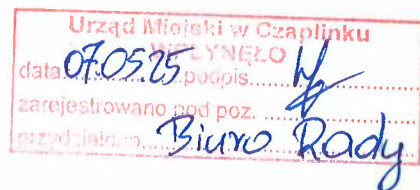


ZARZĄDZENIE NR 80/2025
BURMISTRZA CZAPLINKA
z dnia 6 maja 2025 r.



w sprawie przekazania Radzie Miejskiej w Czaplinku rocznego sprawozdania finansowego Gminy Czaplinek oraz rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za 2024 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717 i poz. 1756, poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39) zarządza się, co następuje:

§1. Przedstawia się Radzie Miejskiej w Czaplinku:

- 1) roczne sprawozdania finansowe Gminy Czaplinek za rok 2024, na które składają się:
 - a) Bilans z wykonania budżetu Gminy Czaplinek,
 - b) Bilans łączny obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych Gminy Czaplinek,
 - c) Łączny rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych Gminy Czaplinek,
 - d) Łączne zestawienie zmian funduszu obejmujący dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych Gminy Czaplinek,
 - e) Łączne zestawienie informacji dodatkowej obejmujące dane wynikające z zestawień informacji dodatkowej samorządowych jednostek budżetowych Gminy Czaplinek;
- 2) roczne sprawozdania finansowe instytucji kultury Gminy Czaplinek za rok 2024, na które składają się:
 - a) Bilans Gminnej Biblioteki Publicznej w Czaplinku,
 - b) Rachunek zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej w Czaplinku,
 - c) Informacja dodatkowa Gminnej Biblioteki Publicznej w Czaplinku,
 - d) Bilans Czaplineckiego Ośrodka Kultury,
 - e) Rachunek zysków i strat Czaplineckiego Ośrodka Kultury,
 - f) Informacja dodatkowa Czaplineckiego Ośrodka Kultury.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Burmistrz Czaplinka
Tatarzyna Szłoński – Getka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZAPLINEK sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK			Wysłać bez pisma przewodniego 2EE4FF42926556EA 
Numer identyfikacyjny REGON 330920541			

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 040 617,00	4 085 401,46	I Zobowiązania	22 971 499,59	23 718 731,10
I.1 Środki pieniężne	3 040 617,00	4 085 401,46	I.1 Zobowiązania finansowe	22 553 391,00	23 145 977,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 681 437,12	2 937 546,48	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 707 414,00	2 745 392,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 359 179,88	1 147 854,98	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	19 845 977,00	20 400 585,00
II Należności i rozliczenia	69 709,60	67 859,43	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	306 076,84	412 896,91
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	112 031,75	159 857,19
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-20 562 398,99	-22 177 876,24
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	44 020,98	-1 483 751,32
II.2 Należności od budżetów	69 558,40	67 859,43	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	151,20	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	765 144,98	-894 226,39
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-721 124,00	-589 524,93
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	139 435,22	-126,86
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	721 124,00	589 524,93
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-21 466 979,19	-21 283 522,99
			III Rozliczenia międzyokresowe	701 226,00	2 612 406,03
Suma aktywów	3 110 326,60	4 153 260,89	Suma pasywów	3 110 326,60	4 153 260,89

Manuela Ewa Nowak
skarbnik

2025-01-27
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
zarząd

BeSTia

2EE4FF42926556EA

Wyjaśnienia do bilansu

Manuela Ewa Nowak
skarbnik

2025-01-27
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
zarząd

BeSTia

2EE4FF42926556EA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920541		Wysłać bez pisma przewodniego 8C26E1490F3D9409 
sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	125 978 892,06	130 346 894,12	A Fundusz	136 126 979,30	139 617 566,75
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	132 642 721,09	135 897 132,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	102 907 299,90	107 296 558,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 484 258,21	3 720 434,29
A.II.1 Środki trwałe	96 384 154,95	101 069 771,99	A.II.1 Zysk netto (+)	30 682 018,57	38 289 826,94
A.II.1.1 Grunty	45 205 083,81	45 634 098,81	A.II.2 Strata netto (-)	-27 197 760,36	-34 569 392,65
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	428 723,00	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	49 680 810,99	52 701 262,64	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 248 915,73	2 527 108,37	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	189 203,92	168 918,63	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	60 140,50	38 383,54	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 184 530,04	3 672 149,86
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 523 144,95	6 226 786,77	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	3 116 774,26	3 625 650,88
A.III Należności długoterminowe	67 755,78	46 498,98	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	419 669,04	183 232,86
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	23 003 836,38	23 003 836,38	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	219 550,16	236 105,04
A.IV.1 Akcje i udziały	23 003 836,38	23 003 836,38	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	956 613,49	1 161 098,16
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	871 022,78	1 340 914,67

Manuela Ewa Nowak
(główny księgowy)
BeSTia

2025-01-27
(rok, miesiąc, dzień)
8C26E1490F3D9409

Marcelina Weronika Mastalisz
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	138 333,61	152 628,25
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	163 361,82	172 036,23
B Aktywa obrotowe	13 332 617,28	12 942 822,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	11 538,59	9 741,06
B.I Zapasy	148 738,39	53 338,74	D.II.8 Fundusze specjalne	336 684,77	369 894,61
B.I.1 Materiały	130 416,67	47 209,56	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	336 684,77	369 894,61
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	18 321,72	6 129,18	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	67 755,78	46 498,98
B.II Należności krótkoterminowe	7 279 075,65	5 358 990,79			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	11 057,22	5 094,51			
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	7 268 018,43	5 353 896,28			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	273 096,95	298 258,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	273 096,95	298 258,72			
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)

2025-01-27
(rok, miesiąc, dzień)
8C26E1490F3D9409

Marcelina Weronika Mastalisz
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	5 631 706,29	7 232 234,24			
Suma aktywów	139 311 509,34	143 289 716,61	Suma pasywów	139 311 509,34	143 289 716,61

Manuela Ewa Nowak
(główny księgowy)
BeSTia

2025-01-27
(rok, miesiąc, dzień)
8C26E1490F3D9409

Marcelina Weronika Mastalisz
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Manuela Ewa Nowak
(główny księgowy)

2025-01-27
(rok, miesiąc, dzień)

Marcelina Weronika Mastalisz
(kierownik jednostki)

BeSTia

8C26E1490F3D9409

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			Wysłać bez pisma przewodniego 806AC81ABBC31830 	
			sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		61 147 386,05	71 531 652,39
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-375 719,12	1 600 527,95
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		61 523 105,17	69 931 124,44
B.	Koszty działalności operacyjnej		55 267 708,71	64 002 976,76
B.I.	Amortyzacja		3 313 059,54	3 612 531,60
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 853 580,14	4 041 895,49
B.III.	Usługi obce		13 564 482,19	14 264 400,23
B.IV.	Podatki i opłaty		67 959,59	97 358,05
B.V.	Wynagrodzenia		19 159 599,84	24 021 940,12
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 606 748,34	5 811 237,90
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 867 743,59	1 887 611,63
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 834 535,48	10 266 001,74
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		5 879 677,34	7 528 675,63
D.	Pozostałe przychody operacyjne		98 308,63	236 322,71
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		98 308,63	236 322,71
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 476 271,27	2 795 902,10

