

UCHWAŁA NR 756/2018
ZARZĄDU POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia 16 maja 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej w Łowiczu za 2017 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, 398 i 650) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 862 oraz z 2018 r. poz. 152) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej w Łowiczu za 2017 rok, w skład którego wchodzi:

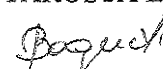
- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 2.245.283,25 zł,
 - 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2017 r. zamykający się stratą w kwocie 13.157,76 zł,
 - 3) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- stanowiące załączniki nr 1 – 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

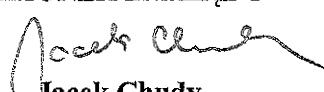
STAROSTA ŁOWICKI


Krzysztof Figat

WICESTAROSTA ŁOWICKI

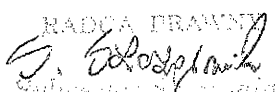

Grzegorz Bogucki

CZŁONEK ZARZĄDU


Jacek Chudy

SKARBNIK
POWIATU ŁOWICKIEGO


Monika Mamcarz

RADCA PRAWNY

Sylwia Słomka

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 756/2018
 Zarządu Powiatu Łowickiego
 z dnia 16 maja 2018r.

CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI
 I PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ
 Stary Rynek 17, 99-400 Łowicz
 NIP 834-183-12-84. REGON 100415235

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI I PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ Numer identyfikacyjny REGON 100415235	Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 roku				Adresat ZARZĄD POWIATU ŁOWICKIEGO Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
AKTYWA					
A. Aktywa trwałe	2 256 778,20	2 224 431,85	A. Kapitał (fundusz) własny	2 238 208,65	2 225 050,89
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 237 816,65	2 238 208,65
1. Koszty zakończenia prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 256 778,20	2 224 431,85	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	2 256 778,20	2 224 431,85	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	290 000,00	290 000,00	VIII. Zysk (strata) netto	392,00	-13 157,76
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej i budowle	1 948 399,88	1 922 847,59	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	
c) Urządzenia techniczne i maszyny	14 060,14	8 105,73	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 369,48	20 232,36
d) Środki transportu	4 318,18	3 478,53	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	a) Długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	b) Krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	a) Długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	b) Krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- Udziały lub akcje	0,00	0,00	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- Udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) Inne	0,00	0,00
- Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 996,18	20 232,36
b) W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- Udziały lub akcje	0,00	0,00	a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- Do 12 miesięcy	0,00	0,00
- Udzielone pożyczki	0,00	0,00	- Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) Inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	15 996,18	20 181,73
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

Grzegorz Figas

B. Aktywa obrotowe	3 799,93	20 851,40	d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	3 179,24	6 902,74
I. Zapasy	2 327,10	12 411,24	- Do 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Materiały	2 327,10	12 411,24	- Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12 816,94	13 201,52
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 210,00	4 532,60	i) Inne	0,00	77,47
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	100,30	50,63
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 273,00	0,00
- Do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 273,00	0,00
b) Inne	0,00	0,00	a) Długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 210,00	4 532,60	b) Krótkoterminowe	0,00	0,00
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	1 210,00	4 532,60			
- Do 12 miesięcy	1 210,00	4 532,60			
- Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) Z tytułu podatków, dotacji ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) Inne	0,00	0,00			
d) Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	262,83	3 907,56			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	262,83	3 907,56			
a) W jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- Udziały lub akcje	0,00	0,00			
- Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- Udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) W pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- Udziały lub akcje	0,00	0,00			
- Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- Udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	262,83	3 907,56			
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	262,83	3 907,56			
- Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	2 260 578,13	2 245 283,25	SUMA PASYWÓW	2 260 578,13	2 245 283,25

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Stawicka

p.o. Dyrektora Centrum Kultury
Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej

Anna Kowalska

STAROSTA ŁOWICKI

Krzysztof Figat

**CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI
I PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ**
Stary Rynek 17, 99-400 Łowicz
NIP 834-183-12-84, REGON 100415235

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr**756/2018**...
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia**16 maja 2018r.**...

