

Zarządzenie Nr 42/2014
Burmistrza Czaplinka
z dnia 06 maja 2014r

w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego gminy Czaplinek oraz rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za 2013rok

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 2013, 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 2013, na które składają się:

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

§3

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

§4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZAPLINEK sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920541		Wysłać bez pisma przewodniego 97C0A485484A7117 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	14 089,09	67 717,08	I Zobowiązania	19 576 385,43	20 741 296,65
I.1 Środki pieniężne	14 089,09	67 717,08	I.1 Zobowiązania finansowe	18 945 804,11	20 303 799,84
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	14 089,09	67 717,08	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	207 315,73
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	18 945 804,11	20 096 484,11
II Należności i rozliczenia	136 171,25	112 406,13	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	375 001,48	245 342,36
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	255 579,84	192 154,45
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-19 944 138,09	-21 085 412,44
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 364 611,05	-1 191 704,35
II.2 Należności od budżetów	136 026,15	112 129,05	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	145,10	277,08	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 364 611,05	-1 191 704,35
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	50 430,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-18 579 527,04	-19 944 138,09
			III Inne pasywa	518 013,00	524 239,00

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

skarbnik

2014-05-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider

zarząd

Suma aktywów	150 260,34	180 123,21	Suma pasywów	150 260,34	180 123,21

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	1 073 320,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

skarbnik

2014-05-27

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Czaplinka

Adam Kośmider

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

skarbnik

2014-05-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920541		Wysłać bez pisma przewodniego F3BE52878D708E12 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	92 134 872,74	91 683 418,21	A Fundusz	99 233 087,35	99 234 911,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	371 705,19	381 772,06	A.I Fundusz jednostki	93 934 766,18	95 797 476,22
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	91 351 831,88	90 014 756,96	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 388 086,60	3 437 435,58
A.II.1 Środki trwałe	90 520 774,69	89 635 032,54	A.II.1 Zysk netto (+)	24 292 677,27	22 835 793,12
A.II.1.1 Grunty	41 553 367,48	41 215 029,28	A.II.2 Strata netto (-)	-18 904 590,67	-19 398 357,54
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 101 562,89	42 939 232,92	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-89 765,43	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 356 189,52	2 923 910,68	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 151 448,03	1 809 127,52	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	358 206,77	747 732,14	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	831 057,19	379 724,42	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 538 027,48	2 906 836,83
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	97 335,67	98 889,19	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 538 027,48	2 906 836,83
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	314 000,00	1 188 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 325 773,28	863 551,95
A.IV.1 Akcje i udziały	314 000,00	1 188 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	342 184,75	214 113,67
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	852 500,26	728 372,04
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	683 124,08	751 269,97
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	110 500,74	134 327,04
B Aktywa obrotowe	11 311 936,23	11 087 510,75	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	223 944,37	215 202,16

Skarbnik Gminy Czaplinek
(główny księgowy)

BeSTia

Izabela Korekta

2014-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

F3BE52878D708E12 Korekta nr 1

BURMISTRZ CZAPLINKA

(kierownik jednostki)

Adam Kośmider

B.I Zapasy	55 603,97	102 139,86	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	55 603,97	102 139,86	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	542 716,28	526 673,60
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	542 716,28	526 673,60
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 259 938,98	4 541 929,76	E Rozliczenia międzyokresowe	132 977,86	102 506,73
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	572 514,89	657 114,93	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	93 646,60	93 646,60
B.II.2 Należności od budżetów	79 587,07	163 434,44	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	39 331,26	8 860,13
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 607 837,02	3 721 380,39			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	94 551,86	165 715,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	3 340,03	1 806,83			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	64 221,48	163 908,90			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	26 990,35	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	6 901 841,42	6 277 725,40			
Suma aktywów	103 446 808,97	102 770 928,96	Suma pasywów	103 446 808,97	102 770 928,96

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:

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Koźmider

Skarbnik Gminy Czaplinek

2014-05-27

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

Izabela Koremba

F3BE52878D708E12 Korekta nr 1

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1 057 829,76
2	Umorzenie środków trwałych	41 676 953,29
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 450 456,32
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	3 100,25
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	3 590 542,52
8	rozliczenia międzyokresowe - decyzje przyznające świadczenia społeczne do rozliczania w przyszłych okresach	6 277 725,40
9	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w WPF jednostki samorządu terytorialnego na lata 2013-2015	167 896,00
10	Wysokość środków na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe) wypłacone w roku 2013	39 630,00