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2025-01-27
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
kierownik jednostki

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	1 476 271,27	2 795 902,10
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 501 714,70	4 969 096,24
G.	Przychody finansowe	1 123 517,90	1 005 536,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	866 840,73	936 095,32
G.III.	Inne	256 677,17	69 440,79
H.	Koszty finansowe	2 140 974,39	2 235 833,22
H.I.	Odsetki	1 824 289,79	1 682 315,27
H.II.	Inne	316 684,60	553 517,95
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 484 258,21	3 738 799,13
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	18 364,84
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 484 258,21	3 720 434,29

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2025-01-27
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
kierownik jednostki

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2025-01-27
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czaplinek ul.Rynek 6 78-550 CZAPLINEK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 330920541		Wysłać bez pisma przewodniego 6C4FE615DA555AD9 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	136 159 234,97	132 642 721,09	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	109 860 055,63	112 316 720,53	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	32 144 817,93	30 682 018,57	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	65 532 495,84	75 386 005,71	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	7 573 483,83	5 440 998,24	
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	2 422 838,00	750 180,00	
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	2 186 420,03	57 518,01	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	113 376 569,51	109 062 309,16	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	38 446 877,89	27 197 760,36	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	61 184 783,31	69 196 238,51	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	12 679 961,95	11 832 041,99	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	918 144,02	701 710,25	
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	146 802,34	134 558,05	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	132 642 721,09	135 897 132,46	

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2025-01-27
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 484 258,21	3 720 434,29
III.1.	zysk netto (+)	30 682 018,57	38 289 826,94
III.2.	strata netto (-)	-27 197 760,36	-34 569 392,65
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	136 126 979,30	139 617 566,75

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2025-01-27
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
kierownik jednostki

Manuela Ewa Nowak
główny księgowy

2025-01-27
rok, miesiąc, dzień

Marcelina Weronika Mastalisz
kierownik jednostki

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINY CZAPLINEK ZA OKRES OD 01.01.2024 R. - 31.12.2024 R.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	Nazwę 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, przemieszczenia 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 nieumazanych 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	
1.8.	Wyplacone świadczenia pracownicze	Tabela Nr 8
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 ZBIORCZE

Lp.		Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu 2024
			nabycie	przenieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	441 574,87 zł	78 975,38 zł			78 975,38 zł	1 839,00 zł			1 839,00 zł	518 711,25 zł
	Razem wartości niematerialne i prawne	441 574,87 zł	78 975,38 zł	- zł	- zł	78 975,38 zł	1 839,00 zł	- zł	- zł	1 839,00 zł	520 550,25 zł
2.1.	Grunty	45 205 083,81 zł	693 813,00 zł	144 450,00 zł		838 263,00 zł	13 266,00 zł	388 382,00 zł	7 600,00 zł	409 248,00 zł	45 634 098,81 zł
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	100 774 222,79 zł	6 721 583,39 zł	98 384,00 zł		6 819 967,39 zł	693 460,66 zł	181 732,67 zł	49 192,00 zł	924 385,33 zł	106 669 804,85 zł
2.3.	Środki transportu	3 277 961,77 zł				- zł	- zł	135 420,00 zł		135 420,00 zł	3 142 541,77 zł
2.4.	Inne środki trwałe	7 652 417,00 zł	2 470 208,34 zł	2 115 370,89 zł		4 585 579,23 zł	320 192,22 zł	566 663,11 zł	625 276,18 zł	1 512 131,51 zł	10 725 864,72 zł
2.	Razem środki trwałe	156 909 685,37 zł	9 885 604,73 zł	2 358 204,89 zł	- zł	12 243 809,62 zł	1 026 918,88 zł	1 272 197,78 zł	682 068,18 zł	2 981 184,84 zł	166 172 310,15 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 523 144,95 zł	8 034 820,75 zł			8 034 820,75 zł	8 331 178,93 zł			8 331 178,93 zł	6 226 786,77 zł
4.	Pozostałe środki trwałe	6 515 753,27 zł	266 229,08 zł			266 229,08 zł		2 105 520,79 zł		2 105 520,79 zł	4 676 461,56 zł
	Razem aktywa trwałe (2+3+4)	169 948 583,59 zł	18 186 654,56 zł	2 358 204,89 zł	- zł	20 544 859,45 zł	9 358 097,81 zł	3 377 718,57 zł	682 068,18 zł	13 417 884,56 zł	177 075 558,48 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 2024
			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	441 574,87 zł	21 702,72 zł		57 272,66 zł	78 975,38 zł		1 839,00 zł		1 839,00 zł	518 711,25 zł
Razem wartości niematerialne i prawne		441 574,87 zł	21 702,72 zł	- zł	57 272,66 zł	78 975,38 zł	- zł	1 839,00 zł	- zł	1 839,00 zł	518 711,25 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	51 093 411,80 zł	3 197 635,44 zł	227 457,06 zł		3 425 092,50 zł		549 962,11 zł		549 962,11 zł	53 968 542,19 zł
2.4.	Środki transportu	3 088 757,85 zł	20 285,29 zł			20 285,29 zł		135 420,00 zł		135 420,00 zł	2 973 623,14 zł
2.5.	Inne środki trwałe	6 343 360,77 zł	667 200,94 zł		2 651 813,20 zł	3 319 014,14 zł		1 502 002,10 zł		1 502 002,10 zł	8 160 372,81 zł
Razem środki trwałe		60 525 530,42 zł	3 885 121,67 zł			6 764 391,93 zł	- zł	2 187 384,21 zł		2 187 384,21 zł	65 102 538,14 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Pozostałe środki trwałe	6 515 753,27 zł	266 229,08 zł			266 229,08 zł		19 636,17 zł	2 085 884,62 zł	2 105 520,79 zł	4 676 461,56 zł
Razem aktywa trwałe (2+3+4)		67 041 283,69 zł	4 151 350,75 zł			7 030 621,01 zł	- zł	2 207 020,38 zł	2 085 884,62 zł	4 292 905,00 zł	69 778 999,70 zł

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Powierzchnia (m2) działka nr	1,3457			1,3457
Powierzchnia (m2) działka nr	0,1452			0,1452
Powierzchnia (m2) działka nr	0,0268			0,0268
Powierzchnia (m2) działka nr	0,0172			0,0172
Powierzchnia (m2) działka nr	0,3691			0,3691
Powierzchnia (m2) działka nr		0,0029 326/2 udział 1/2		0,0029
Razem:	1,904			1,9069

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	15 744,00 zł	7 173,45 zł	0,00 zł	22 917,45 zł
Razem		15 744,00 zł	7 173,45 zł	0,00 zł	22 917,45 zł

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.	ZARZĄD MIERUCHOMOŚCIAMI MIEJSKIMI W CZAPLINKU, SP. Z O. O.	2134	1 067 000,00	0	0,00	0	0,00	2134	1 067 000,00
b.	MIĘDZYGMINNE GOSPODARSTWO ODPADAMI W WARDYNIU GÓRNYM	242	121 000,00	0	0,00	0	0,00	242	121 000,00
c.	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W CZAPLINKU, SP. Z O. O.	9549	18 085 328,55	0	3 730 507,83	0	0,00	9549	21 815 836,38
Razem		9791	19 273 328,55	0	3 730 507,83	0	0,00	9791	23 003 836,38

