

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015 r. dz.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2014	2015			2014	2015
A	Aktywa trwałe	22 202,40	16 597,20	A	Kapitał (fundusz) własny	28 377,94	9 378,26
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 089,82	40 824,86
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	22 202,40	16 597,20	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	22 202,40	16 597,20				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 375,07	-34 649,32
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 440,24	8 805,28	VIII	Zysk (strata) netto	30 663,19	3 202,72
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	10 762,16	7 791,92	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 700,36	32 846,84
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 – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	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	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			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	16 700,35	16 249,64
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	213,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	213,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– do 12 miesięcy	213,00	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	16 314,34	16 169,20
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	22 875,90	25 627,90	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16 314,34	16 169,20
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	173,01	80,44
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,01	16 597,20
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,01	16 597,20
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		16 597,20
	– do 12 miesięcy	0,00			– krótkoterminowe	0,01	
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	22 875,90	25 627,90				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 875,90	25 627,90				
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	22 875,90	25 627,90				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 875,90	25 627,90				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	45 078,30	42 225,10		PASYWA razem (suma poz. A i B)	45 078,30	42 225,10

Sporządzono dnia 08.03.2016 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eliana Ksielewska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

Miroslaw Haponiuk

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015r. - 31.12.2015r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 974 772,54	1 938 904,39
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 974 772,54	1 938 904,39
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 933 951,42	1 935 583,62
I	Amortyzacja	5 605,38	5 605,20
II	Zużycie materiałów i energii	111 358,47	114 738,19
III	Usługi obce	914 125,86	983 464,38
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 801,37	19 716,43
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	796 349,43	726 415,75
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	85 052,61	74 692,66
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 658,30	10 951,01
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	40 821,12	3 320,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	234,01	5 812,20
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	234,01	5 812,20
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 400,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3 400,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	37 655,13	9 132,97
G	Przychody finansowe	6,85	4,21
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	6,85	4,21
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	6 998,79	5 934,46
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	6 998,79	5 934,46
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	30 663,19	3 202,72
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	30 663,19	3 202,72
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	30 663,19	3 202,72

Sporządzono dnia 2016-03-08

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

Mirosław Haponiuk

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)



INFORMACJA DODATKOWA ZA 2015 ROK

Ośrodek Międzykulturowych Inicjatyw Twórczych „Rozdroża” w okresie od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. pozyskał przychody z następujących źródeł:

- za organizację wydarzeń artystycznych – 16 500,00 zł;
- sprzedaż biletów i gadżetów festiwalowych w ramach VII Festiwalu Tradycji i Awangardy Muzycznej „Kody” – 8 755 zł;
- prowadzenie warsztatów – 960,00 zł;
- sprzedaż publikacji – 175,00 zł;
- przychody między innymi z tytułu usług reklamowych i pozostałej sprzedaży – 10 514,39 zł.

Dotacje z budżetu do działalności bieżącej: **1 600 000,00 zł**.

Dotacje z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego: **236 000,00 zł**, z tego:

- dotacja na VII Festiwal Tradycji i Awangardy Muzycznej „Kody” – 200 000,00 zł;
- dotacja na Kolekcje/Zamówienia kompozytorskie – 36 000,00 zł.

Dotacja z Narodowego Centrum Kultury na Festiwal Sztuki w Przestrzeni Publicznej „Otwarte Miasto” – **58 000,00 zł**.

Dodatkowo Ośrodek otrzymał od Funduszu Popierania Twórczości Przy Stowarzyszeniu Autorów ZAIKS dotację w kwocie 8 000,00 zł na dofinansowanie VII Festiwalu „Kody”.

Pozostałe przychody operacyjne między innymi z tytułu terminowej wpłaty podatku dochodowego – 207,00 zł oraz z dokonywanych równolegle odpisów amortyzacyjnych – 5 605,20 zł.

Przychody finansowe uzyskane jako odsetki od depozytów – 4,21 zł.

Koszty, jakie poniósł Ośrodek w okresie 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. przedstawiają się następująco:

Amortyzacja liczona metodą liniową – 5 605,20 zł.

Zużycie materiałów i energii to koszty w kwocie **114 738,19 zł**, na co składają się następujące pozycje:

- zużycie energii (energia elektryczna, woda) – 23 340,63 zł,
- materiały biurowe i inne 9 620,19 zł (między innymi materiały biurowe niezbędne do realizacji: VII Festiwalu „Kody” – 1 842,67 zł, do działalności STOP! Galeria – 1 328,40 zł, do VII Festiwalu Otwarte Miasto – 492,00 zł, materiały biurowe na potrzeby bieżące – 5 957,12 zł);
- zakupy dotyczące materiałów niezbędnych do tworzenia i realizacji prac artystycznych VII Festiwalu Otwarte Miasto – 56 301,86 zł;
- środki czystości 748,42 zł;
- program graficzny Corel, antywirusy oraz oprogramowanie do działu finansowo-księgowego – 2 289,20 zł;

- wyposażenie – m.in.: dyski zewnętrzne, router, laptop, komputer stacjonarny – 9 097,41 zł;
- zakup artykułów spożywczych związanych z cateringiem dla wszystkich zapraszanych artystów 1 196,49 zł;
- zakup materiałów promocyjnych na wydarzenia artystyczne realizowane przez Ośrodek np.: torby, przypinki, smycze – 12 143,99 zł.

