

BIURO DOKUMENTACJI ZABYTKÓW

samorządowa wojewódzka instytucja kultury
70-506 Szczecin, ul. Starzyńskiego 3-4
tel. / fax (091) 433 70 98
e-mail.: biuro@bdz.szczecin.pl
NIP 851-20-37-246

WKNiDN-I. 50K06. 0. 2017. KK

Szczecin, dnia 15 marca 2017 r.

BDZ/MIIA/5/2017

Biuro Dokumentacji Zabytków
70-506 Szczecin, ul. Starzyńskiego 3-4
tel. 91 433 70 98
REGON 810503000 NIP 851-20-37-246

Urząd Marszałkowski
Województwa Zachodniopomorskiego



0827040

Data wpływu: 2017-03-15

Numer: PP. 26330. 2017

Przyjął: Barbara Kuźnioka
Biuro ds. Kultury - WKNiDN-I
Załączników: ...

Wydział Kultury, Nauki
i Dziedzictwa Narodowego

Urzędu Marszałkowskiego
Województwa Zachodniopomorskiego

w Szczecinie

dot. przekazania sprawozdania finansowego za rok 2016 wraz z opinią biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za 2016 r.

Biuro Dokumentacji Zabytków w Szczecinie przekazuje w załączeniu sprawozdanie finansowe za rok 2016, na które składa się:

- Bilans,
- Rachunek zysków i strat,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- Informacja dodatkowa,

oraz opinię niezależnego biegłego rewidenta dla Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z badania sprawozdania finansowego Biura Dokumentacji Zabytków za 2016 r. przeprowadzonego przez Kancelarię Audytorsko-Księgową Bożena Kłos.

DYREKTOR
Biura Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie

Cezary Nowakowski

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016 r.

jednostka obliczeniowa: zł

| AKTYWA | | Stan na | | PASYWA | | Stan na | |
|------------|--|-----------------------|-----------------------|------------|---|-----------------------|-----------------------|
| | | koniec roku ubiegłego | koniec roku bieżącego | | | koniec roku ubiegłego | koniec roku bieżącego |
| A | Aktywa trwałe | 6 575,46 | 3 377,86 | A | Kapitał (fundusz) własny | 24 700,15 | 11 387,05 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 10 200,16 | 12 150,65 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| 2 | Wartość firmy | | | | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | | | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 6 575,46 | 3 377,86 | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | 12 549,50 |
| 1 | Środki trwałe | 6 575,46 | 3 377,86 | | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | | – na udziały (akcje) własne | | |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 1 950,49 | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 4 525,96 | 2 017,04 | VI | Zysk (strata) netto | 12 549,50 | -13 313,10 |
| d) | środki transportu | | | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| e) | inne środki trwałe | 2 049,50 | 1 360,82 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 121,60 | 229,19 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | – długoterminowa | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | – krótkoterminowa | | |
| 3 | Od pozostałych jednostek | | | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | – długoterminowe | | |
| 1 | Nieruchomości | | | | – krótkoterminowe | | |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | – udziały lub akcje | | | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | – udzielone pożyczki | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |

| | | | | | | | |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----|--|--------|--------|
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | d) | zobowiązania wekslowe | | |
| | – udziały lub akcje | | | e) | inne | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 121,60 | 229,19 |
| | – udzielone pożyczki | | | 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | | |
| | – udziały lub akcje | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | b) | inne | | |
| | – udzielone pożyczki | | | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | | – do 12 miesięcy | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | b) | inne | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 74,91 | 46,98 |
| B | Aktywa obrotowe | 18 246,29 | 8 238,38 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| I | Zapasy | 891,52 | 756,60 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| 1 | Materiały | 891,52 | 756,60 | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 46,98 |
| 3 | Produkty gotowe | | | | – do 12 miesięcy | | 46,98 |
| 4 | Towary | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | g) | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | | |
| | – do 12 miesięcy | | | i) | inne | 74,91 | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | 4 | Fundusze specjalne | 46,69 | 182,21 |
| b) | inne | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | – do 12 miesięcy | | | | – długoterminowe | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | – krótkoterminowe | | |
| b) | inne | | | | | | |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | | | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – do 12 miesięcy | | | | | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|--|------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | | | |
| c) | inne | | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 17 354,77 | 7 481,78 | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 17 354,77 | 7 481,78 | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 17 354,77 | 7 481,78 | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 17 354,77 | 7 481,78 | | | |
| | – inne środki pieniężne | | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 24 821,75 | 11 616,24 | | | |
| | | | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 24 821,75 | 11 616,24 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