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpis należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpis należności z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Odpis aktualizujący odsetki od należności przypisanych	313 668,57	37 759,69	0,00	0,00	0,00	351 428,26
5.	Odpis aktualizujący odsetki od należności podatkowych przypisanych	387 336,00	65 128,00	0,00	0,00	0,00	452 464,00
	Razem	701 004,57	102 887,69	0,00	0,00	0,00	803 892,26

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 - GETIN NOBLE BANK NR S2084/KO/2015 Z DNIA 28.12.2015	535 522,00 zł	385 522,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	535 522,00 zł	385 522,00 zł
2	KREDYT - PBS CZAPLINEK NR 24/JST- I/2016 Z DNIA 19.12.2016 R.	- zł	- zł	1 151 105,00 zł	1 101 105,00 zł	- zł	- zł	1 151 105,00 zł	1 101 105,00 zł
3	OBLIGACJE PKO BP 2017	3 000 000,00 zł	2 000 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 000 000,00 zł	2 000 000,00 zł
4	OBLIGACJE SGB POZNAŃ 2018	- zł	- zł	3 500 000,00 zł	3 500 000,00 zł	- zł	- zł	3 500 000,00 zł	3 500 000,00 zł
5	OBLIGACJE PKO BP 2019	- zł	- zł	2 700 000,00 zł	2 700 000,00 zł	- zł	- zł	2 700 000,00 zł	2 700 000,00 zł
6	OBLIGACJE SGB POZNAŃ 2020			600 000,00 zł	600 000,00 zł	- zł	0,00	600 000,00 zł	600 000,00 zł
7	OBLIGACJE BGK 2021			2 700 000,00 zł	2 700 000,00 zł	- zł	0,00	2 700 000,00 zł	2 700 000,00 zł
8	POZYCZKA NFOŚiGW 2022					1 119 220,00 zł	959 350,00	1 119 220,00 zł	959 350,00 zł
9	OBLIGACJE PKO BP 2022					- zł	1 500 000,00	- zł	1 500 000,00 zł
10	OBLIGACJE BGK 2023					4 400 000,00 zł	4 400 000,00	4 400 000,00 zł	4 400 000,00 zł
11	OBLIGACJE DOM MAKLERSKI BOŚ 2024					- zł	3 300 000,00	- zł	3 300 000,00 zł
		3 535 522,00 zł	2 385 522,00 zł	10 651 105,00 zł	10 601 105,00 zł	5 519 220,00 zł	10 159 350,00 zł	19 705 847,00 zł	23 145 977,00 zł

Tabela 8 Wyplacone swiadczenia 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	18 685 590,93
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	2 745 470,24
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 082 260,66
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.)	1 343 356,77

.....

(główny księgowy)

29.04.2025

(rok, miesiąc, dzień)

Marcelina
Mastalisz

Elektronicznie podpisany
przez Marcelina Mastalisz
Data: 2025.04.29 16:25:03
302700

(kierownik jednostki)

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZAPLINKU

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.

INFORMACJA

DODATKOWA

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 w Czaplinku przy 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 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 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 2024 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

Oświadczamy, że:

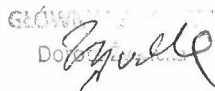
• **Sprawozdanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Czaplinku**
z siedzibą w Czaplinku ul. Wałęcka 49 za rok 2024, na które składają się:

- *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.

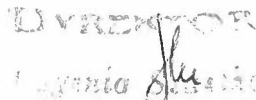
- W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
- Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji 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 12.03.2025 r.

.....


(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....


(pieczęć i podpis)

Dyrektor / Kierownik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZAPLINKU UL. WAŁECKA 49 78-550 CZAPLINEK		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		BURMISTRZ CZAPLINKA	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	686,02	0,00	A. Fundusze	493,83	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	37 120,90	493,83
II. Rzeczowe aktywa trwałe	686,02	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-36 627,07	-493,83
1. Środki trwałe	686,02	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-36 627,07	-493,83
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	686,02		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	192,19	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	192,19	0,00
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	192,19	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	686,02	0,00	Suma pasywów	686,02	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dorota Złotnicka
 (główny księgowy)

28-02-2025
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Katarzyna Kozłowska
 (kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZAPLINKU UL. WAŁECKA 49, 78-550 CZAPLINEK REGON: 33038823	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Rachunek zysków i 31-12-2024 r.	BURMISTRZ CZAPLINKA Adresat
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	301 461,00	341 359,43
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	301 461,00	341 359,43
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	338 088,07	341 853,26
I. Amortyzacja	686,02	686,02
II. Zużycie materiałów i energii	84 885,90	50 680,52
III. Usługi obce	30 568,43	13 462,92
IV. Podatki i opłaty	600,41	4 512,59
V. Wynagrodzenia	186 936,96	233 804,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	33 546,55	38 390,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	863,80	316,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-36 627,07	-493,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00

Czaplinek, dnia 28-02-2025

Dyrektor
Dorota Żywicka

Dyrektor
Eugenia Szczygiła

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 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 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 2024 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.

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 w 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 aktualizujące 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 kwocie **0,00 zł** .

