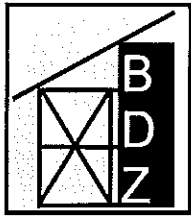


WKN/DN-T. SZCZEG. A. 2018



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

Urząd Marszałkowski
Województwa Zachodniopomorskiego



03273318

Data wpływu: 2018-03-21

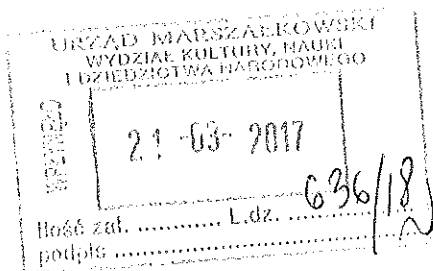
Numer: PP.26974.2018

Przyjaci: Katarzyna Walter
Wydział Kultury, Nauki i Dziedzictwa
Załączników: ...

BDZ/MIA/4/2018

Szczecin, dnia 20 marca 2018 r.

P. P. Wiagg
B. K.



Okolista
27.02.18

Wydział Kultury, Nauki
i Dziedzictwa Narodowego

Urzędu Marszałkowskiego
Województwa Zachodniopomorskiego

w Szczecinie

dot. przekazania sprawozdania finansowego za rok 2017 wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego.

Biuro Dokumentacji Zabytków w Szczecinie przekazuje w załączeniu sprawozdanie finansowe za rok 2017, na które składa się:

- Bilans,
- Rachunek zysków i strat,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- Informacja uzupełniająca dotycząca wzajemnych włączeń między jednostkami grupy kapitałowej,
- Informacja dodatkowa,

oraz sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego przeprowadzonego przez Kancelarię Audytorsko-Księgową Bożena Kłos.

(pieczęć jednostki)



03273318

Data wpływu: 2018-03-21

Numer: PP-26974-2018

Przyjął: Katarzyna Walter

Wydział Kultury, Nauki i Dziedzictwa
Załączników: ...

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		koniec roku ubiegłego	koniec roku bieżącego			koniec roku ubiegłego	koniec roku bieżącego
A	Aktywa trwale	3 377,86	4 202,24	A	Kapitał (fundusz) własny	11 387,05	22 240,29
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 150,65	11 387,05
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 trwale	3 377,86	4 202,24	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	12 549,50	
1	Środki trwale	3 377,86	4 202,24		– 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		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 017,04	3 530,10	VI	Zysk (strata) netto	-13 313,10	10 853,24
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	1 360,82	672,14	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	229,19	440,82
2	Środki trwale w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa 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	229,19	440,82
	– 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	46,98	193,64
B	Aktywa obrotowe	8 238,38	18 478,87	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	756,60	701,35	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	756,60	701,35	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	46,98	193,64
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	46,98	193,64
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		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	182,21	247,18
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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 481,78	17 777,52			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 481,78	17 777,52			
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	7 481,78	17 777,52			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 481,78	17 777,52			
	– 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)	11 616,24	22 681,11			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			11 616,24	22 681,11	

GLÓWNY KSIĘGOWY

12.02.2018 r.

Arkadiusz Guzierowicz

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

DYREKTOR

Biurowa Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie

12.02.18

[Podpis]

(Data i podpis kierownika jednostki, który kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy

nazwa i adres jednostki

		za poprzedni rok obrotowy 2016	za bieżący rok obrotowy 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	890 030,00	935 420,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		40 000,00
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: - dotacja otrzymana od Województwa Zachodniopomorskiego, - dotacja otrzymana od innego organizatora	890 030,00 890 030,00	895 420,00 895 420,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	903 594,80	924 719,43
I	Amortyzacja	6 936,46	3 843,47
II	Zużycie materiałów i energii	29 939,73	25 433,19
III	Usługi obce	201 078,25	221 373,59
IV	Podatki i opłaty	0,00	
V	Wynagrodzenia	528 778,00	527 331,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: emerytalne	103 085,50 46 325,93	107 803,51 45 874,25
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	33 776,86	38 934,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-13 564,80	10 700,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	186,82	126,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje, w tym przychody z tytułu rozliczania dotacji przeznaczonych na zakup podlegających amortyzacji środków trwałych		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	186,82	126,00
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	-13 377,98	10 826,57
G	Przychody finansowe	64,88	26,67
II	Odsetki	64,88	26,67
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
V	Inne		
I	Zysk (strata) brutto	-13 313,10	10 853,24
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto	-13 313,10	10 853,24

GLÓWNY KSIĘGOWY

Szczecin, 12 lutego 2018 r.