13 lutego 2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Marzanna Giszterowicz

DYREKTOR
Biura Dokumentacji Zabytków
Szczecinie

13.02.17

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Carary Nowakowski

| | | za poprzedni rok obrotowy 2015 | za bieżący rok obrotowy 2016 |
|----------|--|-----------------------------------|---------------------------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 927 445,00 | 890 030,00 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 50 000,00 | |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna) | | |
| III | Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| V | Dotacje podmiotowe organizatora na działalność bieżącą, w tym: | 877 445,00 | 890 030,00 |
| | - dotacja otrzymana od Województwa Zachodniopomorskiego, | 877 445,00 | 890 030,00 |
| | - dotacja otrzymana od innego organizatora | | |
| VI | Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 945 104,44 | 903 594,80 |
| I | Amortyzacja | 14 836,78 | 6 936,46 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 41 574,72 | 29 939,73 |
| III | Usługi obce | 195 954,76 | 201 078,25 |
| IV | Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V | Wynagrodzenia | 555 868,00 | 528 778,00 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: | 103 601,47 | 103 085,50 |
| | emerytalne | | 46 325,93 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 33 268,71 | 33 776,86 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży | -17 659,44 | -13 564,80 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 30 129,00 | 186,82 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje, w tym przychody z tytułu rozliczania dotacji przeznaczonych na zakup podlegających amortyzacji środków trwałych | 30 000,00 | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 129,00 | 186,82 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 12 469,56 | -13 377,98 |
| G | Przychody finansowe | 80,01 | 64,88 |
| II | Odsetki | 80,01 | 64,88 |
| III | Zysk ze zbycia aktywów trwałych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | 0,07 | 0,00 |
| II | Odsetki | 0,07 | |
| V | Inne | | |
| I | Zysk (strata) brutto | 12 549,50 | -13 313,10 |
| J | Podatek dochodowy | | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto | 12 549,50 | -13 313,10 |

Szczecin, 13 lutego 2017 r.

data i podpis głównego księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Guziorowicz

Szczecin, 13 lutego 2017 r.

data i podpis kierownika jednostki T O R

Biuro Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie

Czary Nowakowski

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2016 r.- 31.12.2016 r.

Jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|-------------|--|-------------|-----------|
| | | 2015 | 2016 |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 20 741,83 | 10 200,16 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 20 741,83 | 10 200,16 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 20 741,83 | 10 200,16 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | -10 541,67 | 1 950,49 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 1 950,49 |
| | - wydania udziałów (emisji akcji) | | |
| | - zyski lat ubiegłych | | 1 950,49 |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 10 541,67 | 0,00 |
| | - umorzenia udziałów (akcji) | | |
| | - strata za rok ubiegły | 10 541,67 | |
| | - | | |
| | - | | |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 10 200,16 | 12 150,65 |
| 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | | |
| 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| | - podziału zysku (ustawowo) | | |
| | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - pokrycia straty | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 2.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycia środków trwałych | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 3.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|-------------|--|-----------|------------|
| 4. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | 0,00 |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 12 549,50 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 12 549,50 |
| | - zysk z roku ubiegłego | | 12 549,50 |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 12 549,50 |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 1 950,49 | 0,00 |
| | - korekta amortyzacji | 1 950,49 | |
| | - | | |
| | - | | |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 1 950,49 | 0,00 |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 1 950,49 | 0,00 |
| 6. | Wynik netto | 12 549,50 | -13 313,10 |
| | a) zysk netto | 12 549,50 | |
| | b) strata netto | | 13 313,10 |
| | c) odpisy z zysku | | |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 24 700,15 | 11 387,05 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

13 lutego 2017
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
 Biura Dokumentacji Zabytków

13.02.2017
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego Biura Dokumentacji Zabytków w Szczecinie
za rok 2016

1. Wprowadzenie :

Nazwa pełna i adres jednostki.

Biuro Dokumentacji Zabytków
70-506 Szczecin,
ul. Starzyńskiego 3-4

Forma prawna

Biuro Dokumentacji Zabytków (zwane dalej Biurem) jest samorządową instytucją kultury prowadzoną przez organizatora: **Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego z siedzibą w Szczecinie, ul. Korsarzy 34.**

Kierownikiem jednostki: Biura Dokumentacji Zabytków był w roku 2016 pan Cezary Nowakowski, Główną Księgową jednostki w badanym okresie sprawozdawczym, tj. od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. pani Marzena Guzierowicz.