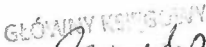
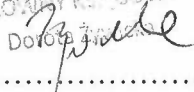
	Zbiory biblioteczne wycenia się według ceny zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez pracownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu 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 w 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 aktualizujące 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. 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
	brak
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. 01.01.2024 roku , jak i na dzień 31.12.2024 roku wyniosło 10 910,20 zł. Oznacza to, że Biblioteka w ciągu roku 2024 nie dokonała żadnych zakupów środków trwałych. W bilansie kwota ta została pomniejszona o kwotę amortyzacji. Wartość pozostałych środków trwałych na początek 2024 roku wyniosła 118 737,91 zł. W ciągu roku została ona zwiększona o 7896,37 zł . Na kwotę tę składa się zakup dwóch laptopów 5048,00 zł , ścianki z nadrukiem 1499,37 zł, oraz odkurzacza bezprzewodowego 1349,00 zł. Podczas inwentaryzacji ujawniono pozostały środek trwały – lodówka 599,99 zł, oraz protokołem likwidacji , zlikwidowano pozostałe środki trwałe na kwotę 11250,92 zł (protokół likwidacji nr 2/2024) oraz zwiększono o kwotę 2,00 zł.- różnicę w księgach inwentarzowych. Konto 013 pozostałe środki trwałe na koniec 2024 roku wykazywało kwotę 115 985,35 zł. Zgodnie z zasadami polityki rachunkowości pozostałe środki trwałe zostały umorzone z chwilą oddania do użytku. Zbiory biblioteczne na dzień 01.01.2024 roku wyniosły 278247,73 zł. Zostały one zwiększone o kwotę 10415,04 zł. zakup książek ze środków własnych , 6461,00 zł. zakup Biblioteka Narodowa oraz dary 1161,99 zł. Zubytковано książki na kwotę 1385,76 zł. Wartość księgozbioru została zwiększona o kwotę 780,66 zł. audiobooki, oraz dary książkowe na kwotę 1462,03 zł. nie wykazane w latach poprzednich. Ogólna wartość zbiorów bibliotecznych na koniec 31.12.2024 roku wyniosła 297142,69 zł. Zakupione książki zostały jednorazowo umorzone. Wartości niematerialne i prawne na dzień 01.01.2024 roku wyniosły 12 400,36 zł. Nie zwiększono wartości niematerialnych i prawnych w roku 2024. Na dzień 31.12.2024 roku zamknęły się kwotą 12 400,36 zł. Amortyzacja (umorzenia) środków trwałych na dzień 01.01.2024 roku wyniosły 10 224,18 zł. Kwota ta została zwiększona o kwotę amortyzacji (umorzenia) za 2024 rok – 686,02 zł. i na koniec roku wyniosła 10 910,20 zł. Umorzenie pozostałych środków trwałych na dzień 01.01.2024 roku wyniosło 409 386,00 zł. Zostało ono zwiększone o umorzenia pozostałych środków trwałych – 8498,36 zł, Zmniejszono umorzenie pozostałych środków trwałych o kwotę 11250,92zł (likwidacja pozostałych środków trwałych). Umorzenie zbiorów bibliotecznych wyniosło 20280,72 zł, zmniejszono umorzenie wartości zbiorów bibliotecznych o kwotę 1385,76zł (zubytkowane zbiory biblioteczne). Łączna kwota zwiększenia to 28779,08 zł. Łączna kwota zmniejszenia 12636,68 zł. Ogólna wartość umorzeniowa pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych wyniosła 425 528,40 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 2024 roku nie dokonano odpisów aktualizujących.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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.	łącną 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 223954,27 zł. Dodatkowa kwota to wypłacone Nagrody na Dzień Bibliotekarza – 9850,00 zł, w ogóle kwocie wypłaty z umów zleceń – 11521,70 zł (za sprzątanie i inspektor IDO), honoraria – 2000,00 zł. nagroda jubileuszowa – 23253,60 zł. świadczenie urlopowe – 5438,57 zł. pozostała kwota to wynagrodzenia miesięczne. Pochodne od wynagrodzeń zamknęły się kwotą 38217,96 zł. Kwota ta obejmuje składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 38217,96 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 12.03.2025 r.



Dorota Jankowska

(pieczęć i podpis)

Główny księgowy



Anna Sztajno

(pieczęć i podpis)

Dyrektor/ Kierownik jednostki

Czaplinecki Ośrodek Kultury
ul. Pławieńska 1a
78-550 Czaplinek
NIP 674-12-11-265



5342
Urząd Miejski w Czapli
WIELKOPOLSKA
data: 19.04.25
zarejestrowano pod poz.
przydzielona: 1. Nowak

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2024 r.

	AKTYWA	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023		PASYWA	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	51 706,31	95 636,05	A.	Kapitał (fundusz) własny	120 604,02	101 901,57
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		569,45	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	101 901,57	47 538,37
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	51 706,31	95 066,60	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	51 706,31	95 066,60	VIII	Zysk (strata) netto	18 702,45	54 363,20
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	26 570,30	37 796,27
b)	budynki i budowle	34 450,31	49 330,31	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny		45 736,29	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu	17 256,00		2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Inne inwestycje długoterminowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	95 468,01	44 061,79	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		

1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	26 570,30	32 538,21
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	26 570,30	32 538,21
4.	Towary			a)	kredyty i pożyczki		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	inne zobowiązania finansowe		
6.	Opakowania			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	9 709,53	1 213,79
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	25 205,84	38 016,68	*	do 12 miesięcy	9 709,53	1 213,79
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	25 205,84	38 016,68	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	6 799,84	38 016,68	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18 406,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 964,00	31 324,42
c)	inne		0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	14 896,77	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	70 262,17	6 045,11	3.	Fundusze specjalne		0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	70 262,17	6 045,11				
a)	w jednostkach powiązanych						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0,00	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	70 262,17	6 045,11	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70 262,17	6 045,11	*	krótkoterminowe		5 258,06
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	147 174,32	139 697,84		Suma pasywów	147 174,32	139 697,84

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości

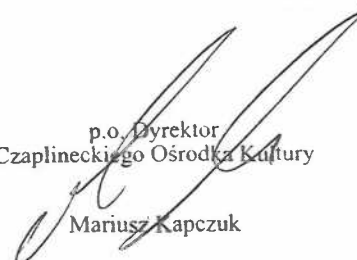
Miejsce, data sporządzenia:

Czaplinek dnia, 31.03.2025 r.

Główna Księgowa


Dorota Żywicka

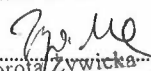
p.o. Dyrektor
Czaplineckiego Ośrodka Kultury


Mariusz Kapczuk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	BURMISTRZ CZAPLINKA
CZAPLINECKI OŚRODEK KULTURY			
UL. PŁAWIEŃSKA 1A, 78-550 CZAPLINEK REGON: 000870014		dzień: 31-12-2024 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 817 948,23	2 045 133,83
I. Przychody netto ze sprzedaży usług		125 641,67	234 027,30
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		136 055,01	100 800,83
IV. Przychody ze sprzedaży od jednostek powiązanych		103 251,55	68 634,71
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 453 000,00	1 422 000,00
VI. Dotacja organizatora na działalność celową		0,00	168 210,99
VII. Przychody pozostałe		0,00	51 460,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 770 826,85	2 030 523,67
I. Amortyzacja		14 880,00	45 669,25
II. Zużycie materiałów i energii		201 968,75	280 404,32
III. Usługi obce		262 135,23	392 540,22
IV. Podatki i opłaty		24 703,02	39 712,64
V. Wynagrodzenia		890 182,40	959 479,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		327 573,88	230 469,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		49 383,57	82 247,57
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		47 121,38	14 610,16
D. Pozostałe przychody operacyjne		9 549,77	12 979,80

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje-projekty	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	9 549,77	12 979,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1,20	8 115,70
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	1,20	8 115,70
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	56 669,95	19 474,26
G.	Przychody finansowe	0,00	1 617,84
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne	0,00	1 617,84
H.	Koszty finansowe	2 306,75	2 389,65
I.	Odsetki	2 306,75	1 787,65
II.	Inne	0,00	602,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	54 363,20	18 702,45
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)	54 363,20	18 702,45

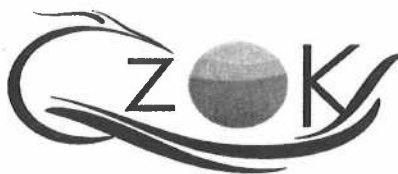
Główna Księgowa


Dorota Żywicka
(główny księgowy)

31-03-2025

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2024
(instytucja kultury – jednostka mikro)

1. Status prawny instytucji kultury

Czaplinecki Ośrodek Kultury jest samorządową instytucją kultury utworzoną na mocy uchwały Miejskiej Rady Narodowej w Czaplinku Nr XV/55/80 z dnia 29 października 1980 r. Siedzibą Czaplineckiego Ośrodka Kultury jest budynek znajdujący się przy ul. Pławieńskiej 1a w Czaplinku.

