
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 878,05
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	3 379 316,62	3 435 841,24
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	402 933,14	394 522,34

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba
główny księgowy

2016-02-04
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider
kierownik jednostki

BeSTia

58FB9062D28CEB3A

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	79 365,98	219 933,32
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	323 567,16	174 589,02
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	**5 999 378,28**	**2 189 418,62**
G.	**Przychody finansowe**	**373 550,01**	**269 822,90**
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	373 550,01	269 822,90
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	**1 126 314,19**	**948 141,54**
H.I.	Odsetki	919 578,25	783 464,62
H.II.	Inne	206 735,94	164 676,92
I.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)**	**5 246 614,10**	**1 511 099,98**
J.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)**	**0,00**	**-830 673,45**
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	830 673,45
K.	**Zysk (strata) brutto (I +- J)**	**5 246 614,10**	**680 426,53**
L.	**Podatek dochodowy**	**12 433,00**	**7 567,00**
M.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych**	**0,00**	**0,00**
N.	**Zysk (strata) netto (K - L - M)**	**5 234 181,10**	**672 859,53**

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

główny księgowy

2016-02-04

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA

kierownik jednostki

BeSTia

58FB9062D28CEB3A

Wyjaśnienia do sprawozdania

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

główny księgowy

2016-02-04

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider

kierownik jednostki

BeSTia

58FB9062D28CEB3A

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Gmina Czaplinek ul Rynek 6 78-550 CZAPLINEK		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON *330920541*	sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Wysłać bez pisma przewodniego E479130B1BCB8303

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początku okresu (BO)**	95 797 475,51	95 091 854,97
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	63 748 060,33	67 451 205,30
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	22 835 793,12	22 640 214,90
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	37 760 586,10	38 802 191,66
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	2 157 517,05	3 926 985,88
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	792 425,00	1 768 439,63
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	201 739,06	313 373,23
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	60 170 358,82	61 294 317,10
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	19 398 357,54	17 406 033,80
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	36 793 570,95	38 559 030,39
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	2 111,20
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	79 999,06
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	3 254 329,30	3 289 613,39
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	543 266,43	158 265,16
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	180 834,60	1 799 264,10
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	95 091 854,97	95 858 569,84
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	5 234 181,10	672 859,53

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Korniuba
główny księgowy

2016-05-05
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Hosnider
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	22 640 214,90	23 381 322,69
III.2.	strata netto (-)	-17 406 033,80	-22 708 463,16
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	2 111,20	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	100 323 924,87	96 531 429,37

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

główny księgowy

2016-05-05

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kaminski

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

główny księgowy

2016-05-05

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kostnicer

kierownik jednostki

Czaplinecki Ośrodek Kultury
ul. Piawiencka 1a, 78-550 Czaplinek
tel. 94 375 55 06
NIP: 674-12-11-265, REGON: 000870014

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2015

jednostka obliczeniowa: PL

	AKTYWA	Stan na 2014 ROK	Stan na 2015 ROK
A	Aktywa trwałe	87 926,79	79 867,09
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	87 926,79	79 867,09
1	Środki trwałe	87 926,79	79 867,09
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	82 663,83	75 132,95
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 262,96	4 734,14
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje		
	– inne papiery wartościowe		
	– udzielone pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	– udziały lub akcje		
	– inne papiery wartościowe		
	– udzielone pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		

	PASYWA	Stan na 2014 ROK	Stan na 2015 ROK
A	Kapitał (fundusz) własny	110 345,67	106 427,77
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	110 345,67	110 345,67
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto		-3 917,90
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 052,09	26 490,58
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– długoterminowa		
	– krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– długoterminowe		
	– krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	28 052,09	26 490,58
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	27 611,66	26 063,81
a)	kredyty i pożyczki		

B	**Aktywa obrotowe**	50 470,97	53 051,26
I	**Zapasy**	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	**Należności krótkoterminowe**	36 498,82	42 078,81
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	36 498,82	42 078,81
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 969,82	11 777,81
	– do 12 miesięcy	3 969,82	11 777,81
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	32 529,00	30 301,00
c)	inne		
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	13 972,15	10 972,45
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 972,15	10 972,45
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	13 972,15	10 972,45
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 972,15	10 972,45
	– inne środki pieniężne		
	– inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**		
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	138 397,76	132 918,35

b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 066,55	4 703,67
	– do 12 miesięcy	7 066,55	4 703,67
	– powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	20 545,11	21 360,14
h)	z tytułu wynagrodzeń		
i)	inne		
3	Fundusze specjalne	440,43	426,77
IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– długoterminowe		
	– krótkoterminowe		
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	138 397,76	132 918,35