.....
data i podpis głównego księgowego

DYREKTOR
Biura Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie

Szczecin, 12 lutego 2018 r.

.....
data i podpis kierownika jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2017 r.- 31.12.2017 r.

Jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 200,16	12 150,65
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 200,16	12 150,65
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 200,16	12 150,65
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 950,49	-763,60
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 950,49	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- zysk z lat ubiegłych	1 950,49	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	763,60
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- strata roku ubiegłego		763,60
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 150,65	11 387,05
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	12 549,50
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	12 549,50	-12 549,50
	a) zwiększenie (z tytułu)	12 549,50	0,00
	- zysk z roku ubiegłego	12 549,50	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	12 549,50
	- strata roku ubiegłego		12 549,50
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	12 549,50	0,00
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)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-13 313,10	10 853,24
	a) zysk netto		10 853,24
	b) strata netto	13 313,10	
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 387,05	22 240,29
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

12.03.2018 r.
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Arbuzian Gwizderowicz
 Arbuzian Gwizderowicz

12.03.18

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

DYREKTOR
 Biura Dokumentacji Zabytków
 w Szczecinie

Cezary Nowakowski
 Cezary Nowakowski

Informacja uzupełniająca dotycząca wzajemnych wyłączeń między jednostkami grupy kapitałowej

Załącznik do sprawozdania finansowego Jednostki za 2017 rok.

	Treść informacji uzupełniających	KWOTA	
		BO	BZ
Bilans jednostki	Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej		
	1. Poz. bilansu Aktywa B.II. -wartość należności od Innych Jednostek i zakładów budżetowych będących jednostkami organizacyjnymi jednostki samorządu terytorialnego w podziale na należności wg pozycji bilansu, od poz.B.II.1. do B.II.5., w tym od jednostek:		
	1.1. poz.Bilansu B.II.1.		
	1.1.a.		
	1.1.b.		
	1.2. poz.Bilansu ...		
	2. Poz. bilansu Pasywa C.-wartość zobowiązań wobec Innych Jednostek i zakładów budżetowych będących jednostkami organizacyjnymi jednostki samorządu terytorialnego w podziale na zobowiązania wg pozycji bilansu, poz.C. według pozycji bilansowych, w tym wobec jednostek:		
	2.1. poz. Bilansu C.II.1.		
	2.1.a.		
	2.1.b.		
	2.2. poz Bilansu C.II.2.		
	2.2.a. ...		
	2.2.b. ...		
	2.3. poz. Bilansu.....		
	Rachunek zysków i strat	Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej	
1. Wartość kosztów ponoszonych w danym roku budżetowym na rzecz Innych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, według pozycji r.z. i s., w tym na rzecz jednostek:			
1.1. poz.r.z. i s. B.II.			
1.1.a. ...			
1.1.b. ...			
1.2. poz.r.z. i s. B.III.			
1.2.a. ...			
1.2.b. ...			
1.3. poz.r.z. i s. B.IV.			
1.3.a. ...			
1.3.b. ...			
1.4. poz.r.z. i s. B.VII.			
1.4.a. ...			
1.4.b. ...			
1.5. poz.r.z. i s.			
2. Wartość przychodów uzyskanych w danym roku budżetowym od Innych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, według pozycji r.z. i s., w tym od jednostek:			
2.1. poz.r.z. i s. A.I.			
2.1.a. ...			
2.1.b. ...			
2.2. poz.r.z. i s. A.VI.			
2.2.a. ...			
2.2.b. ...			
2.3. poz.r.z. i s. D.III.			
2.3.a. ...			
2.3.b. ...			
2.4. poz.r.z. i s.			
2.4.a. ...			
2.4.b. ...			