Zakres i cele działania Czaplineckiego Ośrodka Kultury określa statut nadany przez Radę Miejską w Czaplinku z dnia 27 grudnia 2012 r. Do podstawowych zadań ośrodka należą m.in.:

- edukacja kulturalna i wychowanie poprzez sztukę,
- integracja kulturalna środowiska i ochrona jego dziedzictwa kulturowego,
- gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie, ochrona i udostępnianie dóbr kultury,
- tworzenie warunków dla działalności amatorskiego ruchu artystycznego, klubów i kół zainteresowań, sekcji, zespołów i innych form działalności,
- organizowanie spektakli, koncertów, wystaw, odczytów, przeglądów, festiwali, itp.,
- rozbudzanie i wspomaganie społecznej aktywności kulturalnej i artystycznej,
- prowadzenie szkoleń, warsztatów oraz konsultacji i poradnictwa dla animatorów kultury.

Działania podejmowane przez Czaplinecki Ośrodek Kultury mają na celu upowszechnienie dostępu do szeroko rozumianej kultury dla mieszkańców Gminy Czaplinek.



2. Działalność kulturalna

Czaplinecki Ośrodek Kultury jest instytucją powołaną do prowadzenia działalności kulturalnej oraz promocji twórczości artystycznej.

Placówka zajmuje się edukacją artystyczną dzieci, młodzieży i dorosłych, rozwijaniem ich zainteresowań i uzdolnień oraz upowszechnianiem kultury. Do zadań Ośrodka Kultury należy w szczególności organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej, tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego, kół zainteresowań oraz rozbudzanie i zaspokajanie zainteresowań kulturalnych mieszkańców Gminy Czaplinek.

Stale formy działalności statutowej Czaplineckiego Ośrodka Kultury to:

1. zajęcia muzyczne – Studio ESTII (emisja głosu, interpretacja piosenki),
2. zajęcia taneczne (grupy hip-hopowe),
3. zajęcia teatralne,
4. zajęcia plastyczne,
5. zajęcia terapeutyczno -plastyczne
6. nauka gry na gitarze i pianinie, zajęcia wokalne z akompaniamentem, nauka gry na perkusji (Garaż Muzyczny).

W pierwszym i drugim półroczu 2024 roku w Czaplineckim Ośrodku Kultury działały następujące grupy i formy:

Uczestnicy	Zajęcia	Instruktor	Liczba uczestników
I półrocze			
Dzieci i młodzież	Hip-hop	Sławomir Wegner BIZON	37
	Artystyczno-plastyczne	Anna Bogdziewicz	9
	Garaż muzyczny	Waldemar Dąże	25
Seniorzy	Zespół Odnowa	Michał Kudyba	25
	Zespół Jarzębina	Janusz Kucharska	10
	Zespół Czaplineckie Chabry (LaBazuna)	Barbara Krupka	12
	Zespół Marianki	Marian Sujecki	10
	Zespół Fenix	Jerzy Bartosiak	9
	Teatr Czapla	Wioletta Piotrowska	8

Uczestnicy	Zajęcia	Instruktor	Liczba uczestników
II półrocze			
Dzieci i młodzież	Hip-hop	Sławomir Wegner BIZON	74
	Artystyczno-plastyczne	Anna Bogdziewicz	16
	Garaż muzyczny	Waldemar Dąże	16
	Rysunek i malarstwo	Zbigniew Kowalski	18
	Wokalne	Estera Naczek-Suska	14
Seniorzy	Zespół Odnowa	Janusz Kucharski	17
	Zespół Jarzębina	Janusz Kucharska	10
	Zespół Czaplineckie chabry	Barbara Krupka	12
	Zespół Marianki	Marian Sujecki	12
	Zespół Fenix	Grzegorz Baczyński	8
	Teatr Czapla	Wioletta Piotrowska	8
Dorośli	Zespół Sela	Bez instruktora	10



3. Działalność świetlic wiejskich

Pod opieką Czaplineckiego Ośrodka Kultury od stycznia do grudnia w 2024 roku działało 9 świetlic wiejskich, w których prowadzone były zajęcia dla dzieci i młodzieży oraz zatrudnione były świetlicowe i palacze w miejscowościach:

- Czarne Małe,
- Kluczewo,
- Miłkowo,
- Siemczyno,
- Sikory,
- Trzciniec,
- Ostroróg,
- Pławno,
- Czarne Wielkie.

Czaplinecki Ośrodek Kultury zatrudniał również palaczy na świetlicach wiejskich:

- Broczyno,
- Trzciniec,
- Miłkowo,
- Machliny,
- Psie Głowy,
- Sikory,
- Piaseczno,
- Kluczewo,
- Czarne Wielkie,
- Czarne Małe,
- Ostroróg,
- Pławno.

Pod opieką CzOK-u jest również świetlica miejska w Czaplinku.



Inne zadania realizowane przez Czaplinecki Ośrodek Kultury w dziedzinie działalności kulturalnej to organizacja imprez lokalnych, opracowanie scenariuszy, przygotowanie plakatów, kolportaż plakatów, obsługa techniczna i merytoryczna wydarzeń kulturalnych.

Do stałych, realizowanych cyklicznie, form programowych realizowanych przez Ośrodek należą m.in.: Dni Czaplinka, Deep Leek Festiwal, Dożynki Gminne, jarmarki świąteczne, Dni Dziecka, Mikołajki, pikniki majowe, uroczystości patriotyczne.

W ramach współpracy Ośrodek udostępnia również swoje pomieszczenia, zapewnia pomoc techniczną i merytoryczną – m.in. instruktorom CzOK prowadzącym zajęcia teatralne, muzyczne, rękodzieła, gimnastykę. Czaplinecki Ośrodek Kultury współpracuje również z instytucjami, stowarzyszeniami, firmami. Wpiera także działania na rzecz seniorów. Udostępnia swoje pomieszczenia, zapewnia pomoc techniczną i merytoryczną – m.in. instruktorzy CzOK-u prowadzą zajęcia teatralne, muzyczne. Ośrodek współpracuje również z PZERiI i Stowarzyszeniem „Krystynka”.

Czaplinecki Ośrodek Kultury to centrum, w którym rozwijają się wszelkie formy aktywności artystycznej: wystawy, koncerty, warsztaty, występy kabaretów, przeglądy, konferencje i spotkania organizowane dla mieszkańców oraz z ich udziałem. W obiekcie CzOK-u odbywa się ponadto wiele imprez organizowanych przez szkoły, organizacje pozarządowe, stowarzyszenia, m.in. akademie szkolne, przedstawienia teatralne dla szkół oraz programy profilaktyczne.

Ośrodek Kultury dysponuje:

- salą widowiskową na 130 miejsc, wyposażoną sprzęt nagłośnieniowo-oświetleniowy, ekran, projektor multimedialny i pianino
- salą kominkową na 30 miejsc, wyposażoną w stoły, krzesła, fortepian cyfrowy oraz zaplecze wyposażone w kuchenne.

