

Zarządzenie Nr 31/2013
Burmistrza Czaplinka
z dnia 30 kwietnia 2013r

w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego gminy Czaplinek oraz rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za 2012rok

Na podstawie art.270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z póź .zm) zarządzam, co następuje:

§1

Przyjmuje się roczne sprawozdania finansowe gminy Czaplinek za rok 2012, 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 2012, 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 , Sportu i Rekreacji,
4. Rachunek zysków i strat Czaplineckiego Ośrodka Kultury , Sportu i Rekreacji.

§3

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

§4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz CZAPLINKA

Adam Kośmider

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul. Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZAPLINEK sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920541		Wysłać bez pisma przewodniego 91ED3E5DFBDB02B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	23 972,62	14 089,09	I Zobowiązania	16 714 440,90	19 576 385,43
I.1 Środki pieniężne	23 972,62	14 089,09	I.1 Zobowiązania finansowe	16 259 864,17	18 945 804,11
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	23 972,62	14 089,09	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	16 259 864,17	18 945 804,11
II Należności i rozliczenia	132 709,83	136 171,25	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	211 861,93	375 001,48
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	242 714,80	255 579,84
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-17 093 102,45	-19 944 138,09
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 406 691,38	-1 364 611,05
II.2 Należności od budżetów	132 564,37	136 026,15	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	145,46	145,10	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 920 266,79	-1 364 611,05
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 486 424,59	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 486 424,59	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-15 172 835,66	-18 579 527,04
			III Inne pasywa	535 344,00	518 013,00
Suma aktywów	156 682,45	150 260,34	Suma pasywów	156 682,45	150 260,34

Informacje uzupełniające:

Skarbnik Gminy Czaplinek

skarbnik

Izabela Koronba

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

91ED3E5DFBDB02B

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Koźmider
zarząd

BeSTia

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

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Kozłowska
skarbnik

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA

Armin Kosiński
burmistrz

BeSTia

91ED3E5DFBDB02B

Wyjaśnienia do bilansu

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Kuczyńska

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kosiński

BeSTia

91ED3E5DFBBDB02B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920541		Wysłać bez pisma przewodniego 353D1ED88D9ABDF7 
sporządzony na dzień 31-12-2012 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	83 791 476,55	92 134 872,74	A Fundusz	91 642 019,34	99 233 087,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	140 874,27	371 705,19	A.I Fundusz jednostki	87 984 065,93	93 934 766,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	83 242 955,68	91 351 831,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 657 953,41	5 388 086,60
A.II.1 Środki trwałe	81 785 593,04	90 520 774,69	A.II.1 Zysk netto (+)	19 606 458,94	24 292 677,27
A.II.1.1 Grunty	38 354 279,20	41 553 367,48	A.II.2 Strata netto (-)	-15 948 505,53	-18 904 590,67
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 762 153,29	43 101 562,89	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	-89 765,43
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 211 187,27	3 356 189,52	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	297 980,16	2 151 448,03	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	159 993,12	358 206,77	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 457 362,64	831 057,19	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 445 792,74	3 538 027,48
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	93 646,60	97 335,67	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 445 792,74	3 538 027,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	314 000,00	314 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 456 958,69	1 325 773,28
A.IV.1 Akcje i udziały	314 000,00	314 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	292 329,04	342 184,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	696 626,59	852 500,26
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	654 273,24	683 124,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	123 848,13	110 500,74
B Aktywa obrotowe	11 897 612,78	11 311 936,23	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	221 757,05	223 944,37

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba
(główny księgowy)