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej		
Zestawienie zmian w funduszu jednostki	1. Wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych przekazanych nieodpłatnie do innych jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego będących jednostkami lub zakładami budżetowymi, wg pozycji w z.z.w.f.j., w tym dla jednostek:	
	1.1. poz.z.z.w.f.j. 2.6.	
	1.1.a. ...	
	1.1.b. ...	
	1.2. poz. z.z. w.f.j.	
	2. Wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie do innych jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego, funkcjonujących w formie jednostek lub zakładów budżetowych, wg pozycji w z.z.w.f.j., w tym od jednostek:	
	2.1. poz.z.z.w.f.j. 1.6.	
	2.1.a. ...	
	2.1.b. ...	
	2.2. poz. z.z. w.f.j.	

UWAGA: wzajemne wyłączenia należy wykazywać, pomiędzy wszystkimi jednostkami grupy kapitałowej. Kwoty wyłączeń powinny być uzgodnione i potwierdzone przez jednostkę, wobec której wyłączenia są wykazywane.

Informacje w części dotyczącej Bilansu-wypełniają wszystkie jednostki grupy kapitałowej.

Informacje w części dotyczącej Rachunku zysków i strat oraz Zestawienia zmian funduszu jednostki - wypełniają podległe samorządowe jednostki budżetowe oraz samorządowe zakłady budżetowe.

12.02.2018v.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Arkadiusz Guzierowicz

DYREKTOR
Biura Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie

[Signature]
Cezary Nowakowski

12.02.18

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Biura Dokumentacji Zabytków w Szczecinie za rok 2017

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.**

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.

Sprawozdanie finansowe za rok 2017 Biura Dokumentacji Zabytków sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę. Na dzień sporządzania sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jego kontynuowania.

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za rok 2017 i obejmuje:

- Bilans,
- rachunek zysków i strat sporządzony w wariancie porównawczym,
- zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- informację uzupełniającą dotyczącą wzajemnych wyłączeń między jednostkami grupy kapitałowej,
- 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 2017 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 niez użyt ych 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.

Informacja dodatkowa

AKTYWA BILANSU

A. Aktywa trwałe

I. Wartości niematerialne i prawne

Wartość brutto na dzień 1.01.2017 r.	22 381,63 zł
Wartość netto na 1.01.2017 r.	0,00 zł
zwiększenia	977,85 zł
zmniejszenia	-
Wartość brutto na 31.12.2017 r.	23 359,48 zł
Wartość umorzenia na 31.12.2017 r.	23 359,48 zł
Wartość netto na dzień 31.12.2017 r.	0,00 zł

Wartości niematerialne i prawne w roku 2017 były w całości umorzone.

II. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe na potrzeby sporządzenia bilansu za 2017 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 użytkowania.

Wartość netto środków trwałych na 31 grudnia 2017 r. wynosiła 4 202,24 zł.

Zmiany wartości brutto środków trwałych według grup rodzajowych w roku 2017 przedstawia poniższa tabela nr 1:

Tabela nr 1: Zmiany wartości brutto środków trwałych w 2017 r.

Rodzaje środków trwałych	Wartość początkowa środków trwałych na dzień 1.01.2017 r.	zmiany wartości początkowej środków trwałych		Wartość środków trwałych na 31.12.2017 r.
		zwiększenie	zmniejszenia	
urządzenia techniczne i maszyny grupy 3-6	107 287,81	3 690,00	0,00	110 977,81
inne środki trwałe grupy 8	47 032,15	0,00	0,00	47 032,15
środki trwałe amortyzowane jednorazowo	102 001,69	0,00	0,00	102 001,69
Razem	256 321,65	3 690,00	0,00	260 011,65

Zwiększenia spowodowane były:

-zakupem środka trwałego amortyzowanego stopniowo w wysokości 3 690,00 zł

Według stanu na 31 grudnia 2017 r. wartość umorzenia środków trwałych wynosiła 255 809,41 zł. Zmiany wartości umorzenia środków trwałych w roku 2017 ilustruje niżej przedstawiona tabela nr 2:

Tabela nr 2: Zmiany wartości umorzenia w roku 2017.

Umorzenie grup rodzajowych środków trwałych	Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 1.01.2017 r.	zmiany wartości początkowej umorzenia		Wartość umorzenia środków trwałych na 31.12.2017 r.
		zwiększenie	zmniejszenia	
umorzenie urządzeń technicznych i maszyn grupy 3-6	105 270,77	2 176,94	0	107 447,71
umorzenie innych środków trwałych grupy 8	45 671,33	688,68	0	46 360,01
Umorzenie pozostałych środków trwałych	102 001,69	0	0	102 001,69
Razem	252 943,79	2 865,62	0	255 809,41

Zmiany w wartości środków trwałych oraz umorzenia w roku 2017 prezentuje tabela nr 3.