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2017 r.		Adresat
CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI I PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ ŁOWICZ STARY RYNEK 17			ZARZĄD POWIATU ŁOWICKIEGO
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	491 733,25	551 487,31	
- Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
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	6 733,25	11 487,31	
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	485 000,00	540 000,00	
VI. Pozostałe dotacje i przychody	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	862 115,84	907 427,00	
I. Amortyzacja	33 933,77	32 346,35	
II. Zużycie materiałów i energii	105 244,50	108 227,01	
III. Usługi obce	322 203,23	300 658,52	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 982,10	4 999,10	
- Podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	314 412,53	370 697,41	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72 513,91	82 719,17	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 825,80	7 779,44	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-370 382,59	-355 939,69	
D. Pozostałe przychody operacyjne	370 705,00	342 742,74	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	370 705,00	342 742,74	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	322,41	-13 196,95	
G. Przychody finansowe	69,59	39,19	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
- Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II. Odsetki, w tym:	69,59	39,19	
- Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
V. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	
- Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
IV. Inne	0,00	0,00	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	392,00	-13 157,76	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	392,00	-13 157,76	
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	392,00	-13 157,76	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Stawicka

STAROSTA ŁOWICKI
p.o. Dyrektora Centrum Kultury
Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej
Anna Kowalska

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Informacja dodatkowa

Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej w Łowiczu zostało utworzone dnia 1 października 2007 roku na podstawie Uchwały Nr VIII/60/2007 Rady Powiatu Łowickiego z dnia 06 czerwca 2007 roku.

Centrum jest powiatową jednostką organizacyjną, działającą w formie samorządowej instytucji kultury. Jednostka została wpisana do Rejestru Powiatowych Instytucji Kultury pod Nr 1/2007.

Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej działa w oparciu o Statut oraz Ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017r. poz.862).

Na dzień 31 grudnia 2017 roku stan zatrudnienia w Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej wynosił 10,33 etatu /w tym: 2 etaty - umowa na zastępstwo/.

W roku 2017 jednostka poniosła stratę w wysokości 13 157,76 zł, o którą proponuje zmniejszyć fundusz jednostki. Przy sporządzeniu sprawozdań finansowych stosuje się porównawczy rachunek zysków i strat.

Określenie roku obrotowego

Jako rok obrotowy przyjmuje się rok kalendarzowy.

Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia – pomniejszone o odpisy umorzeniowe. Środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00 zł amortyzowane są metodą liniową według stawek wynikających z przepisów o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości od 500,00 zł do 3500,00 zł odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji, natomiast środki o wartości nieprzekraczającej 500,00 zł odpisywane są w koszty w chwili wydania do użytkowania.
2. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej.
3. Kapitał własny wycenia się w wartości nominalnej. Wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla fundusz instytucji kultury, który odpowiada wartości wydzielonego instytucji i nabytego mienia. Fundusz instytucji kultury zwiększa się lub zmniejsza o kwotę zmian wartości majątku instytucji.
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
5. Na wynik finansowy składa się wynik działalności operacyjnej /przychody i koszty operacyjne/ oraz wynik operacji finansowych. Sprawozdania zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności jednostki.

STAROSTA ŁOWICKI
p.o. Dyrektora Centrum Kultury
Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej
Anna Kowalska



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

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr**456/2018**..
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia**16 maja 2018**..

**CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI
I PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ**
Stary Rynek 17, 99-400 Łowicz
NIP 834-183-12-84, REGON 100415235

Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2017 r.	Adresat	
100415235		Zarząd Powiatu Łowickiego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 230 604,92	2 237 816,65
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		7 211,73	392,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		938,73	392,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		6 273,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 237 816,65	2 238 208,65
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		392,00	-13 157,76
1. zysk netto (+)		392,00	0,00
2. strata netto (-)		0,00	-13 157,76
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		0,00	0,00
V. Fundusz (II+, -III-IV)		2 238 208,65	2 225 050,89

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Stawicka

p.o. Dyrektora Centrum Kultury
Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej

Anna Kowalska STANISŁAW ŁOWICKI

Krzysztof Figat