Skarbnik Gminy Czaplinka

Izabela Korekta

(główny księgowy)

2014-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

F3BE52878D708E12 Korekta nr 1

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider

(kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy Czaplink

Izabela Kłoremba

(główny księgowy)

2014-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul. Rynek 6 78-550 CZAPLINEK Numer identyfikacyjny REGON 330920541		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego 4DB5A360A1641D64 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	40 536 079,83	42 850 422,85
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 917 087,19	5 766 568,21
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 292 318,77	-624 116,02
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	1 297 105,27	1 149 152,90
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	35 614 206,14	36 558 817,76
B.	Koszty działalności operacyjnej	36 612 303,04	41 283 505,55
B.I.	Amortyzacja	2 829 048,69	3 615 580,62
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 816 200,17	4 419 354,10
B.III.	Usługi obce	4 870 239,76	6 708 653,70
B.IV.	Podatki i opłaty	721 392,87	723 115,02
B.V.	Wynagrodzenia	13 081 094,83	13 623 928,16
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 241 801,88	3 367 100,02
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 429 243,87	2 198 265,92
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 623 280,97	6 627 508,01
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)	3 923 776,79	1 566 917,30
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 759 608,40	3 536 534,98
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	2 759 608,40	3 536 534,98
E.	Pozostałe koszty operacyjne	624 938,99	722 832,51

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba
główny księgowy

2014-04-30

rok, miesiąc, dzień

4DB5A360A1641D64

BURMISTRZ CZAPLINKA

kierownik jednostki

Adam Kosmider

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	19 288,95	74 770,55
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	605 650,04	648 061,96
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 058 446,20	4 380 619,77
G.	Przychody finansowe	583 082,52	328 374,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	582 472,00	328 374,17
G.III.	Inne	610,52	0,00
H.	Koszty finansowe	1 242 032,12	1 261 590,36
H.I.	Odsetki	1 063 486,08	1 039 169,98
H.II.	Inne	178 546,04	222 420,38
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	5 399 496,60	3 447 403,58
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)	5 399 496,60	3 447 403,58
L.	Podatek dochodowy	11 410,00	9 968,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	5 388 086,60	3 437 435,58

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Skarbnik Gminy Czaplina

Izabela Koromba

główny księgowy

BeSTia

2014-04-30

rok, miesiąc, dzień

4DB5A360A1641D64

Burmistrz Czaplina

Adam Kośmider

kierownik jednostki

Skarbnik Gminy Czaplink

Izabela Koremba

główny księgowy

BeSTia

2014-04-30

rok, miesiąc, dzień

4DB5A360A1641D64

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul. Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920541		Wysłać bez pisma przewodniego 7B93D1BB37D444C8 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	87 984 065,93	93 934 766,18
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	63 963 608,34	65 994 540,83
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	19 606 458,94	24 292 677,27
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	39 811 157,24	37 943 443,59
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	4 196 961,00	2 665 611,92
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	283 517,76	24 650,00
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	65 513,40	1 068 158,05
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	66 522 777,36	64 131 830,79
I.2.1. Strata za rok ubiegły	15 948 505,53	18 904 590,67
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	34 798 245,95	36 080 364,41
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	3 720,78	19 765,43
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 180 534,85	5 212 763,55
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	2 661 531,20	3 419 017,62
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 806 025,24	344 093,81
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	124 213,81	151 235,30
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	93 934 766,18	95 797 476,22
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 388 086,60	3 437 435,58

Skarbnik Gminy Czaplinek

główny księgowy

BeSTia

2014-04-30

rok, miesiąc, dzień

7B93D1BB37D444C8

BURMISTRZ CZAPLINKA

kierownik jednostki

Adam Kośmider

Skarbnik Gminy Czaplinek

Izabela Koremba

główny księgowy

BeSTia

2014-04-30

rok, miesiąc, dzień

7B93D1BB37D444C8

BURMISTRZ CZAPLINKA

Adam Kośmider

kierownik jednostki

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12..... 2013 r.		Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Czaplinku 320613019 Numer identyfikacyjny REGON				Burmistrz Czaplinka Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	5 322,12	6 228,70
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	22 413,04	5 322,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-17 090,92	906,58
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)		906,58
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-17 090,92	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	5 322,12	6 228,70	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					

