

OPINIA
Miejscowe
dem formalno-prawnym nie budzi
zastężeń.
Słupsk, dnia 13.6.2016
Radoszewska
Rada Prawny

UCHWAŁA NR/2016
ZARZĄDU POWIATU SŁUPSKIEGO
z dnia 2016 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury -
Centrum Edukacji Regionalnej za 2015 rok**

Na podstawie art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) oraz § 6 Statutu Centrum Edukacji Regionalnej stanowiącego załącznik do uchwały Nr V/34/2015 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 24 lutego 2015 r.

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Centrum Edukacji Regionalnej za 2015 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.

T. C...

Uzasadnienie

do projektu uchwały Zarządu Powiatu Słupskiego

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury - Centrum Edukacji Regionalnej za 2015 rok

Wymóg zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury wynika z art. 53 ustawy o rachunkowości. W ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego sprawozdanie to podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający. Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu;
- rachunku zysków i strat;
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

10 czerwca 2016 roku

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Banicka



BILANS Centrum Edukacji Regionalnej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM EDUKACJI REGIONALNEJ W WARCINIE		BILANS			Adresat STAROSTWO POWIATOWE W SŁUPSKU	
Numer identyfikacyjny REGON 220351700		Centrum Edukacji Regionalnej sporządzony na dzień 31.12. 2015 r.			Wysłać bez pisma przewodnego	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-1 822,51	3 042,48	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	55 075,30	-1 822,51	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-56 897,81	4 864,99	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		4 864,99	
1.1 Grunty			2. Strata netto (-)	-56 897,81		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		III. Nadwyżka środków obrotowych (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			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	7 110,42	1 045,29	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	7 110,42	1 045,29	
IV Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 000,00	1 045,29	
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	980,00		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 130,42		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania			
B. Aktywa obrotowe	5 287,91	4 087,77	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. Polprodukty i produkty w toku			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	5 287,91	4 087,77				
1. Środki pieniężne w kasie						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 287,91	4 087,77				
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	5 287,91	4 087,77	Suma pasywów	5 287,91	4 087,77	

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
- Umorzenie środków trwałych 28 337,31
- Umorzenie pozostałych środków trwałych 62 917,65
- Odpisy aktualizujące środki trwałe
- Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
- Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
- Odpisy aktualizujące należności
-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Kuczyńska
mgr Bożena Kuczyńska

2016-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Edukacji Regionalnej
Martusze Smoliński
Kierownik Jednostki

Stwierdzam zgodność z oryginałem

dnia 10.06.2016
Stanowisko *Jadwiga Janicka*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Centrum Edukacji Regionalnej (WARIANT PORÓWNAWCZY)

CENTRUM EDUKACJI REGIONALNEJ
76-200 SŁUPSK
ul. Szarych Szeregów 1
tel. 59 844 51 51

Nazwa i adres jednostki (z siedzibą w górnym lewym rogu)		Adresat	
CENTRUM EDUKACJI REGIONALNEJ W WARCINIE		STAROSTWO POWIATOWE W SŁUPSKU	
Numer identyfikacyjny REGON 220351700		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	272 415,80	283 826,68
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	100 105,80	41 326,68
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	172 310,00	242 500,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	329 316,67	278 961,69
I.	Amortyzacja	55 242,96	
II.	Zużycie materiałów i energii	6 954,06	7 893,59
III.	Usługi obce	95 153,10	92 469,02
IV.	Podatki i opłaty	2 375,00	2 248,00
V.	Wynagrodzenia	143 046,73	147 459,16
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	25 831,87	28 891,92
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	711,95	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej ze sprzedaży (A - B)	-56 899,87	4 864,99
D.	Pozostałe przychody operacyjne		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-56 899,87	4 864,99
G.	Przychody finansowe	2,06	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	2,06	
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-56 897,81	4 864,99
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-56 897,81	4 864,99
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-56 897,81	4 864,99

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

-
-
-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ing
Inga Bogusława Piśkunowicz
(Główny Księgowy)

2016-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Edukacji Regionalnej
Mariusz Smoliński
(Kierownik Jednostki)

