

BURMISTRZ TOSZKA
ul. Bolesława Chrobrego 2
44-180 Toszek

ZARZĄDZENIE Nr 0050.92.2017

Burmistrza Toszka

z dnia 15 maja 2017 r.

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury „Zamek w Toszku”**

Działając na podstawie:

- art. 30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn.: Dz. U. z 2016 r. poz. 446),
- art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.),
- art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn.: Dz. U. z 2017 r. poz. 862 z późn. zm.)

zarządza się, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Centrum Kultury „Zamek w Toszku” za rok 2016, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.
2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 składa się z :
 - a) Bilansu,
 - b) Rachunku zysków i strat wariant porównawczy, oraz
 - c) Informacji dodatkowej

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
mgr inż. Grzegorz Kupczyk

Skarbnik Gminy
mgr inż. Danuta Lis

RADCA PRAWNY
mgr Andrzej Małski

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

CENTRUM KULTURY „ZAMEK W TOSZKU”

ZA ROK 2016

1. Centrum Kultury „Zamek w Toszku” jest instytucją kultury powołaną uchwałą Rady Narodowej Miasta i Gminy w Toszku nr XVIII-69-1977 z dnia 28 stycznia 1977r. jako Gminny Ośrodek Kultury w Toszku.

Decyzją nr 3/80 Naczelnika Miasta i Gminy w Toszku z dnia 15 lutego 1980r nazwa instytucji została zmieniona na „Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury”.

Uchwałą Rady Gminy i Miasta w Toszku z dnia 28 grudnia 1993r Nr XXXIV/189/93 Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury został połączony z Miejsko - Gminną Biblioteką Publiczną w Toszku i wpisany do Rejestru Instytucji Kultury dnia 28 grudnia 1993r pod numerem KL I/1/1993.

Uchwałą Rady Miejskiej w Toszku nr V/33/07 z dnia 27 marca 2007r nazwa instytucji została zmieniona na: Centrum Kultury „Zamek w Toszku”.

Centrum Kultury „Zamek w Toszku” jest podatnikiem podatku VAT oraz podatku dochodowego od osób prawnych, posiada:

Regon : 271994051,
NIP: 631-020-10-32

2. Statut Centrum Kultury „Zamek w Toszku” nadany uchwałą Nr V/33/07 Rady Miejskiej z dnia 27 marca 2007r przewiduje, że oprócz działalności kulturalnej i bibliotecznej instytucja może realizować inne zadania, w szczególności:

- prowadzić impresariat artystyczny,
- organizować imprezy rozrywkowe,
- prowadzić działalność wydawniczą, a także w zakresie fonografii,
- świadczyć usługi poligraficzne, fonograficzne, fotograficzne, filmowe, plastyczne oraz inne usługi z zakresu kultury,
- prowadzić ogniska artystyczne,
- prowadzić wypożyczalnię kostiumów, rekwizytów, sprzętu technicznego i innego,
- organizować przedsięwzięcia związane z obsługą ruchu turystycznego,
- prowadzić działalność sportową, organizować imprezy sportowe i rekreacyjne,
- realizować imprezy zlecone,
- wynajmować pomieszczenia,