BeSTia

2013-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

353D1ED88D9ABDF7

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kąkmer
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	42 196,00	55 603,97	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	42 196,00	55 603,97	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	499 568,65	542 716,28
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	499 568,65	542 716,28
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 537 561,18	4 259 938,98	E Rozliczenia międzyokresowe	101 708,60	132 977,86
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	532 819,62	572 514,89	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	93 646,60	93 646,60
B.II.2 Należności od budżetów	73 755,39	79 587,07	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	8 062,00	39 331,26
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 930 986,17	3 607 837,02			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	123 695,41	94 551,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 761,93	3 340,03			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	121 933,48	64 221,48			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	26 990,35			
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	8 194 160,19	6 901 841,42			
Suma aktywów	95 689 089,33	103 446 808,97	Suma pasywów	95 689 089,33	103 446 808,97

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

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

Skarbnik Gminy Czaplinek

(główny księgowy)

2013-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

353D1ED88D9ABDF7

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1 043 834,69
2	Umorzenie środków trwałych	37 535 552,77
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	12 735 005,96
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	208 969,82
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	3 100,25
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	2 711 028,04
8	rozliczenia międzyokresowe - decyzje przyznające świadczenia społeczne do rozliczania w przyszłych okresach	6 901 841,42

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

(główny księgowy)

BeSTia

2013-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

353D1ED88D9ABDF7

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Rośmider

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Skarbnik Gminy Czaplinek


Izabela Koremba
(główny księgowy)

BeSTia

2013-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

353D1ED88D9ABDF7


BURMISTRZ CZAPLINKA

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Czaplinek ul. Rynek 6 78-550 CZAPLINEK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 330920541		sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 479DDC346B978D78	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		37 644 118,92	40 536 079,83
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 456 837,95	4 917 087,19
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		1 172 288,13	-1 292 318,77
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		1 018 833,38	834 000,05
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		30 896 159,46	36 077 311,36
B.	Koszty działalności operacyjnej		35 534 977,44	36 612 303,04
B.I.	Amortyzacja		2 495 498,19	2 829 048,69
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 587 629,31	3 816 200,17
B.III.	Usługi obce		5 230 542,45	4 870 239,76
B.IV.	Podatki i opłaty		724 531,26	721 392,87
B.V.	Wynagrodzenia		12 371 554,84	13 081 094,83
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 919 203,32	3 241 801,88
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 564 754,04	1 429 243,87
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		6 641 264,03	6 623 280,97
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 109 141,48	3 923 776,79
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 444 081,75	2 759 608,40
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 444 081,75	2 759 608,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne		53 868,66	624 938,99
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		30 111,80	19 288,95

Skarbnik Gminy Czaplinek

główny księgowy

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

479DDC346B978D78

BURMISTRZ CZAPLINKA

kierownik jednostki

Adam Kośmider

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	23 756,86	605 650,04
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 499 354,57	6 058 446,20
G.	Przychody finansowe	38 655,46	583 082,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	38 655,46	582 472,00
G.III.	Inne	0,00	610,52
H.	Koszty finansowe	862 022,35	1 242 032,12
H.I.	Odsetki	860 621,35	1 063 486,08
H.II.	Inne	1 401,00	178 546,04
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	3 675 987,68	5 399 496,60
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	3 675 987,68	5 399 496,60
L.	Podatek dochodowy	18 033,00	11 410,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	3 657 954,68	5 388 086,60

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Skarbnik Gminy Czaplinek

główny księgowy

BeSTia

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

479DDC346B978D78

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Skarbnik Gminy Czaplinek


Izabela Koremba
główny księgowy

BeSTia

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

479DDC346B978D78

BURMISTRZ CZAPLINKA


kierownik jednostki

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			Wysłać bez pisma przewodniego 577574549C3C5E7D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		20 566 044,64	27 771 008,57
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		71 876 009,03	52 411 684,81
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		27 622 297,64	8 074 535,41
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		36 550 229,89	39 811 157,24
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		6 261 090,00	4 226 580,31
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 250 195,11	253 898,45
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		192 196,39	45 513,40
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		52 473 672,07	66 522 777,36
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		8 096 985,75	15 948 505,53
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		30 871 801,42	34 798 245,95
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	3 720,78
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		9 042 881,43	11 180 534,85
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		2 393 916,02	2 661 531,20
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		1 982 813,50	1 806 025,24
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		85 273,95	124 213,81
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		87 984 065,93	93 934 766,18
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		3 657 953,41	5 388 086,60
III.1.	zysk netto (+)		19 606 458,94	24 292 677,27