W budynku Ośrodka Kultury odbywają się wszystkie imprezy kulturalne, zarówno o charakterze lokalnym, jak ogólnopolskim i międzynarodowym. Ośrodek stanowi centrum życia kulturowego całej Gminy Czaplinek, a z jego oferty programowej korzysta w roku kilka tysięcy osób, w tym również mieszkańcy gmin sąsiednich



4. Kalendarz zrealizowanych wydarzeń przez Czaplinecki Ośrodek Kultury w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024

Lp.	Data wydarzenia	Nazwa wydarzenia	Uwagi /miejsce realizacji wydarzenia
1.	06.01.2024	Koncert w kościele w wykonaniu Burmistrza Czaplinka	
2.	12.01.2024	Warsztaty dla dzieci prowadzone przez Magdalenę Grzyb	
3.	12.01.2024	Koncert kolęd - przedszkole Edukacja	
4.	13.01.2024	Koncert kolęd - Ognisko Muzyczne	
5.	15.01.2024	Warsztaty z makramy dla dzieci w ramach Feriady prowadzone przez Małgorzatę Andreasik	
6.	16.01.2024	Zajęcia sportowe dla dzieci prowadzone przez Pro Body Fitness	
7.	18.01.2024	Wycieczka do parku trampolin do Piły w ramach Feriady	(komercja)
8.	18.01.2024	Seanse filmowe dla przedszkolaków	
9.	19.01.2024	Spektakl teatralny oraz warsztaty dla dzieci w ramach Feriady	
10.	19.01.2024	Wycieczka - zwiedzanie Izby Muzealnej	
11.	20.01.2024	Koncert utworów Niemena	Wynajem góra (komercja)
12.	22.01.2024	Zumba - zajęcia	
13.	23.01.2024		Warsztaty kosmetyczne (komercja)
14.	26.01.2024	Dzień Babci i Dziadka współorganizowane przez przedszkole Edukacja	
15.	27.01.2024		Wynajem sali kominkowej (komercja)
16.	27.01.2024	Zabawa seniorska organizowana przez zespół seniorski Fenix	
17.	28.01.2024	Organizacja 32 Finału WOŚP	
18.	02.02.2024	Organizacja Dnia Babci i Dziadka organizowane przez Przedszkole Sióstr Salezjanek	
19.	03.02.2024	Karnawałowa zabawa dla dzieci współorganizowana przez Akcja Animacja Magdalena Grzyb	
20.	10.02.2024	Organizacja koncertu walentynkowego Bad Boys Blue	

21.	12.02.2024	Spotkanie ostateczne dla seniorów	
22.	16.02.2024		Warsztaty kosmetyczne (komercja)
23.	01.03.2024	Warsztaty wokalne w ramach projektu „Idzie Żołnierz”	
24.	02.03.2024	Koncert patriotyczny „Idzie Żołnierz” realizowany w ramach projektu	
25.	02.03.2024		Wynajem sali (komercja)
26.	08.03.2024	Konsultacje z wróżbitą w ramach Dnia Kobiet	
27.	08.03.2024	Seanse Filmowe dla przedszkolaków	
28.	10.03.2024	Koncert charytatywny współorganizowany z Z.S. w Czaplinku	
29.	15.03.2024	Charytatywna Gala taneczna Hip-Hopu	
30.	21.03.2024	Szkolenie dla OKW	
31.	22.03.2024		Zebranie ZNP (komercja)
32.	22.03.2024		Wynajem sali (komercja)
33.	23.03.2024	Organizacja Jarmarku Wielkanocnego	Współorganizacja z Gminą Czaplinek
34.	24.03.2024	Koncert pieśni wielkopostnych w wykonaniu Burmistrza i proboszcza w kościele	
35.	25.03.2024		Wynajem sali (komercja)
36.	31.03.2024		Wynajem sali (komercja)
37.	11.04.2024	Muzyczne potyczki	Współorganizacja z Przedszkolem Publicznym
38.	13.04.2024		Wynajem (komercja)
39.	22.04.2024	Wykład o masażu Elena	
40.	24.04.2024	Turniej wiedzy o pożarnictwie	OSP
41.	28.04.2024	Maraton Zumby	Nagłośnienie i pomoc przy obsłudze
42.	01.05.2024	Piknik majówkowy na Strefie Artystycznego Relaksu	
43.	08.05.2024	Narodowy Dzień Zwycięstwa	Uroczystości na cmentarzu
44.	09.05.2024	Heppening przeciwko przemocy	Współorganizacja
45.	10.05.2024	Spotkanie z psychologiem dla dzieci w ramach projektu -Stowarzyszenie Familia	Udostępnienie sali i nagłośnienia, projektor
46.	17.05.2024	Warsztaty Równości - spotkanie LGBT	
47.	18.05.2024	Dzień Krwiodawstwa	Nagłośnienie
48.	22.05 do 24.05 2024	Dzień Matki	Współorganizowany przez Przedszkole Sióstr Salezjanek
49.	25.05.2024	Piknik ekologiczny	Zamki dmuchane
50.	25.05.2024	Koncert „Z klasyką przez Polskę”	
51.	28.05.2024	Dzień Dziecka - przedszkole w Broczynie	Zamki dmuchane
52.	29.05.2024	Dzień Dziecka	Machliny – zamki dmuchane

53.	01.06.2024	Dzień Dziecka Trzciniec	Zamki dmuchane
54.	02.06.2024	Dzień Dziecka	Współorganizowany z El Toro de Oro - Czaplinek, Gminę Czaplinek
55.	03.06.2024	Dzień Dziecka	Współorganizacja z Przedszkolem Publicznym w Czaplinku
56.	04.06.2024	Dzień Dziecka	Współorganizacja z Przedszkolem Sióstr Salezjanek
57.	05.06.2024	Dzień Dziecka	Współorganizacja z Przedszkolem Edukacja
58.	06.06.2024	Dzień Dziecka	Współorganizacja ze Szkołą Podstawową w Broczynie
59.	07.06.2024	Dzień Dziecka	Animacje w Szkole Podstawowej w Nowym Worowie i udział w Pikniku nad jeziorem Czaplino
60.	08.06.2024	Dzień Dziecka	Współorganizacja z sołectwem Prosinko
61.	09.06.2024	Dzień Dziecka	Współorganizacja z sołectwem Pławno
62.	11.06.2024	Dzień Dziecka	Współorganizacja z sołectwem Kluczewo
63.	12.06.2024	Dzień Dziecka	Współorganizacja z sołectwem Psie Głowy
64.	13.06.2024	Szkolenie z pierwszej pomocy	Organizowane przez WOŚP dla nauczycieli szkół
65.	14.06.2024	Dzień Dziecka	Współorganizowane z sołectwem Broczyno
66.	15.06.2024		Wynajem zamku (komercja)
67.	16.06.2024	Dzień Dziecka	Współorganizacja z sołectwem Miłkowo
68.	19.06.2024	Zakończenie roku artystycznego CzOK-u	Amfiteatr
69.	21.06.2024	Zakończenie roku Ogniska Muzycznego	Współorganizacja z ogniskiem muzycznym
70.	22.06.2024	Animacje podczas festynu	Wynajem zamków (komercja)
71.	29.06.2024	Animacje podczas Dni Henrykowskich	
72.	05.07.2024	Koncert na SAR – Węże z Poligonu	Rozpoczęcie sezonu letniego
73.	06.07.2024	Koncert – Trzy Majtki	SAR
74.	13.07.2024	Meksyk Folk – Festiwal Pomerania	SAR
75.	14.07.2024	Senegal Folk – Festiwal Pomerania	SAR
76.	19.07.2024	Abba Show, DJ Cortez – Dni Czaplinka	SAR
77.	20.07.2024	Koncert Long&Junior – Dni Czaplinka	SAR
78.	20.07.2024	Koncert seniorskiej piosenki – Dni Czaplinka	SAR