- prowadzić działalność cateringową i gastronomiczną.
3. Dochody uzyskane z działalności wymienionej w pkt. 2 przeznaczone są na realizację celów statutowych Centrum Kultury "Zamek w Toszku"
 4. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r.
 5. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - Bilansu,
 - Rachunku wyników w wersji porównawczej,
 - Informacji dodatkowej.
 3. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.
 4. Zarządzeniem dyrektora wprowadzono zasady polityki rachunkowości w których przyjęto że:
 - aktywa i pasywa jednostki wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości tj:
 - prawo wieczystego użytkowania gruntu wycenione jest według pierwszej opłaty rocznej i amortyzowane jest metodą liniową w ciągu 20 lat,
 - wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia, w bilansie wykazywane są według wartości netto,
 - wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o cenie jednostkowej powyżej 3.500,00zł amortyzowane są metodą liniową zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r. (Dz. U. z 2014r poz. 851 z późniejszymi zmianami). Amortyzacja następuje od 1 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym oddano środek trwały do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne oraz przedmioty o cenie jednostkowej od 200,00 zł do 3.500,00 zł, (za wyjątkiem kasy fiskalnych, kotłów c.o., kserokopiarek, nagłośnienia, które są objęte pełną ewidencją ilościowo-wartościową bez względu na wartość) są amortyzowane i umarzane w 100% w miesiącu oddania do użytkowania. odpisywane są w ciężar zużycia materiałów w momencie oddania do użytkowania. Ich ewidencja prowadzona jest ilościowo w programie Inwentarz Optivum
 - rzeczowe składniki majątku obrotowego tj. materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby w ciągu roku obrotowego odpisywane są w ciężar zużycia materiałów. Na dzień bilansowy stan materiałów ustalony na podstawie spisu z natury wyceniany jest według cen zakupu,
 - towary w ciągu roku obrotowego ewidencjonuje się wartościowo w cenach sprzedaży brutto. W bilansie towary ujęte są w cenach zakupu netto poprzez skorygowanie ich wartości o odchylenia z tytułu zarezerwowanej marży oraz odchylenia z tytułu zarezerwowanego VAT.

Łukasz Mangoroda
.....
Sporządził:

Toszek, dn. 30 marca 2017r
.....
Miejscowość, data

DYREKTOR
Centrum Kultury "Zamek w Toszku"
.....
Artur Górk
Zatwierdził

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2016 rok

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają załączniki Nr 1 i 2.
2. Zestawienie stanu towarów z uwzględnieniem odchyleń z tytułu zarezerwowanej marży i zarezerwowanego podatku VAT zawiera załącznik nr 3.
3. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Stratę za 2016 rok w wysokości **2366,02** zł kierownik jednostki zamierza sfinansować z funduszu rezerwowego.

4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszków

Fundusz instytucji kultury				
Lp.	Stan na 01.01.2016r	Zwiększenia w 2016r	Zmniejszenia w 2016r	Stan na dzień 31.12.2016r
1.	144 351,40			144 351,40
Fundusz rezerwowy				
Lp.	Stan na 01.01.2016r	Zwiększenia w 2016r	Zmniejszenia w 2016r	Stan na dzień 31.12.2016r
1.	75 239,56		2 366,02	72 873,54

5. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zawiera załącznik Nr 4.
6. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zawierają załączniki Nr 5 i 6.
7. Strukturę rzeczową przychodów ze sprzedaży usług, produktów, towarów i materiałów zawiera załącznik nr 7.
8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zawiera załącznik nr 8.

9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto zawiera załącznik nr 9.

10. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych – nie występują.

11. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2016r wynosiło: 18 osób i 16,25 etatów, w tym:

- administracja 5 osoby / 5 etaty
- dział marketingu i organizacji imprez 2 osoby / 2 etaty
- gastronomia 1 osoba / 1 etat
- kawiarnia 1 osoby / 0,75 etatu
- dział bibliotek 4 osoby / 3 etaty
- dział techniczny 3 osoby / 3 etaty
- CEH 2 osoby / 1,50 etatu (w tym 1 osoba / etat

przebywająca na zasiłku chorobowym umowa rozwiązała się 31.12.2016r.)

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

- nie dotyczy

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

- nie występują.

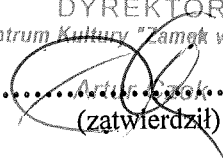
14. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym.

- nie dotyczy.


