

UCHWAŁA NR XXV/259/2013
RADY POWIATU SŁUPSKIEGO
z dnia 25 czerwca 2013 roku

**w sprawie zatwierdzenia bilansu Instytucji Kultury - Centrum Edukacji
Regionalnej w Warcinie za 2012 rok**

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595), oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330)

Rada Powiatu Słupskiego
uchwala , co następuje:

§ 1

Zatwierdza się bilans instytucji kultury - Centrum Edukacji Regionalnej w Warcinie za 2012 rok, jak w załączniku do uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Słupsku i w Biuletynie Informacji Publicznej.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Ryszard Stus

Uzasadnienie

do uchwały Rady Powiatu Słupskiego

w sprawie zatwierdzenia bilansu Instytucji Kultury - Centrum Edukacji Regionalnej w Warcinie za 2012 rok

Wymóg zatwierdzenia bilansu instytucji kultury wynika z art. 53 ustawy o rachunkowości. W ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego bilans ten podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, którym w tym przypadku jest Rada Powiatu.

Z bilansu Centrum Edukacji Regionalnej wynika, że za 2012 rok Centrum Edukacji Regionalnej poniosło stratę w wysokości 58 281,45 zł.

Aktywa trwałe Centrum Edukacji Regionalnej to kwota 1 882 862,98 zł. Jest to równowartość środków trwałych netto, czyli budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.

Aktywa obrotowe w wysokości 689,87 zł to środki na rachunku bankowym – 689,87 zł.

Zobowiązanie Centrum Edukacji Regionalnej to kwota 3 764,30 zł.

8 maja 2013 roku

SKARBNIK POWIATU


Jadwięga Janicka

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM EDUKACJI REGIONALNEJ W WARCINIE	BILANS			Adresat STAROSTWO POWIATOWE W SŁUPSKU	
	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2012 r.			Wysłać bez pisma przewodnego	
Numer identyfikacyjny REGON 220351700	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 939 515,68	1 882 862,98	A. Fundusz	1 938 070,00	1 879 788,55
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 000 733,90	1 938 070,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	1 939 515,68	1 882 862,98	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-62 663,90	-58 281,45
1. Środki trwałe	1 939 515,68	1 882 862,98	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-62 663,90	-58 281,45
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 938 105,94	1 882 862,98	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 409,74		IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe Fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 401,84	3 764,30
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	5 401,84	3 764,30
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	729,49	928,94
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	1 039,00	652,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 633,35	2 183,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	3 956,16	689,87	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały			III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w locu			D. Fundusze specjalne		
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
4. Towary			2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
2. Należności od budżetów			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
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	3 956,16	689,87			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 956,16	689,87			
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	1 943 471,84	1 883 552,85	Suma pasywów	1 943 471,84	1 883 552,85

- A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:
- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
 - Umorzenie środków trwałych 415 968,77
 - Umorzenie pozostałych środków trwałych 142 948,83
 - Odpisy aktualizujące środki trwałe
 - Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
 - Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
 - Odpisy aktualizujące należności

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
mgr Bogusław Piśkunowicz
(główny księgowy)

2013-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Stwierdzam zgodność z oryginałem
dnia 08.05.2013 r.
Stanowisko
Jadwiga
DYREKTOR
Centrum Edukacji Regionalnej
[Podpis]
(Kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM EDUKACJI REGIONALNEJ W WARCINIE		Zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31.12.2012 r.		Adresat STAROSTWO POWIATOWE W SŁUPSKU	
Numer identyfikacyjny REGON 220351700		Wysłać bez pisma przewodniego			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 062 830,07		2 000 733,90	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)				
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe				
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	62 096,17		62 663,90	
2.1.	Strata za rok ubiegły	62 096,17		62 663,90	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe				
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia				
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 000 733,90		1 938 070,00	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-62 663,90		-58 281,45	
1.	zysk netto				
2.	strata netto (-)	-62 663,90		-58 281,45	
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych				
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	1 938 070,00		1 879 788,55	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr Brzoza (główny księgowy)

2013-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Edukacji Regionalnej

[Signature]
mgr [Signature] (kierownik jednostki)

Stwierdzam zgodność z oryginałem
dnia 08.05.2013
[Signature]
Stanczyńska
SKARBNIK
[Signature]
Jadwiga Janicka

Informacja dodatkowa

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Centrum Edukacji Regionalnej w Warcinie jest samorządową instytucją kultury.