Tabela nr.3: Zmiany wartości środków trwałych po umorzeniu w roku 2017.

Rodzaje środków trwałych	Wartość netto początkowa środków trwałych na dzień 1.01.2017 r.	zmiany wartości netto początkowej środków trwałych		Wartość netto środków trwałych na 31.12.2017 r.
		zwiększenie	Zmniejszenia/umorzenie (per saldo)	
urządzenia techniczne i maszyny grupy 3-6	2 017,04	3 690,00	2 176,94	3 530,1
inne środki trwałe grupy 8	1 360,82	0,00	688,68	672,14
Razem	3 377,86	3690	2 865,62	4 202,24

B. Aktywa obrotowe

I. Zapasy

Zgodnie z inwentaryzacją przeprowadzoną w drodze spisu z natury na dzień 31.12.2017 wartość materiałów biurowych zaliczonych w koszty z dniem zakupu a niezużytych do dnia bilansowego wyniosła 701,35 zł.

III. Środki pieniężne

Środki pieniężne w Biurze w wysokości 17 777,52 zł. dotyczą środków pieniężnych w kasie oraz środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych.

W dniu 31 grudnia 2017 r. środki pieniężne znajdowały się na rachunkach bankowych w łącznej kwocie 17 777,52 zł. :

- na rachunku bieżącym w kwocie 17 513,97 zł,
- na rachunku zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w kwocie 247,18 zł.

Zgodnie z inwentaryzacją przeprowadzoną na koniec dnia 31 grudnia 2017 r. stan środków pieniężnych w Kasie wynosił 16,37 PLN.

PASYWA BILANSU

A. FUNDUSZ

I. Fundusz jednostki

W dniu 1 stycznia 2017 roku fundusz podstawowy jednostki wynosił 12 150,65 zł. Fundusz rezerwowy na początek okresu wynosił natomiast 12 549,50 zł. W wyniku przeksięgowania w roku 2017(po

zatwierdzeniu bilansu Biura za rok 2016), strata w wysokości 13 313,10 zł, została pokryta funduszem rezerwowym. Pozostała część straty roku 2016 zmniejszyła fundusz podstawowy jednostki, który na koniec okresu wynosi 11 387,05 zł.

Biuro w roku 2017 osiągnęło zysk w wysokości 10 853,24 zł.

II. Fundusze specjalne

Na dzień 31 grudnia 2017 roku *Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych* wykazywał saldo równe kwocie 247,18 zł i znajdował w całości pokrycie w środkach pieniężnych na koncie bankowym.

Przychody

Biuro w 2017 roku wykazało przychody w kwocie 935 572,67 zł z tego kwotę:

895 420,00 stanowiła dotacja podmiotowa WZ na realizację zadań bieżących

40 000,00 stanowiły przychody z działalności Biura w wysokości:

- 12 800 zł z tytułu umowy z Gminą Kołbaskowo za realizację Gminnej Ewidencji Zabytków i Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami,
- 700 zł z tytułu umowy z Wojewódzkim Urzędem Ochrony Zabytków w Szczecinie za wykonanie dokumentacji konserwatorskiej,
- 3 500 zł z tytułu umowy z Gminą Łobez za wykonanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami,
- 23 000 zł z tytułu umowy z Narodowym Instytutem Dziedzictwa za wykonanie opracowania studium ochrony wartości kulturowych miasta i gminy Złocieniec.

126,00 stanowiły pozostałe przychody operacyjne (wynagrodzenie dla płatnika z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego od osób fizycznych).

26,67 stanowiły przychody finansowe Biura z tytułu uzyskanych odsetek bankowych.

Źródła finansowania działalności Biura.

W związku z realizacją zadań statutowych w 2017 roku, w tym związanych z organizacją Zachodniopomorskich Dni Dziedzictwa, Biuro poniosło koszty ogółem w wysokości 924 719,43, w tym odpisy amortyzacyjne wg amortyzacji stopniowej środków trwałych stanowiły kwotę 2 865,62 zł., różnica między stanem materiałów z Bilansu otwarcia i zamknięcia zmniejszająca koszty roku bieżącego wynosiła 55,25 zł natomiast różnica między należnościami i zobowiązaniami z Bilansu

otwarcia i zamknięcia pomniejszająca koszty poniesione (opłacone w roku 2017) wyniosła 146,66 zł.
Wydatki inwestycyjne wyniosły 3 690,00 zł.