(sporządził)

Toszek, dn. 30.03.2017r

.....
(miejsce i data)

DYREKTOR
Centrum Kultury "Zamek w Toszku"

.....
(zatwierdził)

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2016r. Wartość brutto

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2016r	Przychody w 2016r	Rozchody w 2016r	Stan końcowy na 31 grudnia 2016r
0	75 852,50			75 852,50
I	3 145 146,86			3 145 146,86
II	0,00			0,00
III	29 110,01			29 110,01
IV	104 488,76	4 390,00	10 000,00	98 878,76
V	5 300,00			5 300,00
VI	5 928,88			5 928,88
VII	0,00			0,00
VIII	205 827,22	0,00	2 685,70	203 141,52
Razem	3 571 654,23	4 390,00	12 685,70	3 563 358,53
Pozostałe środki trwale - muzealia	1 241,67			1 241,67
Pozostałe środki trwale - zbiory biblioteczne*	320 942,39	14 097,56	1 383,63	333 656,32
Środki trwale w budowie	0,00	15 372,00	0,00	15 372,00
Wartości niematerialne i prawne	3 904,00			3 904,00
Ogółem aktywa trwale	3 897 742,29	33 859,56	14 069,33	3 917 532,52

Toszek, dnia 30.03.2017r

Artur Szok

DYREKTOR
Centrum Kultury i Sztuki w Toszku
Artur Szok

Umorzenie majątku trwałego za rok 2016

Grupa środków trwałych	Wartość umorzenia na dzień 1 stycznia 2016r	UMORZENIE W ROKU 2016		Stan końcowy na 31 grudnia 2016r	Wartość netto składników majątku
		Zwiększenia (umorzenie bieżące)	Zmniejszenia umorzenia (rozchody środków trwałych)		
0*	48 039,71	3 792,60		51 832,31	24 020,19
I	575 188,84	78 628,68		653 817,52	2 491 329,34
II				0,00	0,00
III	26 269,02	255,48		26 524,50	2 585,51
IV	22 183,26	22 825,60	10 000,00	35 008,86	63 869,90
V	5 300,00			5 300,00	0,00
VI	5 805,63	123,25		5 928,88	0,00
VII				0,00	0,00
VIII	41 901,09	17 187,96	2 685,70	56 403,35	146 738,17
Razem	724 687,55	122 813,57	12 685,70	834 815,42	2 728 543,11
Zbiory biblioteczne	320 942,39	14 097,56	1 383,63	333 656,32	0,00
Pozostałe środki trwale-muzealia					1 241,67
Wartości niematerialne i prawne	3 904,00			3 904,00	0,00
Ogółem aktywa trwale	1 049 533,94	136 911,13	14 069,33	1 172 375,74	2 729 784,78

* dotyczy prawa wieczystego użytkowania gruntu

Toszek, dnia 30.03.2017r

Artur Czok

DYREKTOR
Centrum Kultury "Ciepłota w Toszku"
Artur Czok

**Zestawienie stanu towarów z uwzględnieniem odchyleń z tytułu zarezerwowanej marży i
zarezerwowanego podatku VAT**

Lp.	Rodzaj towarów	Stan towarów według cen strzedaży na dzień 31.12.2016r	Odchylenia z tytułu zarezerwowanej marży	Odchylenia z tytułu zarezerwowanego podatku VAT	Wartość towarów w cenie zakupu na dzień 31.12.2016r
1.	Towary gastronomiczne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kawiarnia towary pozostałe	20 501,11	9 420,48	1 985,96	9 094,67
3.	Kawiarnia towary alkoholowe i tytoniowe	902,00	290,41	168,66	442,93
4.	Bilety wstępu CEH	4 455,00	4 124,93	330,07	0,00
Razem:		25 858,11	13 835,82	2 484,69	9 537,60

Toszek, dnia 30.03.2017r

Łukasz Mangorata

DYREKTOR
Centrum Kultury "Zamek w Toszku"
Artur Czok

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, zmniejszeniach i stanie na koniec roku obrotowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	21 254,15
2.	Tytuły zwiększenia rezerw:	13 082,73
	- utworzenie rezerwy na nagrody jubileuszowe za rok 2016	13 082,73
3.	Zmniejszenie rezerw:	2 400,71
	- rozwiązania z tytułu wypłaty	2 400,71
	- rozwiązania z tytułu zwolnienia pracownika	0,00
	- inne	0,00
4.	Stan rezerw na dzień 31.12.2015r	31 936,17