Stwierdzam zgodność z oryginałem
10. 06 2016
dnia
Stanowisko
Jarkuiga Stanicka

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU Centrum Edukacji Regionalnej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM EDUKACJI REGIONALNEJ (1) W WARCINIE ul. Szarych Głaz 10, 76-200 Wąbrzeźno tel. 59 844 53 30		Adresat STAROSTWO POWIATOWE W SŁUPSKU Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 220351700			
Zestawienie zmian w funduszu Centrum Edukacji Regionalnej sporządzony na dzień 31.12.2015 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 879 788,55	55 075,30
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)	1 824 713,25	56 897,81
2.1.	Strata za rok ubiegły	52 336,19	56 897,81
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	1 772 377,06	
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)	55 075,30	-1 822,51
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-56 897,81	4 864,99
1.	zysk netto		4 864,99
2.	strata netto (-)	-56 897,81	
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	-1 822,51	3 042,48

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

-
-
-

BŁÓWNY KSIĘGOWY

Bogusława Fikstera
 (Główny Księgowy)

2016-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Edukacji Regionalnej
Marek Smoliński
 (Kierownik Jednostki)

Stwierdzam zgodność z oryginałem
 dnia 10 06 2016
 Stanowisko *Jadwiga Janicka*

ZAŁĄCZNIK

Do bilansu na dzień 31 grudnia 2015 roku

800 fundusz jednostki

Dokonując urealnienia zapisów na koncie 800 stwierdzono jak niżej:

Stan na początek roku 2015	55.075,30
Zmniejszenia:	
- strata bilansowa za rok ubiegły	- 56.897,81
Zwiększenia:	-
Stan na dzień 31.12.2015 roku	- 1.822,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Główny Księgowy

28.03.2016 rok
Data

DYREKTOR
Centrum Edukacji Regionalnej
.....
Dyrektor

Stwierdzam zgodność z oryginałem
dnia 10 06 2016
..... podpis
Stanowisko
.....

ZAŁĄCZNIK

do bilansu na dzień 31 grudnia 2015 roku

Dokonując urealnienia zapisów na kontach stwierdzono jak niżej:

860 straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy

Saldo WN z BO :	56.897,81
Obroty WN:	
- przeksięgowanie kosztów	278.961,69
Razem WN	335.859,50
Obroty MA:	
-przeksięgowanie wyniku finansowego za rok ubiegły	56.897,81
-przeksięgowanie dochodów	283.826,68
Razem MA	340.724,49
Saldo na dzień 31.12. 2014 roku	4.864,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
.....
Główny Księgowy

28.03.2016 rok
Data

DYREKTOR
Centrum Edukacji Regionalnej
[Podpis]
.....
Dyrektor

Stwierdzam zgodność z oryginałem
dnia 10 06 2016 r.
Stanowisko
[Podpis]
Jadwiga Janicka

SPRAWOZDANIE OPISOWE RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA 2015 ROK

LP.		2015 rok
I	Koszty działalności operacyjnej	278 961,69
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii (zakup mat. biurowych, plastycznych, promocyjnych, nagrody konkursowe, zak. art. rem., śr. czystości, zak. sprzętu sportowego, wyposażenie, doposażenie pracowni rzeźbiarskiej)	7 893,59
3.	Usługi obce (pocztowe, telefoniczne i internetowe, remontowe, najmu, komunalne, transport obcy, usługi najmu, komunalne, związane z organizacją imprez i inne)	92.469,02
4.	Podatki i opłaty (ubezpieczenie majątku)	2.248,00
5.	Wynagrodzenia (umowy o pracę 3 etaty oraz pracownicy zatrudnieni na umowę zlecenia i o dzieło)	147.459,16
6.	Ubezpieczenia społeczne (składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy, szkolenia pracowników oraz świadczenia na rzecz pracowników)	28.891,92
7.	Pozostałe koszty rodzajowe (krajowe podróże służbowe, usługi bankowe oraz pozostałe koszty)	
II	Pozostałe przychody operacyjne	283.826,68
1.	Otrzymana dotacja	242.500,00
2.	Inne przychody (przychody z działalności kulturalnej, wynagrodzenie za terminowe przelewy podatku)	41.326,68
III	Zysk z działalności operacyjnej	4.864,99
1.	Odsetki	
IV	Zysk z działalności gospodarczej	4.864,99
V	Zysk netto	4.864,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
.....
Główny Księgowy

28.03.2016 rok
Data

DYREKTOR
Centrum Edukacji Regionalnej

[Podpis]
.....
Dyrektor

Stwierdzam zgodność z oryginałem
dnia 10 06 2016
podpis *[Podpis]*
Stanowisko Jadwiga Janicka

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD

sporządzone na dzień 31.12.2015 r.