Posiada nadany numer NIP 839 300 84 15 oraz REGON 220 351 700.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012 roku przy założeniu zasady kontynuacji działalności.

Centrum Edukacji Regionalnej jest wpisane do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora pod pozycją nr 1/07 oraz posiada Statut nadany Uchwałą Rady Powiatu Słupskiego Nr V/43/2007 z dnia 30 stycznia 2007 roku.

Centrum Edukacji Regionalnej zarządza Dyrektor, który kieruje jej działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny.

Przedmiotem działalności Centrum Edukacji Regionalnej w Warcinie zgodnie z jej statutem jest organizacja imprez kulturalnych o charakterze lokalnym, regionalnym i ponadregionalnym, organizacja i prowadzenie kursów i szkoleń mających na celu aktywizację zawodową młodzieży i dorosłych, prezentacja walorów przyrodniczych i kulturowych regionu, edukacja dzieci, młodzieży i dorosłych w zakresie historii, kultury i ochrony dóbr kultury, ochrony środowiska i przyrody, rolnictwa i leśnictwa oraz kultury fizycznej oraz promocja turystyczna regionu.

Instytucja prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Stosowne zasady określa zarządzenie dyrektora z dnia 01.01.2007 roku oraz aneks do zarządzenia Nr 1/2012 z dnia 20 kwietnia 2012 roku w sprawie prowadzenia ksiąg rachunkowych. Zgodnie z tym zarządzeniem rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Stwierdzam zgodność z oryginałem

dnia 08.05.2016 podpisano

Stanowisko SEKRETARZA POWIATU

Jadwiga Jędrzejka

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

I. Objaśnienia do bilansu.

1. Wartość amortyzowanych środków trwałych

	Wartość				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wartość umorzenia BO	Wartość umorzenia rocznego	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty	-	-	-	-	-
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.938.105,94		271.611,22	55.242,96	1.882.862,98
Urządzenia techniczne i maszyny (zestawy komputerowe i projektory)	1.409,74		87.704,85	1.409,74	0,00
Razem	1.939.515,68		359.316,07	56.652,70	1.882.862,98

Kształtowanie się pozostałych środków trwałych w okresie sprawozdawczym

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Pozostałe środki trwałe-wyposażenie	142.848,84	99,99	0,00	142.948,83
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	142.848,84	99,99	0,00	142.948,83

Stwierdzam zgodność z oryginałem
dnia 08.05.2009
Stanowisko SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Junicki

Podatki i opłaty	873,00	0,33
Wynagrodzenia	111.058,48	41,51
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: -składki na ubezpieczenie społeczne 12.190,68 -składki na fundusz pracy 1.437,00	13.627,68	5,09
Pozostałe koszty rodzajowe w tym: -delegacje 432,28 -strona internetowa 200,00	632,28	0,24
Razem	267.514,27	100,00

Straty i zyski nadzwyczajne w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

III. Pozostałe informacje.

Stan zatrudnienia w Centrum Edukacji Regionalnej na dzień 31 grudnia 2012 roku wynosił 5 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 3 etaty.

Ponadto umowa zlecenia – dyrektor Centrum Edukacji Regionalnej.


Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie wystąpiły.

Znaczące zdarzenia jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat – nie wystąpiły.

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Bogusława Pistunowicz

DYREKTOR
Centrum Edukacji Regionalnej


mgr inż. Małgorzata Janicka

Stwierdzam zgodność z oryginałem

dnia 08.05.2013 r.


mgr inż. Małgorzata Janicka