Toszek, dn. 30.03.2017r

Artur Czok

DYREKTOR
Centrum Kultury i Zespołu w Toszku®
Artur Czok

1. Zmiany stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Lp.	Tytuł	Wartość rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 01.01.2016r	Wartość rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31.12.2016r
1.	Czynsz dzierżawny	123,00	123,00
2.	Aktualizacje programów, telekonsultacje	649,69	710,91
3.	Dostęp do portalu Info-Lex	1 066,67	0,00
4.	Udostępnienie miejsca na serwerze	66,58	58,25
Razem:		1 905,94	892,16

Toszek, dn.30.03.2017r



DYREKTOR
Centrum Kultury "Zamek w Toszku"
Artur Czornik

1. Wykaz zmian rozliczeń międzyokresowych przychodów

Lp.	Tytuł	Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 01.01.2016r	Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększenia w 2016r	Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów zmniejszenia w 2016r	Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2016r
1.	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	27 812,79		3 792,60	24 020,19
2.	Nagłośnienie zestaw	3 997,64		499,68	3 497,96
3.	Pompa Grundfoss	3 776,24		614,76	3 161,48
4.	Laptop Lenovo	3 596,00		1 078,80	2 517,20
5.	Zestaw komputerowy i3 1151	5 699,00		1 709,76	3 989,24
6.	Zestaw komputerowy i5 1151	6 500,00		1 950,00	4 550,00
7.	Rewitalizacja gotyckiej wieży zamkowej	2 512 038,36	96 888,48	186 921,61	2 422 005,23
Razem:		2 563 420,03	96 888,48	196 567,21	2 463 741,30

Toszek, dn.30.03.2017.r

Artur Czok

DYREKTOR
Centrum Kultury "Zamek w Toszku"
Artur Czok

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług, produktów, towarów i materiałów:

1. przychody ze sprzedaży usług kulturalnych 152 471,78

w tym:

- odpłatność za sekcje	38 820,67
- zwiedzanie zamku	82 713,87
- wpływy z pozostałych usług kulturalnych	30 937,24

2. przychody z pozostałych usług 391 006,93

w tym:

- wynajem pomieszczeń	13 183,15
- usługi reklamowe i promocyjne	17 113,31
- pozostałe usługi	4 104,37
- sprzedaż towarów i usługi gastronomiczne	356 606,10

3. dotacje 958 373,68

w tym:

- dotacja podmiotowa	950 373,68
- dotacja z Biblioteki Narodowej	6 500,00
- dotacja Śląska Organizacja Turystyczna	1 500,00

Razem: 1 501 852,39

Toszek, dn. 30.03.2017r

Artur Szok

DYREKTOR
Centrum Kultury "Zamek w Toszku"
Artur Szok

Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących należności w 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	0
2.	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych:	0
	- na należności z tytułu dostaw	
	- na pozostałe należności	
	- inne (naliczone odsetki)	
3.	Zmniejszenia odpisów aktualizujących:	0
	- z tytułu zapłaty	
	- umorzenia należności	
	- inne	
4.	Stan odpisów na b.z.	0
	- pomniejszających należności z tyt. dostaw	
	- pomniejszających inne należności	

Toszek, dn. 30.03.2017r

Łukasz Mangorata

DYREKTOR
Centrum Kultury "Zamek w Toszku"
Artur Czok

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od
wyniku finansowego (zysku/straty brutto)**

