

UCHWAŁA NR263/2016.....
ZARZĄDU POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia18. maja 2016r.....

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury, Turystyki
i Promocji Ziemi Łowickiej w Łowiczu za 2015 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, 613, z 2014 r. poz. 768 i 1100, z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 615) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406, z 2014 r. poz. 423 oraz z 2015 r. poz. 337 i 1505) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej w Łowiczu za 2015 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 2.324.195,11 zł,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2015 r. zamykający się zyskiem w kwocie 938,73 zł,
- 3) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym stanowiące załączniki nr 1 – 4 do niniejszej uchwały.

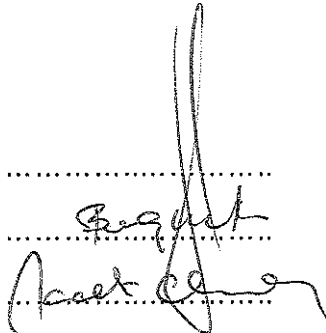
§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

CZŁONKOWIE ZARZĄDU:

Krzysztof Figat

Grzegorz Bogucki

Jacek Chudy



SKARBEK
POWIATU ŁOWICKIEGO

Sylvia Gajda

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI I PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ	Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 roku				Adresat ZARZĄD POWIATU ŁOWICKIEGO
Numer identyfikacyjny REGON 100415235					Wysłać bez pisma przewodniego
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 226 498,70	2 284 438,97	A. Kapitał (fundusz) własny	2 255 534,72	2 231 543,65
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 255 046,85	2 230 604,92
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	2 226 498,70	2 284 438,97	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	2 226 498,70	2 284 438,97	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	487,87	938,73
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej i budowle	1 906 200,00	1 967 470,07	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	30 298,70	21 811,07	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62,23	92 651,46
d) Środki transportu		5 157,83	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	62,23	9 781,39
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	0,00	9 731,47
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
B. Aktywa obrotowe	29 098,25	39 756,14	d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
I. Zapasy	28 048,05	29 113,37	- Do 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Materiały	28 048,05	29 113,37	- 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	0,00	9 731,47
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	2 613,84	i) Inne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	62,23	49,92
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	82 870,07
- 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	0,00	82 870,07
b) Inne	0,00	0,00	a) Długoterminowe	0,00	82 870,07
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	2 613,84	b) Krótkoterminowe	0,00	0,00
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	2 613,84			
- Do 12 miesięcy	0,00	2 613,84			
- 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	1 050,20	8 028,93			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 050,20	8 028,93			
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	1 050,20	8 028,93			
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 050,20	8 028,93			
- 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	2 255 596,95	2 324 195,11	SUMA PASYWÓW	2 255 596,95	2 324 195,11

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Stawicka

DYREKTOR
Centrum Kultury, Turystyki i Promocji
Ziemi Łowickiej
Katarzyna Stępa

STAROSTA ŁOWICKI

Krzysztof Figat

CH

CH

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2015 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:	481 704,92	433 352,25	
- 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	15 021,95	9 772,25	
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	398 580,00	423 580,00	
VI. Pozostałe dotacje i przychody	68 102,97	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	761 272,54	781 206,31	
I. Amortyzacja	38 132,81	31 239,21	
II. Zużycie materiałów i energii	66 093,27	79 052,24	
III. Usługi obce	285 067,53	269 305,37	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 909,78	5 126,74	
- Podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	298 547,52	314 142,72	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	60 974,81	72 194,72	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 546,82	10 145,31	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-279 567,62	-347 854,06	
D. Pozostałe przychody operacyjne	374 236,70	348 670,93	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	374 236,70	348 670,93	
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	94 389,72	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	279,36	816,87	
G. Przychody finansowe	208,51	121,86	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
- Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II. Odsetki, w tym:	208,51	121,86	
- 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)	487,87	938,73	
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)	487,87	938,73	
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)	487,87	938,73	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Brauwicka

DYREKTOR
Centrum Kultury, Turystyki i Promocji
Ziemi Łowickiej
Katarzyna Sioma

Krzysztof Figat

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Informacja dodatkowa

Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej 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 2001r. Nr13 poz.123 z późn. zm.).