Zarejestrowany i rzeczywisty przedmiot działalności

Przedmiotem działalności jednostki jest:

- dbałość o zachowanie wartości kulturowych województwa,
- prowadzenie prac w zakresie ewidencji i dokumentacji zabytków,
- finansowanie i rozliczanie zadań w zakresie ochrony zabytków,
- kształtowanie świadomości kulturowej mieszkańców regionu,
- promowanie walorów kulturowych regionu,
- współpraca z instytucjami i organizacjami w zakresie ochrony wspólnego dziedzictwa pogranicza.

Podstawy prawne działalności

- Organ rejestrowy- Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego, wpis do Rejestru Instytucji Kultury pod numerem RIK 4/99/WZ.
- Numer statystyczny w systemie REGON:
810503932
- Numer identyfikacji podatkowej:
851-20-37-246
nadany on został przez właściwy podmiotowo Urząd Skarbowy w Szczecinie.

- ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r. poz.406 z późn. zm.),
- ustawa z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie Zabytków i opiece nad zabytkami (Dz. U. z 2014 r., poz. 1446 z późn. zm.),
- Statut Biura Dokumentacji Zabytków .

Sprawozdanie finansowe za rok 2016 Biura Dokumentacji Zabytków sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę.

Podstawowym źródłem finansowania działalności Biura są przyznawane przez Samorząd Województwa dotacje na działalność bieżącą na dany rok budżetowy.

Ponadto Biuro fakultatywnie uzyskuje dotacje budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oraz przychody z tytułu sprzedaży usług (sporządzanie ekspertyz, dokumentacji). W roku 2016 Biuro nie uzyskało powyższych przychodów.

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za rok 2016 i obejmuje:

- bilans instytucji kultury zamykający się sumą aktywów i pasywów 11 616,24 zł,
- rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym zamykający się stratą za 2016 rok w wysokości 13 313,10 zł,
- zestawienie zmian w funduszu jednostki, które wykazuje na koniec roku obrotowego fundusz podstawowy(kapitał) jednostki w kwocie 12 150,65 zł , kapitał rezerwowy jednostki w kwocie 12 549,50 zł a po uwzględnieniu straty za rok 2016 (kapitał własny) w kwocie 11 387,05 zł,
- informację dodatkową.

Rokiem obrotowym Biura jest rok kalendarzowy. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze:

- miesiąc,
- kwartał,
- rok.

Zgodnie z przyjętą Polityką Rachunkowości Biura Dokumentacji Zabytków w Szczecinie, w roku 2016 zakupione materiały przekazywane były bezpośrednio do użytkowania i odpisywane w koszty w cenie zakupu brutto. Na dzień bilansowy ustalono w drodze spisu z natury stan niezaużytych materiałów, dokonano jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu. Zakupione wyposażenie (niskocenne) przekazywane było bezpośrednio do użytkowania i odpisywane jednorazowo w koszty zakupu materiałów w cenie zakupu brutto.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł amortyzowane były jednorazowo w koszty w miesiącu nabycia, po cenie zakupu brutto.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł amortyzowane były zgodnie z terminami i stawkami ustalonymi w tabeli amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

AKTYWA BILANSU

A. Aktywa trwałe

I. Wartości niematerialne i prawne

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| Wartość brutto na dzień 1.01.2016 r. | 22 381,63 zł |
| Wartość netto na 1.01.2016 r. | 0,00 zł |
| zwiększenia | - |
| zmniejszenia | - |
| Wartość brutto na 31.12.2016 r. | 22 381,63 zł |
| Wartość umorzenia na 31.12.2016 r. | 22 381,63 zł |
| Wartość netto na dzień 31.12.2016 r. | 0,00 zł |

Wartości niematerialne i prawne w roku 2016 były w całości umorzone.

II. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe na potrzeby sporządzenia bilansu za 2016 r. wyceniono według cen nabycia pomniejszonych o umorzenie dokonywane:

- dla środków trwałych o wartości powyżej 3 500 PLN - kwartalnie, metodą liniową,
- dla środków trwałych o wartości do 3 500 PLN – jednorazowo z chwilą przyjęcia do używania.