A.	Razem przychody:	1 616 414,86
1.	Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych	152 471,78
2.	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	391 006,93
3.	Dotacje do działalności podstawowej	958 373,68
4.	Pozostałe przychody operacyjne	114 562,47
5.	Przychody finansowe	0,00
B.	Razem koszty bilansowe	1 684 233,25
1.	Koszty działalności operacyjnej skorygowane o różnicę stanu	1 684 229,16
2.	produktów	4,09
3.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
4.	Koszty finansowe	0,00
C.	Zysk/strata brutto	-67 818,39
A.	Przychody bilansowe razem	1 616 414,86
I.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art.12 pdop	201 723,21
1.	naliczone odsetki od należności (ust.4 pkt 20)	0,00
2.	Naliczone odsetki od lokat niezrealizowane na dzień bilansowy	0,00
3.	Rozwiązanie rezerw tworzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości, a nie zaliczonych w poprzednich okresach do KUP	0,00
4.	Pozostałe przychody operacyjne do wysokości amortyzacji	196 567,21
5.	Korekta VAT za 2016r	5 156,00
II.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	18 554,00
1.	otrzymane odsetki od należności (ust. 4 pkt 20)	0,00
2.	dotatnia korekta VAT za 2015r zaksięgowana w 2015r na pozostałe przychody operacyjne	3 182,00
3.	Otrzymane odsetki od lokat, zarachowane memoriałowo w okresie ubiegłym na przychody finansowe	0,00
4.	Dotacje otrzymane w 2015r ujęte w przychodach 2014r	0,00
5.	Otrzymane dotacje na cele inwestycyjne	15 372,00
III.	Wartość przychodów w rozumieniu przepisów podatkowych	1 433 245,65

B.	Koszty bilansowe	1 684 233,25
I.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową) lub nie stanowiące jeszcze wydatku	1 144 695,23
1.	amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt 48 i pkt 63) i od nieruchomości otrzymanych do nieodpłatnego używania (art. 16 ust.1 pkt 63)	196 567,21
2.	Koszty do wysokości dotacji	903 921,36
3.	Naliczone składki ZUS za XI	
4.	Naliczone składki ZUS za XII	10 961,68
5.	Niewypłacone umowy zlecenia i o dzieło	19 527,00
6.	Naliczone rezerwy na nagrody jubileuszowe	13 082,73
7.	Składka na rzecz ŚOT i LGD	580,00
8.	odpisy aktualizacyjne majątku obrotowego dokonywane w ciężar kosztów	
9.	Koszty reprezentacji	55,25
10.	Podatek VAT roczna korekta	0,00
11.	Odsetki	
II.	Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym	25 259,53
1.	Opłacone składki ZUS zaliczone w koszty bilansowe roku 2015	10 064,53
2.	Wypłacone umowy zlecenia i o dzieło zaliczone w koszty bilansowe roku 2015	15 195,00
3.	Podatek VAT korekta za rok 2016	
III.	Koszty uzyskania przychodów (poz. 31 CIT 8)	564 797,55
C.	Wynik podatkowy (dochód)	868 448,10
D.	Strata (poz. 37 CIT-8)	0,00
E.	Dochód (poz. 38 CIT-8)	868 448,10
F.	<i>Dochód wolny z tytułu otrzymanej dotacji na cele inwestycyjne (poz.8 CIT8/0)</i>	<i>15 372,00</i>
G.	<i>Dochód wolny z tytułu otrzymanej dotacji (poz. 12 CIT-8/0)</i>	<i>849 698,35</i>
H.	<i>Dochód przeznaczony na działalność statutową (poz. 9 CIT-8/0)</i>	<i>0,00</i>
I.	Strata podatkowa	0,00
J.	Dochód	3 377,75
K.	Dochód do opodatkowania	3 378
L.	Należny podatek	642