Koszty usług poniesionych w 2015 roku wyniosły **983 464,38 zł**. Wśród usług można wymienić:

- czynsz za pomieszczenia biurowe i magazynowe – 77 653,20 zł,
- druk plakatów, zaproszeń, i innych usług drukarskich związanych z realizacją wydarzeń kulturalnych oraz bieżącą działalnością Ośrodka – 59 384,96 zł;
- noclegi gości i artystów – 54 840,06 zł;
- usługi transportowe 209 618,00 zł (w tym bilety lotnicze – 85 683,73 zł);
- usługi gastronomiczne dla gości i artystów – 19 832,45 zł;
- usługi pocztowe, kurierskie – 2 593,98 zł;
- obsługa aparatury oświetleniowej i nagłośnieniowej w czasie koncertów – 136 364,00 zł;
- wynajem sal, instrumentów na koncerty oraz sprzętu multimedialnego – 87 401,04 zł;
- koszty realizacji koncertów (faktury od wykonawców i realizatorów koncertów) – 150 380,78 zł;
- usługi dotyczące montażu i demontażu prac artystycznych przy VII Festiwalu Otwarte Miasto – 119 276,97 zł;
- rozmowy telefoniczne stacjonarne – 218,32 zł i rozmowy komórkowe – 415,11 zł;
- usługi wdrożeniowe – 3 162,33 zł;
- usługi pozostałe w kwocie 45 869,50 zł, wśród których można wymienić przede wszystkim koszty ochrony festiwalu „Kody” (988,92 zł), projekty graficzne, redagowanie i edycja tekstów (6 926 zł), dokumentację filmową, fotograficzną i fonograficzną wydarzeń kulturalnych (12 955,00 zł), prace związane z renowacją, malowaniem i montażem obiektów w ramach STOP! Galeria (6 765,00 zł), obsługa prawna (2 152,51 zł), wywóz nieczystości oraz różnego rodzaju usługi xero, usługi serwisowe, informatyczne, sprzątaniami;
- usługi internetowe wraz rejestracją i obsługą domen – 1 241,67 zł;
- usługi reklamowe – 5 535,00 zł;
- usługi przy realizacji reklamy zewnętrznej – 9 455,01 zł;
- prenumerata czasopism - 222,00 zł.

Pozycja podatki i opłaty w kwocie **19 716,43 zł** obejmuje między innymi opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty za wyciągi geodezyjne, opłaty abonamentowe, prowizje z opłat kartą płatniczą przy sprzedaży biletów, zakup licencji (2 460,00 zł) oraz koszty ZAIKS dotyczący praw autorskich (16 407,22 zł).

Koszty wynagrodzeń wyniosły **726 415,75 zł**, z tego:

- wynagrodzenia osobowe: 333 498,77 zł

- honoraria wyniosły 358 498,98 zł, czyli wszystkie wynagrodzenia wypłacone artystom biorącym udział w realizowanych przez Ośrodek wydarzeniach kulturalnych i artystycznych;

- wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 34 418,00 zł między innymi za koordynację, współpracę organizacyjną, plakatowanie, sprzątnięcie, pomoc techniczną przy przygotowaniach imprez organizowanych przez Ośrodek.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia to pozycje: składki ZUS – 58 783,49 zł, Fundusz Pracy 7 371,30 zł, odpis na ZFŚS 7 952,87 zł, badania pracowników 295,00 zł oraz szkolenia pracowników 290,00 zł.

Pozostałe koszty rodzajowe – delegacje 2 934,13 zł, prowizje bankowe 52,35 zł, zwrot kosztów podróży 3 396,53 zł, koszty ubezpieczenia Ośrodka, wolontariuszy i artystów – 4 568,00 zł.

Inne koszty finansowe to ujemne różnice kursowe wynikające z zapłat wobec zagranicznych kontrahentów w kwocie 5 934,46 zł.

W bilansie w pozycji rzeczowe aktywa trwałe zostały ujęte środki trwałe z grupy 06 oraz grupy 08 pomniejszone o dotychczasowe umorzenie (załącznik nr 1).

Kwota środków pieniężnych w kasie i rachunkach to suma wszystkich sald końcowych kont zespołu „1” (załącznik nr 2).

W bilansie w pasywach zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz ubezpieczeń społecznych – 16 169,20 zł (załącznik nr 3). Zobowiązania wobec jednostek powiązanych nie występują.

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych jest na poziomie 80,44 zł.

Do pozycji rozliczenia międzyokresowe długoterminowe zostały przeksięgowane kwoty dotacji majątkowych (celowych) równych wartości nieumorzonych środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł, które będą pomniejszane równolegle do odpisów amortyzacyjnych.

DYREKTOR


Mirosław Haponiuk