Skarbnik Gminy Czaplinek

główny księgowy

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

577574549C3C5E7D

BURMISTRZ CZAPLINKA

kierownik jednostki

Adam Kośmider

III.2.	strata netto (-)	-15 948 505,53	-18 904 590,67
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	89 765,43
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	91 642 019,34	99 233 087,35

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

główny księgowy

BeSTia

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

577574549C3C5E7D

BURMISTRZ CZAPLINKA

kierownik jednostki

Adam Kosmider

100
90
80
70
60
50
40
30
20
10
0



Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

główny księgowy

BeSTia

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

577574549C3C5E7D

BURMISTRZ CZAPLINKA

kierownik jednostki

Adam Kosmider



BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Czaplinku 320613019 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2012 r.		Adresat 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	65,00	0,00	A. Fundusz	22 478,29	5 322,12
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		I. Fundusz jednostki	2 558,73	22 413,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	65,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	19 919,56	-17 090,92
1. Środki trwałe	65,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	19 919,56	
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	-17 090,92
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	65,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,00
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	22 413,04	5 322,12	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	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					

1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	314,30	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00		1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		314,30	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	0,00		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	22 413,04	5 007,82	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 413,04	5 007,82			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	22 478,04	5 322,12	Suma pasywów	22 478,29	5 322,12

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące należności
5.

.....

.....

(główny księgowy)

26.03.2013

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(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 dzień31.12..... 2012 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:		185 914,88	526,95
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
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		185 914,88	526,95
B. Koszty działalności operacyjnej		165 995,32	205 137,87
I. Amortyzacja		810,05	65,25
II. Zużycie materiałów i energii		31 294,55	50 861,65
III. Usługi obce		21 666,05	29 103,57
IV. Podatki i opłaty		1 884,00	2 323,00
V. Wynagrodzenia		86 607,11	99 167,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		19 503,05	23 462,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 230,51	154,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		19 919,56	-204 610,92
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	180 000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			180 000,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		19 919,56	-24 610,92
G. Przychody finansowe		0,00	7 520,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			7 520,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)		19 919,56	-17 090,92

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) (I±J)	19 919,56	-17 090,92
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	19 919,56	-17 090,92



GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

2013.03.26
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....

.....
(kierownik jednostki)

1	1
2	2
3	3
4	4
5	5
6	6
7	7
8	8
9	9
10	10
11	11
12	12
13	13
14	14
15	15
16	16
17	17
18	18
19	19
20	20
21	21
22	22
23	23
24	24
25	25
26	26
27	27
28	28
29	29
30	30
31	31
32	32
33	33
34	34
35	35
36	36
37	37
38	38
39	39
40	40
41	41
42	42
43	43
44	44
45	45
46	46
47	47
48	48
49	49
50	50
51	51
52	52
53	53
54	54
55	55
56	56
57	57
58	58
59	59
60	60
61	61
62	62
63	63
64	64
65	65
66	66
67	67
68	68
69	69
70	70
71	71
72	72
73	73
74	74
75	75
76	76
77	77
78	78
79	79
80	80
81	81
82	82
83	83
84	84
85	85
86	86
87	87
88	88
89	89
90	90
91	91
92	92
93	93
94	94
95	95
96	96
97	97
98	98
99	99
100	100

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

CZAPLINEK OŚRODEK KULTURY
SPORTU I REKREACJI
ul. Piłkarska 1a, 78-517 CZAPLINEK
fax (0-94) 871 55 06
NIP 674-12-11-265. Re

Bilans na dzień

31 grudnia 2012r.

URZĄD MIEJSKI W CZAPLINKU

WPLYNEŁO

180313
data podpis
liczba załączników
zarejestrowano pod poz.
przycielono .BZ.