79.	26.07.2024	Disco Lake Festiwal	SAR
80.	27.07.2024	Disco Lake Festiwal	SAR
81.	10.08.2024	Paproduziad – koncert Ekomandala	SAR
82.	16.08.2024	Skolim – Koncert	SAR
83.	23.08.2024	Koncert – Bateńczuk	SAR
84.	24.08.2024	Koncert – Gutek	SAR
85.	30.08.2024	Dożynki Gminne – Broczyno	Boisko w Broczynie
86.	01.09.2024	Obchody Rocznicy Wybuchu II Wojny Światowej	Cmentarz
87.	03.09.2024	Rozpoczęcie roku Ogniska Muzycznego	CzOK
88.	06.09.2024	Narodowe czytanie – nagłośnienie	Rynek w Czaplinku
89.	03.10.2024	Festiwal TY i Ja – integracja	CzOK
90.	11.10.2024	Dzień Edukacji Narodowej – obchody	CzOK
91.	20.10.2024	Stand – up	CzOK
92.	11.11.2024	Obchody Dnia Niepodległości	Cmentarz, Szkoła ZS
93.	16.11.2024	Obchody Dnia Seniora	CzOK
94.	19.11.2024	Marsz przeciw przemocy – nagłośnienie	Rynek
95.	06.12.2024	Organizacja Mikołajek	Hala widowiskowo - sportowa w Czaplinku
96.	07.12.2024	Mikołajki (charytatywne) – nagłośnienie	Hala widowiskowo-sportowa
97.	21.12.2024	Organizacja jarmarku bożonarodzeniowego	Deptak w Czaplinku

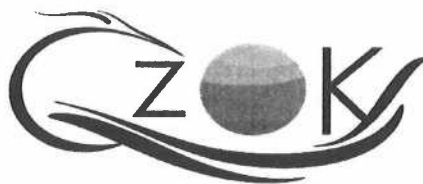


Ponadto :

- prowadzenie stałej działalności statutowej, wynajmy komercyjne pomieszczeń w ośrodku kultury oraz obsługa strefy relaksu,
- udostępniania sali widowiskowej instytucjom, stowarzyszeniom gminy Czaplinek na wydarzenia współorganizowane,
- seanse filmowe dla przedszkolaków,
- wykonywanie prac porządkowych na terenie Amfiteatru, w byłej harcówce w Machlinach oraz na SAR,
- inwentaryzacja Izby Muzealnej,
- inwentaryzacja Czaplineckiego Ośrodka Kultury.

Otrzymane dofinansowania :

- wsparcie finansowe w kwocie 5.000,00 zł na Dzień Dziecka z Gminy Czaplinek na realizację zajęć profilaktycznych dla dzieci,
- dofinansowanie z GKPiRPA w kwocie 3.000,00 zł na organizację ferii dla dzieci i młodzieży,
- dofinansowanie animacji podczas wakacji letnich z GKPiRPA w kwocie 3.000,00 zł,
- dofinansowanie 5.000,00 zł na organizację Mikołajek – GKPiRPA,
- dofinansowanie 2.000,00 zł na organizację jarmarku bożonarodzeniowego – GKPiRPA,
- dofinansowanie do projektu „Idzie Żołnierz” – 5.400,00 zł – Gmina Czaplinek,
- dofinansowanie projektu z NCK „Idzie Żołnierz” – 30.100,00 zł – Biuro „Niepodległa”.



5. Prace modernizacyjno-remontowe przeprowadzone w Czaplineckim Ośrodku Kultury w 2024 roku

- Modernizacja czterech ścian zewnętrznych budynku Czaplineckiego Ośrodka Kultury – kwota 7000,00 zł
- Modernizacja dachu sali widowiskowej budynku Czaplineckiego Ośrodka Kultury – kwota 5459,60 zł
- Pozostałe drobne naprawy i modernizacje w pomieszczeniach Czaplineckiego Ośrodka Kultury – kwota 4188,00 zł

6. Finanse Czaplineckiego Ośrodka Kultury

Dotacja podmiotowa od organizatora CzOK :	1 386 000,00 zł
Dotacja podmiotowa od organizatora Izba muzealna :	36 000,00 zł
Dotacja celowa od organizatora :	206 000,00 zł

WYDATKI: Dotacja podmiotowa CzOK

Zakup materiałów i wyposażenia - 105 795,37 zł

Usługi obce - 141 139,74 zł

W tym:

- Remonty (naprawa dachu, malowanie elewacji) – 9 120,00 zł

Podatki i opłaty:

- 21 154,44 zł (podatek od nieruchomości)
- 9 600,00 zł. (licencje Zaiks, Stoart)

Wynagrodzenia - 882 096,49 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 178 881,78 zł

Delegacje – 36 199,44 zł

Szkolenia – 3 380,74 zł

Pozostałe koszty - 7 752,00 zł (ubezpieczenie OC i mienia)

WYDATKI: Dotacja podmiotowa Izba muzealna

Zakup materiałów - 644,73 zł

Wynagrodzenia - 17 486,70 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 2 971,80 zł

WYDATKI: Dotacja celowa

169 258,17 zł

WYDATKI: Współorganizacja dożynek gminnych

43 105,64 zł

7. Dane finansowe - dane opisowe

a. Przyjęte zasady rachunkowości w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym 2024 zgodnie z przepisami Ustawy z 29.IX.1994 r. o rachunkowości (z póź.zm.).

b. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 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.

c. Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego:

AKTYWA-wycena:

Wartości niematerialne i prawne

W przypadku zakupu wartości niematerialnych i prawnych poniżej 10.000,00 zł, dokonywany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny w miesiącu zakupu.

Środki trwałe

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

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.

AKTYWA-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.