Wydatki bieżące w wysokości ogółem 925 341,90 (924 719,43 + 3690 – 2 865,62 – 55,25 – 146,66)

- 895 420,00 zł pokryte zostały z dotacji podmiotowej,
- 29 921,90 zł pokryte ze środków własnych.

ZATRUDNIENIE

Biuro Dokumentacji Zabytków w Szczecinie w roku 2016 realizowało zadania zatrudniając średnio łącznie 9 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 0,75 etatu,
- architekt 0,80 etatu.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Badania sprawozdania finansowego za rok 2017 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, 12 lutego 2018 r.

.....

Miejscowość ,data

GLÓWNY KSIĘGOWY

Arkadiusz Guzierowicz

sporządzający

Główny Księgowy

DYREKTOR
Biura Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie

Cezary Nowakowski

Dyrektor jednostki

Załącznik nr 1 do Bilansu za 2017 r.

Biurow Dokumentacji Zabytków
70-506 Szczecin, ul. Starzyńskiego 3-4
tel. 91 433 70 98
REGON 810503992, NIP 851-20-37-246

AKTYWA

pozycje	konto	kwota	konto	kwota
A.II. rzeczowe aktywa trwałe		4 202,24		255 809,41
A.II.1.c) urządzenia techniczne i maszyny	011-01	3 530,10	070-01	107 447,71
A.II.1.e) inne środki trwałe	011-02 / 013	672,14	070-02/03	148 361,70
B.I.1 materiały	310	701,35		
B.II.2. należności od pozostałych jednostek		0,00		
B.II.2.b) należności z tytułu podatków	220-01-01-01	0,00		
	220-02-01-02	0,00		
	249-04	0,00		
B.II.2.c) inne	640-02	0,00		
B.III.1.c) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		17 777,52		
kasa	101	16,37		
rachunek bankowy	130	17 513,97		
rachunek bankowy ZFŚS	135	247,18		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Arkadiusz Guzierowicz

DYREKTOR
Biura Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie
Magdalena
Cztery Nowakowski

Załącznik nr 2 do Bilansu za 2017 r.

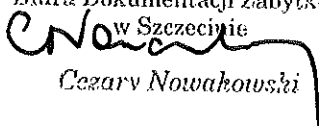
PASYWA

poz. III.	zobowiązania	razem	konto	kwota
poz.III		440,82		
poz.III.3.d)	z tytułu dostaw i usług	193,64	201-00152	193,64
poz.III.4.	fundusze specjalne	247,18	851	247,18

GLÓWNY KSIĘGOWY


Arkadiusz Guzierowicz

DYREKTOR
Biura Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie


Cezary Nowakowski -

Załącznik Nr 3 do Bilansu 2017 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PRZYCHODY			konto	kwota
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	935 420,00		935 420,00
poz. A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	40 000,00	700-02	40 000,00
poz. A.V.	Dotacje podmiotowe organizatora na działalność bieżącą	895 420,00	700-01-01	895 420,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	126,00		
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	126,00	760	126,00
G.	Przychody finansowe	26,67		
poz. G.II.	odsetki	26,67	750-01	26,67
KOSZTY				
poz.B	koszty działalności operacyjnej	924 719,43		924 719,43
poz. B.I	amortyzacja	3 843,47	401	3 843,47
poz.B.II	zużycie materiałów i energii	25 433,19	402	25 433,19
poz.B.III	usługi obce	221 373,59	403	221 373,59
poz. B.IV	podatki i opłaty	0,00		
poz.B.V	wynagrodzenia	527 331,13	405	527 331,13
poz.B. VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	107 803,51	406	107 803,51
poz.B.VII	pozostałe koszty rodzajowe	38 934,54	407/408	38 934,54
poz.H	koszty finansowe	0,00		0,00
poz.H.II	odsetki	0,00		0,00
WYNIK FINANSOWY (ZYSK)		10 853,24	860	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Arkadiusz Guzierowicz

DYREKTOR
Biura Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie

Cezary Nowakowski
Cezary Nowakowski