(nazwa jednostki)

Symbol lub nazwa konta	Bilans otwarcia			Obroty za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.			Obroty narastająco od początku roku obrotowego (uwzględniające bilans otwarcia)			Saldo końcowe		
	Wn	Ma		Wn	Ma		Wn	Ma		Wn	Ma	
	2	3		4	5		6	7		8	9	
1												
011 ŚRODKI TRWAŁE	89 114,59			0,00	60 777,28		89 114,59	60 777,28		28 337,31		
013 POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	143 316,60			1 600,54	81 999,49		144 917,14	81 999,49		62 917,65		
071 UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WAR. NIEM.		89 114,59		60 777,28	0,00		60 777,28	89 114,59				28 337,31
072 UMORZENIE POZOSTAŁYCH ŚR. TRW.		143 316,60		81 999,49	1 600,54		81 999,49	144 917,14				62 917,65
101 KASA				16 568,21	16 568,21		16 568,21	16 568,21		0,00		0,00
130 RACHUNEK BIEŻĄCY	5 287,91			287 431,18	288 631,32		292 719,09	288 631,32		4 087,77		
141 ŚRODKI PIENIĘŻNE W DRODZE				15 237,14	15 237,14		15 237,14	15 237,14		0,00		0,00
201 ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI		2 000,00		126 122,68	125 167,97		126 122,68	127 167,97				1 045,29
225 ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI		980,00		13 994,00	13 014,00		13 994,00	13 994,00		0,00		0,00
229 POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE		4 130,42		62 314,68	58 184,26		62 314,68	62 314,68		0,00		0,00
231 ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNARODZEN				147 459,16	147 459,16		147 459,16	147 459,16		0,00		0,00
234 POZOSTAŁE ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI				4 100,79	4 100,79		4 100,79	4 100,79		0,00		0,00
240 POZOSTAŁE ROZRACHUNKI				104 272,65	104 272,65		104 272,65	104 272,65		0,00		0,00
401 ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII				12 628,29	12 628,29		12 628,29	12 628,29		0,00		0,00
402 USŁUGI OBCE				92 708,89	92 708,89		92 708,89	92 708,89		0,00		0,00
404 WYNAGRODZENIA				147 459,16	147 459,16		147 459,16	147 459,16		0,00		0,00
405 UBEZPICZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA				28 891,92	28 891,92		28 891,92	28 891,92		0,00		0,00
409 POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE				2 248,00	2 248,00		2 248,00	2 248,00		0,00		0,00
700 SPRZEDAŻ PRODUKTÓW I KOSZT. ICH WYTWORZENIA				39 959,00	39 959,00		39 959,00	39 959,00		0,00		0,00
700 D DOTACJE OTRZYMANE				242 500,00	242 500,00		242 500,00	242 500,00		0,00		0,00
760 POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE				1 367,68	1 367,68		1 367,68	1 367,68		0,00		0,00
800 FUNDUSZ JEDNOSTKI		55 075,30		56 897,81	0,00		56 897,81	55 075,30		1 822,51		
860 WYNIK FINANSOWY	56 897,81			278 961,69	340 724,49		335 859,50	340 724,49				4 864,99

Stwierdzam zgodność z opracowaniem
dnia 10 06 2016 r.
SKŁADKOPIS
Stanowisko

Informacja dodatkowa

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Centrum Edukacji Regionalnej 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 2015 do 31 grudnia 2015 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 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 10.06.2016

Stanowisko

SKRZYSKO POWIATU
Jadwiga Janicka

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki
- rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym
- informację dodatkową.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł wycenia się wg cen nabycia.

Wartość początkowa może zostać zwiększona z tytułu ulepszenia. Amortyzowane są metodą liniową wg stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Do bilansu składniki środków trwałych wycenia się według wartości netto, czyli po obliczeniu dotychczasowego umorzenia wynoszą one 0,00 .

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok o wartości nie przekraczającej 3.500,00 objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i obciążają koszty zużycia materiałów w momencie przyjęcia do użytkowania.

Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wycenione są wg kwoty wymagającej zapłaty.