Toszek, dn. 30.03.2017r

Łukasz Mangorzate

DYREKTOR
Centrum Kultury "Zamek w Toszku"
Artur Czok

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016					
	AKTYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016		PASYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	2 848 208,35	2 745 156,78	A.	Kapitał (fundusz) własny	217 224,94	148 764,55
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	144 351,40	144 351,40
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy	75 239,56	72 873,54
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 848 208,35	2 745 156,78	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	2 848 208,35	2 729 784,78	VI	Zysk (strata) netto	-2 366,02	-68 460,39
a)	grunty	27 812,79	24 020,19	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	2 688 358,62	2 627 924,45
b)	budynki i budowle	2 569 958,02	2 491 329,34	I	Rezerwy na zobowiązania	21 254,15	31 936,17
c)	urządzenia techniczne i maszyny	85 269,74	66 455,41	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	21 254,15	31 936,17
e)	inne środki trwałe	165 167,80	147 979,84	*	długoterminowe	18 853,44	31 936,17
				*	krótkoterminowe	2 400,71	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	15 372,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	57 375,21	31 532,22	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	26 533,40	16 489,62	d)	Inne		
1.	Materiały	2 856,05	1 663,82	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	103 684,44	132 246,98
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	103 684,44	132 246,98
3.	Produkty gotowe	9 222,67	5 288,20	a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary	14 454,68	9 537,60	b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	19 158,63	26 561,56
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	28 711,42	14 024,12	*	do 12 miesięcy	19 158,63	26 561,56
1.	Należności od pozostałych jednostek	28 711,42	14 024,12	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	9 840,00	9 859,50	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	13 187,13	8 330,56
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18 871,42	4 164,16	e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne		0,46	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	26 448,05	44 335,44
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń	40 507,73	53 019,42
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	224,45	126,32	h)	inne	4 382,90	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	224,45	126,32	2.	fundusze specjalne		
a)	w pozostałych jednostkach		0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 563 420,03	2 463 741,30
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	2 563 420,03	2 463 741,30
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	224,45	126,32	*	długoterminowe	2 366 852,82	2 364 062,58
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	224,45	126,32	*	krótkoterminowe	196 567,21	99 678,72
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 905,94	892,16				
	Suma aktywów	2 905 583,56	2 776 689,00		Suma pasywów	2 905 583,56	2 776 689,00

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Artur Czok

Toszek, dn. 30.03.2017r

0,00

DYREKTOR
Centrum Kultury "Zamek w Toszku"
Artur Czok

CENTRUM KULTURY „ZAMEK W TOSZKU” 44-180 TOSZEK, UL. ZAMKOWA 10 REGON: 271994051, NIP: 631-020-10-32		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
Nazwa i adres jednostki		za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 453 434,98	1 486 222,12
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	166 496,54	186 872,61
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	-5 422,67	-15 630,27
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	339 967,65	356 606,10
IV	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	944 925,55	950 373,68
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	7 467,91	8 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 599 945,43	1 668 598,89
I	Amortyzacja	75 436,66	136 911,13
II	Zużycie materiałów i energii	277 051,74	174 280,49
III	Usługi obce	153 099,10	161 822,08
IV	Podatki i opłaty	23 799,60	47 819,91
V	Wynagrodzenia	776 694,61	820 521,64
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	134 044,83	143 824,94
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	25 947,76	28 064,31
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	133 871,13	155 354,39
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-146 510,45	-182 376,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	145 119,76	114 562,47
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	128 855,62	99 678,72
III	Inne przychody operacyjne	16 264,14	14 883,75
E	Pozostałe koszty operacyjne	667,89	4,09
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	667,89	4,09
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 058,58	-67 818,39
G	Przychody finansowe	640,57	0,00
I	Odsetki	640,57	0,00
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,01	0,00
I	Odsetki	0,01	0,00
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-1 418,02	-67 818,39
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-1 418,02	-67 818,39
L	Podatek dochodowy	948,00	642,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-2 366,02	-68 460,39

Artur Mangorato
.....
sporządził

Toszek, dn. 30.03.2017 r.

.....
miejscowość i data

DYREKTOR
Centrum Kultury „Zamek w Toszku”
.....
zatwierdził
Artur Ciolek