W roku 2015 średnie zatrudnienie w Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej wynosiło 9,67 etatu.

W roku 2015 jednostka osiągnęła zysk w wysokości 938,73 zł, którym proponuje zwiększyć fundusz rezerwowy z przeznaczeniem na działalność statutową jednostki.

Przy sporządzaniu 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 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości od 500,00 zł do 3 500,00 zł odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji, natomiast środki o wartości nie przekraczającej 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. Na wynik finansowy składa się wynik działalności operacyjnej /przychody i koszty operacyjne/ oraz wynik operacji finansowych.

Sprawozdania zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Jędruska

DYREKTOR
Centrum Kultury, Turystyki i Promocji
Ziemi Łowickiej
Katarzyna Stoma

ŁĄCZNE ZESTAWIENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

WG. STANU NA DZIEŃ 31.12.2015r.

LP	GRUPA ŚRODKA TRWAŁEGO	WARTOŚĆ BRUTTO ŚRODKA TRWAŁEGO				WARTOŚĆ UMORZENIA ŚRODKA TRWAŁEGO				Wartość Netto
		BO	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan końcowy	BO	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan końcowy	
1.	I-Budynki i lokale	1 944 000,00	0,00	0,00	1 944 000,00	37 800,00	0,00	21 600,00	59 400,00	1 884 600,00
2.	II-Budowle	0,00	0,00	83 182,00	83 182,00	0,00	0,00	311,93	311,93	82 870,07
3.	III-Kotły i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	IV-Maszyny i urządzenia	38 670,70	0,00	0,00	38 670,70	35 734,00	0,00	1 836,70	37 570,70	1 100,00
5.	V-Maszyny i urządzenia specjalistyczne SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	VI-Urządzenia techniczne	15 252,00	0,00	0,00	15 252,00	7 248,80	0,00	1 734,64	8 983,44	6 268,56
7.	VII-Środki transportu	0,00	0,00	5 997,48	5 997,48	0,00	0,00	839,65	839,65	5 157,83
8.	VIII-Narzędzia, przyrządy	55 889,26	0,00	0,00	55 889,26	36 530,46	0,00	4 916,29	41 446,75	14 442,51
9.	0-Grunty	290 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00
RAZEM		2 343 811,96	0,00	89 179,48	2 432 991,44	117 313,26	0,00	31 239,21	148 552,47	2 284 438,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Stawicka

DYREKTOR
Centrum Kultury, Turystyki i Promocji
Ziemi Łowickiej
Katarzyna Stoma

Krzysztof Figat

CENTRUM KULTURY, TURYSTYKI
I PROMOCJI ZIEMI ŁOWICKIEJ
Stary Rynek 17, 99-400 Łowicz
NIP 834-193-12-44, Regon 100415235

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr ... 263 / 2016 ...
Zarządu Powiatu Łowickiego z dnia ... 18 maja 2016 ...

Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej REGON 100415235	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2015 r.	Adresat Zarząd Powiatu Łowickiego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 292 869,66	2 255 046,85
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		310,00	89 667,35
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		310,00	487,87
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		0,00	83 182,00
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	5 997,48
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		38 132,81	114 109,28
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		38 132,81	114 109,28
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 255 046,85	2 230 604,92
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		487,87	938,73
1. zysk netto (+)		487,87	938,73
2. strata netto (-)		0,00	0,00
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III-IV)		2 255 534,72	2 231 543,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Brzeczka Stawicka

DYREKTOR
Centrum Kultury, Turystyki i Promocji
Ziemi Łowickiej
Katarzyna Stoma

STAROSTA ŁOWICKI

Krzysztof Figat