Wartość netto środków trwałych na 31 grudnia 2016 r. wynosiła 3 377,86 zł.

Zmiany wartości brutto środków trwałych według grup rodzajowych w roku 2016 przedstawia poniższa tabela nr 1:

Tabela nr 1: Zmiany wartości brutto środków trwałych w 2016 r.

| Rodzaje środków trwałych | Wartość początkowa środków trwałych na dzień 1.01.2016 r. | zmiany wartości początkowej środków trwałych | | Wartość środków trwałych na 31.12.2015 r. |
|---|---|--|------------------|---|
| | | zwiększenie | zmniejszenia | |
| urządzenia techniczne i maszyny grupy 3-6 | 131 019,39 | 0,00 | 23 731,58 | 107 287,81 |
| inne środki trwałe grupy 8 | 49 900,13 | 0,00 | 2 867,98 | 47 032,15 |
| środki trwałe amortyzowane jednorazowo | 102 013,65 | 4 388,86 | 4 400,82 | 102 001,69 |
| Razem | 282 933,17 | 4 388,86 | 31 000,38 | 256 321,65 |

Zwiększenia spowodowane były:

- zakupem środków trwałych amortyzowanych jednorazowo w wysokości 3 738,86 zł,
- wprowadzeniem do środków trwałych amortyzowanych jednorazowo skanera odłączonego od innego środka trwałego o wartości 650,00 zł.

Zmniejszenia spowodowane były:

- protokolarną likwidacją środków trwałych o łącznej wartości 25 949,56 zł,
- odłączeniem od środka trwałego BDZ/41 skanera przeniesionego do środków trwałych amortyzowanych jednorazowo o wartości 650,00 zł.

Według stanu na 31 grudnia 2016 r. wartość umorzenia środków trwałych wynosiła 252 943,79 zł. Zmiany wartości umorzenia środków trwałych w roku 2016 ilustruje niżej przedstawiona tabela nr 2:

Tabela nr 2: Zmiany wartości umorzenia w roku 2016.

| Umorzenie grup rodzajowych środków trwałych | Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 1.01.2016 r. | zmiany wartości początkowej umorzenia | | Wartość umorzenia środków trwałych na 31.12.2016 r. |
|--|--|---------------------------------------|------------------|---|
| | | zwiększenie | zmniejszenia | |
| umorzenie urządzeń technicznych i maszyn grupy 3-6 | 126 493,43 | 2 508,92 | 23 731,58 | 105 270,77 |
| umorzenie innych środków trwałych grupy 8 | 47 850,63 | 688,68 | 2 867,98 | 45 671,33 |
| Umorzenie pozostałych środków trwałych | 102 013,65 | 4 388,86 | 4 400,82 | 102 001,69 |
| Razem | 276 357,71 | 7 586,46 | 31 000,38 | 252 943,79 |

Zmiany w wartości środków trwałych oraz umorzenia w roku 2016 prezentuje tabela nr 3.

Tabela nr.3: Zmiany wartości środków trwałych po umorzeniu w roku 2016.

| Rodzaje środków trwałych | Wartość netto początkowa środków trwałych na dzień 1 .01.2016 r. | zmiany wartości netto początkowej środków trwałych | | Wartość netto środków trwałych na 31.12.2016 r. |
|---|--|--|------------------------------------|---|
| | | zwiększenie | Zmniejszenia/umorzenie (per saldo) | |
| urządzenia techniczne i maszyny grupy 3-6 | 4 525,96 | 0,00 | 2 508,92 | 2 017,04 |
| inne środki trwałe grupy 8 | 2 049,50 | 0,00 | 688,68 | 1 360,82 |
| Razem | 6 575,46 | 0,00 | 3 197,60 | 3 377,86 |

B. Aktywa obrotowe

I. Zapasy

Zgodnie z inwentaryzacją przeprowadzoną w drodze spisu z natury na dzień 31.12.2016 wartość materiałów biurowych zaliczonych w koszty z dniem zakupu a niezużytych do dnia bilansowego wyniosła 756,60 zł.

III. Środki pieniężne

Środki pieniężne w Biurze w wysokości 7 481,78 zł. dotyczą środków pieniężnych w kasie oraz środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych.

W dniu 31 grudnia 2016 r. środki pieniężne znajdowały się na rachunkach bankowych w łącznej kwocie 7 457,71 zł. :

- na rachunku bieżącym w kwocie 7 275,50 zł,
- na rachunku zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w kwocie 182,21 zł.