1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	314,30	1,15	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	314,30	1,15	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	5 007,82	6 227,55	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 007,82	6 227,55			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	5 322,12	6 228,70	Suma pasywów	5 322,12	6 228,70

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
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące należności
5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)

2014-03-26
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Eugeniusz Ostko
 (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 31.12.2013 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:			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		526,95	532,39
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		526,95	532,39
B. Koszty działalności operacyjnej		205 137,87	185 855,72
I. Amortyzacja		65,25	
II. Zużycie materiałów i energii		50 861,65	48 433,47
III. Usługi obce		29 103,57	6 043,24
IV. Podatki i opłaty		2 323,00	2 479,00
V. Wynagrodzenia		99 167,00	104 506,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		23 462,77	23 779,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		154,63	613,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-204 610,92	-185 323,33
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)		-204 610,92	-185 323,33
G. Przychody finansowe		187 520,00	186 229,91
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne		187 520,00	186 229,91
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)		-17 090,92	906,58

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) (I±J)	-17 090,92	906,58
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-17 090,92	906,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
 (główny księgowy)

2014-03-26
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Signature]
 (Kierownik jednostki)
Elżbieta Szostko

Czaplinecki Ośrodek Kultury

ul. Pławieńska 1a, 78-550 Czaplinek

tel./fax: 94 376 55 06

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31 GRUDZIEŃ 2013 ROK

Jednostka obliczeniowa: ZŁ

AKTYWA		Stan na		PASywa		2012		2013	
		2012	2013			2012	2013		
A	Aktywa trwałe	117 780,51	101 731,10	A	Kapitał (fundusz) własny	73 231,13	107 974,03		
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	130 575,13	110 345,67		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	117 780,51	101 731,10	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
1	Środki trwałe	117 780,51	101 731,10						
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)								
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94 326,90	88 749,57	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 229,46			
c)	urządzenia techniczne i maszyny	23 453,61	12 981,53	VIII	Zysk (strata) netto	-37 114,48	-2 371,64		
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	88 998,11	34 026,82		
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00		
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa				
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe				
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych				
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki				
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe				
	– udzielone pożyczki			d)	inne				
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	88 998,11	34 026,82		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	53 438,47	8 521,88		
	– udziały lub akcje			a)	– do 12 miesięcy	53 438,47	8 521,88		
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy				
	– udzielone pożyczki			b)	inne				
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	29 235,27	24 848,32		
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki				
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00						
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego								
2	Inne rozliczenia międzyokresowe								

		44 448,19	40 269,75	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	32 793,16	39 569,23	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	27 261,67	24 848,32
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	1 973,60	
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	6 324,37	656,62
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	32 793,16	39 569,23	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	27 646,16	12 441,23		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	27 646,16	12 441,23		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	5 147,00	27 128,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	11 655,63	700,52				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 655,63	700,52				
a)	w jednostkach powiązanych	100,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	100,00	0,00				
	– 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	11 555,63	700,52				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 555,63	700,52				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		162 229,30	142 000,85	PASYWA razem (suma poz. A i B)		162 229,30	142 000,85

Główny Księgowy

Krystyna Gaworek

31.03.2014

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

DYREKTOR

Czaplineckiego Ośrodka Kultury

Janina Gaszcz

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

Czaplinecki Ośrodek Kultury RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ul. Piawicka 18-550 Czaplinek

tel./fax: 94 375 55 06

sporządzony za okres

01.01.-31.12.2013 rok

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

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wyszczególnienie		Dane za rok	
		2012	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	809 413,88	168 663,38
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	309 413,88	168 663,38
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 370 078,36	939 842,86
I	Amortyzacja	13 582,49	16 065,41
II	Zużycie materiałów i energii	155 761,75	109 098,96
III	Usługi obce	317 373,45	153 042,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	181 513,05	20 286,80
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	557 329,37	390 933,98
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94 634,81	98 879,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	49 883,44	151 535,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 060 664,48	-771 179,48
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 023 550,00	768 807,84
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 023 550,00	729 960,00
III	Inne przychody operacyjne		38 847,84
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)	-37 114,48	-2 371,64
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)	-37 114,48	-2 371,64
J	Wynik z działalności nadzwyczajnej (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I - J)	-37 114,48	-2 371,64
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-37 114,48	-2 371,64

Główny Księgowy

31.03.2014 Krystyna Gaworek

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

DYREKTOR
Czaplineckiego Ośrodka Kultury

Janina Gąszcz

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