8. Ustalenie wyniku finansowego. Zestawienie struktury przychodów i rozchodów:

Przychody-dotacja podmiotowa	1 386 000,00	
Przychody-dotacja podmiotowa	36 000,00	1 422 000,00
Przychody-dotacja celowa	168 210,99	168 210,99
Przychody ze sprzedaży-podmioty powiązane	68 634,71	68 634,71
Przychody ze sprzedaży usług (własne CzOK)	234 027,30	
Przychody ze sprzedaży towarów (własne CzOK)	100 800,83	
Pozostałe przychody operacyjne	12 979,80	
Pozostałe przychody finansowe	1 617,84	
Przychody pozostałe	51 460,00	400 885,77
Razem PRZYCHODY	2 059 731,47	2 059 731,47

Przychody NIE podlegające opodatkowaniu	1 590 210,99
Razem PRZYCHODY nie podlegające opodatkowaniu	1 590 210,99

PRZYCHODY podatkowe	538 155,19
----------------------------	-------------------

Koszty działalności operacyjnej	2 030 523,67
Pozostałe koszty operacyjne	8 115,70
Pozostałe koszty finansowe	2 389,65
Razem KOSZTY	2 041 069,02
zysk bilansowy /strata bilansowa	18 702,45

Koszty niepodatkowe zespól,4”(dotacja)	1 575 314,22
Koszty niepodatkowe	0,00
Razem KOSZTY nie stanowiące uzyskania przychodu	1 575 314,22

KOSZTY podatkowe	465 754,80
-------------------------	-------------------

Zysk brutto	18 702,45
Wynik finansowy	18 702,45
Dochód do opodatkowania	18 702,45
Podatek CIT	0,00
Zysk netto (podatkowy)	18 702,45

9. Koszty działalności operacyjnej (koszty rodzajowe) wg stanu na dzień 31.12.2024 r.

Koszty działalności operacyjnej	2 030 523,67
Amortyzacja	45 669,25
Zużycie materiałów i energii	280 404,32
Usługi obce	392 540,22
Podatki i opłaty	39 712,64
Wynagrodzenia	959 479,74
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	230 469,93
Pozostałe koszty rodzajowe	82 247,57

Poniżej specyfikacja ubezpieczeń społecznych.

Lp.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	Kwoty
1	CZOK-ZUS płatnika, PPK	151 689,47
2	Świetlice wiejskie - ZUS płatnika	15 775,76
3	CZOK-swiadczenia urlopowe	25 379,97
4	BHP – ekwiwalent, badania pracownicze, odzież	3 321,99
5	Nagroda jubileuszowa, nagroda uznaniowa	30 922,00
6	Szkolenia	3 380,74
	Podsumowanie	230 469,93

10. Należności krótkoterminowe wg stanu na dzień 31.12.2024 r.

Lp.	Specyfikacja należności	Saldo Wn	Opis
1	BAR RANCHO SMAT GASTRONOMIA	827,00	należności do zapłaty w roku 2025
2	AKCJA ANIMACJA MAGDALENA GRZYB	150,00	należności do zapłaty w roku 2025
3	KOCHAMŻAGLE.PL MONIKA FILIPEK	750,00	należności do zapłaty w roku 2025
4	CAFFE RYNEK BISTRO OLI- WIA MAŁYS	3489,26	należności do zapłaty w roku 2025
5	ONE SPÓŁKA AKCYJNA	659,32	należności do zapłaty w roku 2025
6	FHU KRZYSZTOF JURKIEWICZ	0,01	należności do zapłaty w roku 2025
7	ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI	619,70	zwrot należności w roku 2025
8	URZĄD GMINY	304,55	zwrot należności w roku 2025
9	VAT	18.406,00	Vat do zwrotu do rozliczenia w roku 2025
	SUMA RAZEM	25.205,84	

11. Zobowiązania krótkoterminowe wg stanu na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Specyfikacja zobowiązań	Saldo Ma	Opis
1	URZĄD GMINY	14 896,77	zwrot niewykorzystanej dotacji
	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 896,77	
2	URZĄD SKARBOWY	1964,00	KOREKTA VAT, PIT 4
	Zobowiązania publiczno-prawne	1964,00	
	Zobowiązania krótkoterminowe	9 709,53	
3	Koszty na przełomie roku	9 709,53	rozliczenie rozrachunków 2025
	Rozliczenia międzyokresowe	9 709,53	
	Zobowiązania	26 570,30	Podsumowanie

12. Aktywa Trwale wg stanu na dzień 31.12.2024 r.

Specyfikacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość netto
Budynki i lokale	122 855,22	88.404,91	34 450,31
Urz. tech. i maszyny	46 260,05	46 260,05	0,00
Środki transportu	44 640,00	27 384,00	17 256,00
Inne środki trwałe	192 048,19	192 048,19	0,00
Podsumowanie środki trwałe	405 803,46	354 097,15	51 706,31
Inne wartości niematerialne i prawne	53 461,64	53 461,64	0,00
Podsumowanie wartości niematerialne i prawne	53 461,64	53 461,64	0,00
Aktywa trwałe	459 265,10	407 558,79	51 706,31

13. Prezentacja aktywów i pasywów na dzień 31.12.2024 r.

AKTYWA - 147.174,32 zł

AKTYWA TRWALE - 51.706,31 zł

- wartości niematerialne i prawne - kwota 0,00 zł
- rzeczowe aktywa trwale - kwota 51.706,31 zł

AKTYWA OBROTOWE - 95 468,01 zł

- Zapasy - 0,00 zł
 - kwota 0,00 zł
- Należności krótkoterminowe - 25.205,84 zł
 - należności od jednostek powiązanych - kwota 0,00 zł
 - należności od odbiorców - kwota 6.799,84 zł
 - należności publiczno-prawne - kwota 18.406,00 zł
 - należności pozostałe - kwota 0,00 zł
- Inwestycje krótkoterminowe-70.262,17 zł
 - w kasie - kwota 11.712,36 zł
 - w banku - kwota 58.549,81 zł
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - 0,00 zł

PASYWA-147.174,32 zł

FUNDUSZ WŁASNY - 120.604,02 zł

- **Fundusz z roku ubiegłego** - kwota 101.901,57 zł
- **Wynik finansowy netto roku bieżącego** - kwota 18.702,45 zł

W CIT dochody przeznaczone na cele statutowe - zwolnione, nie wystąpił podatek dochodowy.

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA – 26.570,30 zł

- **Zobowiązania długoterminowe** - nie wystąpiły
- **Zobowiązania krótkoterminowe - 16.860,77 zł**
 - zobowiązania od odbiorców - kwota 0,00 zł
 - zobowiązania publiczno-prawne - kwota 1.964,00 zł
 - zobowiązania pozostałe - kwota 14.896,77 zł
 - fundusze specjalne - 0,00 zł
- **Rozliczenia międzyokresowe - 9.709,53 zł**

Koszty na przełomie roku (faktury dotyczące 2024 roku, które wpłynęły w 2025 r.)

14. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, to znaczy 31.12.2024 r., wystąpiły zdarzenia, które zostały ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, to znaczy 31.12.2024 r., nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

W roku obrotowym 2024 nastąpiła zmiana na stanowisku głównego księgowego - od dnia 02.04.2024 r.

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

Jednostka określiła zasady (polityki) rachunkowości w celu spełnienia wymogów przepisów ustawy o rachunkowości.

SPORZĄDZIŁA:

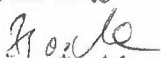
Dorota Żywicka
Główna Księgowa

dn. 31.03.2025

ZATWIERDZIŁ:

Mariusz Kapczuk
p.o. Dyrektor

Główna Księgowa


Dorota Żywicka