Zgodnie z inwentaryzacją przeprowadzoną na koniec dnia 31 grudnia 2016 r. stan środków pieniężnych w Kasie wynosił 24,07 PLN.

PASYWA BILANSU

A. FUNDUSZ

I. Fundusz jednostki

W dniu 1 stycznia 2016 roku fundusz podstawowy jednostki wynosił 10 200,16 zł.

W wyniku przeksięgowania w roku 2016, po zatwierdzeniu bilansu Biura za 2015 rok, zysków z lat ubiegłych w kwocie 1 950,49 zł. fundusz podstawowy w roku 2016 wykazał kwotę 12 150, 65 PLN.

Zysk osiągnięty w roku 2015 w wysokości 12 549,50 zł został przeksięgowany w całości na fundusz rezerwowy.

Biuro w roku 2016 osiągnęło stratę w wysokości 13 313,10 zł .

Strata ta spowodowana była przede wszystkim wydatkowaniem części środków finansowych uzyskanych pod koniec 2015 roku z dochodów własnych na pokrycie wydatków bieżących roku 2016 oraz kosztami amortyzacji środków trwałych niepokrytymi dotacją podmiotową.

II. Fundusze specjalne

Na dzień 31 grudnia 2016 roku *Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych* wykazywał saldo równe kwocie 182,21 zł i znajdował w całości pokrycie w środkach pieniężnych na koncie bankowym.

Przychody

Biuro w 2016 roku wykazało przychody w kwocie 890 281,70 zł z tego kwotę:

- 890 030,00** stanowiła dotacja podmiotowa WZ na realizację zadań bieżących
- 186,82** stanowiły pozostałe przychody operacyjne (wynagrodzenie dla płatnika z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego od osób fizycznych), oraz przychody z tytułu refakturowania usług telekomunikacyjnych (nota obciążeniowa).
- 64,88** stanowiły przychody finansowe Biura z tytułu uzyskanych odsetek bankowych.

Źródła finansowania działalności Biura.

W związku z realizacją zadań statutowych w 2016 roku, w tym związanych z organizacją Zachodniopomorskich Dni Dziedzictwa, Biuro poniosło koszty ogółem w wysokości 903 594,80, w tym odpisy amortyzacyjne wg amortyzacji stopniowej środków trwałych stanowiły kwotę 3 197,60 zł., różnica między stanem materiałów z Bilansu otwarcia i zamknięcia zwiększająca koszty roku bieżącego wynosiła 134,92, natomiast różnica między należnościami i zobowiązaniami z Bilansu otwarcia i zamknięcia pomniejszająca koszty poniesione (opłacone w roku 2016) wyniosła 27,93 PLN. Wydatki bieżące w wysokości ogółem 900 290,21 zł (903 594,80 – 3 197,60 – 134,92 + 27,93):

- 890 030,00 zł pokryte zostały z dotacji podmiotowej,
- 10 260,21 zł pokryte ze środków własnych.

ZATRUDNIENIE

Biuro Dokumentacji Zabytków w Szczecinie w roku 2016 realizowało zadania zatrudniając średnio łącznie 10 osób (średnioroczne zatrudnienie wyniosło 8,05 etatu). Zatrudnienie w szczególności do etatów przedstawia się jak niżej:

- dyrektor- 1 etat,
- 5 pracowników merytorycznych zatrudnionych na cały etat,
- 1 pracownik merytoryczny zatrudniony na 0,5 etatu,
- główny księgowy 0,25 etatu,
- starszy księgowy 0,5 etatu,
- architekt 0,80 etatu.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Badania sprawozdania finansowego za rok 2016 dokona Kancelaria Audytorsko-Księgowa Bożena Kłos, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3288. Zgodnie z zawartą umową cena za badanie sprawozdania finansowego wynosi 2 000,00 zł netto.

Szczecin, 13 lutego 2017 r.

.....

Miejscowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Guziorowicz

.....
sprządzający
Główny Księgowy

DYREKTOR
Biuro Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie

Cezary Nowakowski
.....
Dyrektor jednostki

Załącznik nr 1 do Bilansu za 2016 r.