Główny Księgowy

Krystyna Gawrek

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

DYREKTOR
Czaplineckiego Ośrodka Kultury
Marcin Naruszewicz

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

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

Programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Czaplinecki Ośrodek Kultury
ul. Pławieńska 1a, 78-550 Czaplinek
tel. 94 375 55 06
NIP: 674-12-11-265, REGON: 000870014
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2015 do 31-12-2015 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz.	Wyszczególnienie	Dane za rok 2014 rok	Dane za rok 2015 rok
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	202 240,80	339 163,49
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	202 240,80	339 163,49
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**	767 640,80	962 481,39
I	Amortyzacja	13 043,31	8 059,70
II	Zużycie materiałów i energii	93 908,40	103 060,00
III	Usługi obce	83 700,00	100 436,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	18 545,19	19 208,20
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	399 633,20	419 279,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	76 804,00	79 130,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	82 006,70	233 308,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-565 400,00	-623 317,90
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	565 400,00	619 400,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	565 400,00	619 400,00
III	Inne przychody operacyjne		
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)**	0,00	-3 917,90
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)**	0,00	-3 917,90
J	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)**	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk (strata) brutto (I +/– J)**	0,00	-3 917,90
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N	**Zysk (strata) netto (K – L – M)**	0,00	-3 917,90

Główny Księgowy
Krystyna Gaworek
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Czaplineckiego Ośrodka Kultury
Marcin Naruszewicz
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony	Adresat
Gminna Bilioteka Publiczna w Czaplinku 320613019 Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12 2015 r.	BURMISTRZ CZAPLINKA Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 860,20	6 174,18	**A. Fundusz**	5 054,17	6 239,34
I. Wartości niematerialne i prawne			**I. Fundusz jednostki**	6 228,70	5 054,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 860,20	6 174,18	**II. Wynik finansowy netto (+,–)**	-1 174,53	1 185,17
1. Środki trwałe	6 860,20	6 174,18	1.1. Zysk netto (+)		1 185,17
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (–)	-1 174,53	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			**III. Nadwyżka środków obrotowych (–)**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 860,20	6 174,18	**IV. Odpisy z wyniku finansowego (–)**		
1.4. Środki transportu			**V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.5. Inne środki trwałe			**B. Państwowy fundusz celowy**		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			**C. Zobowiązania długoterminowe**		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			**D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne**	1 812,43	0,00
III. Należności długoterminowe			**I. Zobowiązania krótkoterminowe**	1 812,43	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 812,43	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	6,40	65,16	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	3,00	0,00	**II. Fundusze specjalne**	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów	3,00		1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			**E. Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności			**I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			**II. Inne rozliczenia międzyokresowe**		
III. Środki pieniężne	3,40	65,16	**F. Inne pasywa**		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3,40	65,16			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	6 866,60	6 239,34	**Suma pasywów**	6 866,60	6 239,34

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych .....
2. Umorzenie środków trwałych 686,02
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 11 434,78
4. Odpisy aktualizujące należności .....
5. .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

....mgr Jolanta Czapiga
(główny księgowy)

25.03.2016
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Eugenia M.....
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Czaplinku 320613019 Numer identyfikacyjny REGON	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12 2015 r.**	Adresat BURMISTRZ CZAPLINKA Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	188 124,26	205 201,92
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	187 645,91	204 970,82
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	187 645,91	204 970,82
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie — wartość dodatnia, zmniejszenie — wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	478,35	231,10
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	189 298,79	204 016,75
I.	Amortyzacja	0,00	686,02
II.	Zużycie materiałów i energii	42 572,59	55 774,39
III.	Usługi obce	5 447,87	5 769,74
IV.	Podatki i opłaty	2 522,00	2 600,00
V.	Wynagrodzenia	112 817,24	112 607,75
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	25 469,46	25 849,10
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	469,63	729,75
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)**	-1 174,53	1 185,17
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00
I.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)**	-1 174,53	1 185,17
G.	**Przychody finansowe**	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)**	-1 174,53	1 185,17

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

J.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)**	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	**Zysk (strata) (I±J)**	-1 174,53	1 185,17
L.	**Podatek dochodowy**		
M.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych**		
N.	**Zysk (strata) netto (K–L–M)**	-1 174,53	1 185,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)
mgr Iolanta Cappiga

2016.03.25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
(kierownik jednostki)