Koszty w Centrum Edukacji Regionalnej ewidencjonowane są w układzie rodzajowym.

Stwierdzam zgodność z oryginałem
dnia 10 06 2016 podpis
Stanowisko
Jadwiga Janicka

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

I. Objaśnienia do bilansu.

1. Kształtowanie się środków trwałych

	Wartość					
	Stan na początek roku obrotowego środków trwałych	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego środków trwałych	Wartość umorzenia BO	Wartość umorzenia rocznego	Stan na koniec roku obrotowego umorzenia
Grunty	-	-	-	-	-	-
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny (zestawy komputerowe i projektory)	89114,59	-60777,28	28337,31	89114,59	-60777,28	28337,31
Razem	89114,59	-60777,28	28337,31	89114,59	-60777,28	28337,31

Zmniejszenia zamortyzowanych środków trwałych dotyczą przekazania 13 zestawów komputerowych oraz serwera dla Technikum Leśnego w Warcinie w związku z przekazaniem w trwałe zarząd budynków wozowni, chlewni oraz budynku Ośrodka Edukacji Leśnej decyzją z dnia 03.12.2015 r. przez Starostę Słupskiego.

Kształtowanie się pozostałych środków trwałych w okresie sprawozdawczym

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Pozostałe	143 316,60	1 600,54	81 999,49	62 917,65

Stwierdzam zgodność z oryginałem
dnia 10.06.2016
Stanowisko
Jadwiga Janicka

środki trwale- wyposażenie		(zakupiono szlifierkę pilarkę i młotowietarkę dla prac. rzeź. drukarkę półkę)	(przekazanie TL w Warcinie oraz likwidacja)	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	143 316,60	1 600,54	81 999,49	62 917,65

Przekazanie pozostałych środków trwałych Technikum Leśnemu w Warcinie na kwotę 81 043,72 oraz likwidacja na kwotę 955,77 .

Pozostałe środki trwale przekazane protokołem Technikum Leśnemu w Warcinie to :

- krzesła konferencyjne , fotele ,ławy ,
- stoły konferencyjne , biurka, tapczany szafy , regały , wieszaki , lustra ,
- tablice informacyjne , mapy tematyczne , plansze .

Zobowiązania na 31 grudnia 2015 roku to kwota - 1 045,29

- za media za m-c grudzień 2015 r. dla Technikum Leśnego w Warcinie - płatne do 19.01.2016r.

Stwierdzam zgodność z oryginałem
 dnia 10 06 2016
 Stanowisko
 SKATE
 Jadwiga Janicka

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

Przychody Centrum Edukacji Regionalnej

- dotacja podmiotowa – 242 500,00

- pozostałe przychody operacyjne – .41 326,68

Koszty działalności operacyjnej	Wielkość kosztu	Udział % w kosztach ogółem
Amortyzacja	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii w tym: -energia 69,34 -druki, materiały biurowe 1 850,25 -środki czystości, materiały gospodarcze i inne 5.974,00	7 893,59	2,83
Usługi obce, w tym: -usługi pocztowe, telefoniczne,internetowe, najmu, komunalne 20.477,00 -organizacja imprez kulturalnych 65.443,,28 -usługi informatyczne - 2 058,20 -usługi elektryczne i konserwacyjne, naprawcze -2 073,00	92 469,02	33,15

Stwierdzam zgodność z oryginałem
dnia 10 06 2016
Podpis
Stanowisko SKARBU DEPARTAMENTU
Jadwiga Janicka

-usługi bankowe 772,26 - pozostałe -1 645,28		
Podatki i opłaty	2 248,00	0,80
Wynagrodzenia	147 459,16	52,86
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: -składki na ubezpieczenie społeczne 25.426,96 -składki na fundusz pracy 2.565,00 - inne badania lekarskie, szkolenia – 899,96	28 891,92	10,36
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
Razem	278 961,69	100,00

Straty i zyski nadzwyczajne w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

III. Pozostałe informacje.

Stan zatrudnienia w Centrum Edukacji Regionalnej na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosił 5 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 4,25 etatu.

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.

Stwierdzam zgodność z orzeczeniem
dnia 1.0.06.2016
SKŁADKIS
Stanowisko.....
Judwiga Janicka

DYREKTOR
Centrum Edukacji Regionalnej
S. S. S. S. S.
Atanazjusz S. S. S. S. S.