Pozycji	Wyszczególnienie	B0	BZ
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	162 853,14	117 780,51
I.	Wartości niematerialne i prawne		
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	131 363,00	117 780,51
1	Środki trwałe	131 363,00	117 780,51
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 904,23	94 326,90
	c) urządzenia techniczne i maszyny	31 458,77	23 453,61
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 490,14	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	31 490,14	
B.	Aktywa obrotowe	41 141,00	44 448,79
I.	Zapasy		
1	Materialy		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	22 760,76	32 793,16
1	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

**CZAPLINEK OŚRODEK KULTURY
 SPORTU I REKREACJI**
 ul. Piłsudskiego 1a, 78-500 CZAPLINEK
 fax (0-94) 37 15 06
 NIP 674-12-11-265, KRS 14000870014

	b) inne		
2	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	22 760,76	27 646,16
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	22 167,89	27 646,16
	- do 12 miesięcy	22 167,89	27 646,16
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne	592,87	5 147,00
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	18 380,24	11 655,63
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>		
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	900,00	100,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 480,24	11 555,63
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 480,24	11 555,63
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		
	RAZEM AKTYWA	203 994,14	162 229,30

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ
CZARNIECKI OŚRODEK KULTURY
SPORTU I REKREACJI

ul. P. Piłsudskiego 1a, 78-511 CZAPLINEK

tel. (0-94) 37 15 06

NIP 674-12-11

Rezerwa	Wyszczególnienie	BO	BZ
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	121 679,17	73 231,19
I.	Kapitał podstawowy	148 875,78	130 575,13
II.	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
III.	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 967,15	-20 229,46
VIII.	Zysk (strata) netto	-20 229,46	-37 114,48
IX.	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 314,97	
I.	Rezerwy na zobowiązania	31 490,14	0,00
1	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		
2	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	31 490,14	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	<i>Pozostałe rezerwy</i>		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	50 824,83	88 998,11
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	11 646,56	53 438,47
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	11 646,56	53 438,47
	- do 12 miesięcy	11 646,56	53 438,47
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	12 253,87	35 559,64
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług		
	- do 12 miesięcy		



NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

CZAPLINECKI OŚRODEK KULTURY
SPORTU I REKREACJI
ul. P. Ł. Ciechanowska 1a, 78-511 CZAPLINEK
fax (0-94) 871 35 06
NIP 674-12-11-265, KRS 14000870014

	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	22 269,76	27 261,67
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		1 973,60
3	Fundusze specjalne	4 654,64	6 324,37
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	203 994,14	162 229,30

Data sporządzenia: 02.03.2013r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Irena

Zatwierdził

DYREKTOR

Czaplineckiego Ośrodka Kultury
Sportu i Rekreacji

Janina Goszcz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok bieżący 2012
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym	269 600,45	309 413,88
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	269 600,45	309 413,88
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 297 533,24	1 370 078,36
I	Amortyzacja	14 136,29	13 582,49
II	Zużycie materiałów i energii	144 424,83	155 761,75
III	Usługi obce	252 164,36	317 373,45
IV	Podatki i opłaty	198 775,19	181 513,05
V	Wynagrodzenia	564 222,87	557 329,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	78 609,57	94 634,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	45 200,13	49 883,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-1 027 932,79	-1 060 664,48
D	Pozostałe przychody operacyjne	998 753,33	1 023 550,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	998 549,00	1 023 550,00
III	Inne przychody operacyjne	204,33	
E	Pozostałe koszty operacyjne		
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)	-29 179,46	-37 114,48
G	Przychody finansowe	8 950,00	
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	8 950,00	

H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-20 229,46	-37 114,48
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	-20 229,46	-37 114,48
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-20 229,46	-37 114,48

Data sporządzenia: 02 marca 2013r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 p. Ireneusz Mikulak

Zatwierdził:

DYREKTOR
 Zaploneckiego Ośrodka Kultury
 Sportu i Rekreacji
 Janina Gaszcz