Biurow Dokumentacji Zabytków
70-506 Szczecin, ul. Starzyńskiego 3-4
tel. 91 433 70 98
REGON 810503692, NIP 851-20-37-246

AKTYWA

| pozycje | konto | kwota | konto | kwota |
|---|--------------|-----------------|-----------|------------|
| A.II. | | 3 377,86 | | |
| reczowe aktywa trwałe | | | | |
| A.II.1.c) | 011-01 | 107 287,81 | 070-01 | 105 270,77 |
| urządzenia techniczne i maszyny | | | | |
| A.II.1.e) | 011-02 / 013 | 149 033,84 | 070-02/03 | 147 673,02 |
| inne środki trwałe | | | | |
| B.I.1 | 310 | 756,60 | | |
| materiały | | | | |
| B.II.2. | | 0,00 | | |
| należności od pozostałych jednostek | | | | |
| B.II.2.b) | 220-01-01-01 | 0,00 | | |
| należności z tytułu podatków | 220-02-01-02 | 0,00 | | |
| B.II.2.c) | 249-04 | 0,00 | | |
| inne | 640-02 | 0,00 | | |
| B.III.1.c) | | 7 481,78 | | |
| środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | | | | |
| kasa | 101 | 24,07 | | |
| rachunek bankowy | 130 | 7 275,50 | | |
| rachunek bankowy ZFŚS | 135 | 182,21 | | |


GŁÓWNY KASJER
Marzena Dzierżon
Marzena Dzierżon

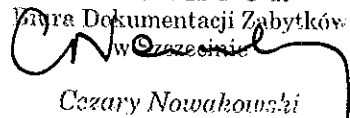
DYREKTOR
Biura Dokumentacji Zabytków
Cezary Nowakowski
Cezary Nowakowski

Załącznik nr 2 do Bilansu za 2016 r.

PASYWA

| poz. III. | zobowiązania | razem | konto | kwota |
|--------------|--------------------|--------|-----------|--------|
| poz.III | | 229,19 | | |
| poz.III.3.d) | inne | 46,98 | | 46,98 |
| | | | 201-00152 | 46,98 |
| poz.III.4. | fundusze specjalne | 182,21 | 851 | 182,21 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mażena Guździejewicz

DYREKTOR
Biura Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie

Cezary Nowakowski

Biuro Dokumentacji Zabytków

70-506 Szczecin, ul. Starzyńskiego 3-4

tel. 91 433 70 98

REGON 810503922, NIP 851-20-37-246

Załącznik Nr 3 do Bilansu 2016 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| PRZYCHODY | | | konto | kwota |
|-------------------------------|--|-------------------|---------------|-------------------|
| A. | przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 890 030,00 | | |
| poz. A.V. | Dotacje podmiotowe organizatora na działalność bieżącą | 890 030,00 | 700-01-01 | 890 030,00 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 186,82 | | |
| poz.D.II. | dotacje | 0,00 | | |
| D.II. | dotacja celowa Województwa Zachodniopomorskiego | 0,00 | 700-01-03 | 0,00 |
| D.II. | dotacja celowa budżetu państwa | 0,00 | 700-01-02 | 0,00 |
| poz. D.IV. | inne przychody operacyjne | 186,82 | 760 | 186,82 |
| G. | Przychody finansowe | 64,88 | | |
| poz. G.II. | odsetki | 64,88 | 750-01 | 64,88 |
| KOSZTY | | | | |
| poz.B | koszty działalności operacyjnej | 903 594,80 | | 903 594,80 |
| poz. B.I | amortyzacja | 6 936,46 | 400-01 | 6 936,46 |
| poz.B.II | zużycie materiałów i energii | 29 939,73 | 400-02 | 29 939,73 |
| poz.B.III | usługi obce | 201 078,25 | 400-03 | 201 078,25 |
| poz. B.IV | podatki i opłaty | 0,00 | | |
| poz.B.V | wynagrodzenia | 528 778,00 | 400-05 | 528 778,00 |
| poz.B. VI | ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 103 085,50 | 400-06 | 103 085,50 |
| poz.B.VII | pozostałe koszty rodzajowe | 33 776,86 | 400-07/400-08 | 33 776,86 |
| poz.H | koszty finansowe | 0,00 | | 0,00 |
| poz.H.II | odsetki | 0,00 | 751 | 0,00 |
| WYNIK FINANSOWY (ZYSK) | | -13 313,10 | 860 | |

GŁÓWNY KASJEROWY
Małżona Guźterowicz

DYREKTOR
 Biura Dokumentacji Zabytków
 w Szczecinie
Cezary Nowakowski