

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019 r.

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	0,00	1 997,18	A	Kapitał (fundusz) własny	179 104,67	129 071,04
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	40 824,86	40 824,86
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	0,00	1 997,18	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	88 246,18	33 113,14
1	Środki trwałe	0,00	1 997,18		- 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	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	900,40	VI	Zysk (strata) netto	50 033,63	55 133,04
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	0,00	1 096,78	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 014,35	3 507,78
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, 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	5 213,00	1 510,60
	– 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	5 089,76	1 500,60
B	Aktywa obrotowe	185 119,02	130 581,64	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 089,76	1 500,60
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	5 089,76	1 500,60
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	12 624,13	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, 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	123,24	10,00
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	801,35	1 997,18
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	801,35	1 997,18
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	801,35	1 997,18
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	12 624,13				
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	0,00	12 624,13			
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	185 119,02	117 957,51			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	185 119,02	117 957,51			
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	185 119,02	117 957,51			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	185 119,02	117 957,51			
	– 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)	185 119,02	132 578,82		PASYWA razem (suma poz. A i B)	185 119,02 132 578,82

24. 03. 2020
data weryfikacji podpisu elektronicznego.....
wynik weryfikacji: ważny/nieważny/brak możliwości.....
osoba podpisująca dokument
H. Heps-misk, E. Kisielewska
czytelny podpis sporządzającego wydruk

Dokument podpisany elektronicznie
dnie 23. 03. 2020. przez: Eliane
Kisielewska i Minister Haponiuk

26. 03. 2020

PODINSPEKTOR
Katarzyna Chodun

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 903 890,27	2 039 274,14
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 903 890,27	2 039 274,14
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	1 856 120,50	1 987 967,59
I	Amortyzacja	1 997,18	4 829,64
II	Zużycie materiałów i energii	89 713,43	105 333,64
III	Usługi obce	929 444,50	1 027 773,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	26 849,11	32 084,04
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	694 857,06	714 171,99
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	82 149,86	96 788,40
	– emerytalne	37 193,11	43 089,69
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	31 109,36	6 986,71
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	47 769,77	51 306,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 159,18	4 994,64
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2 159,18	4 994,64
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	49 928,95	56 301,19
G	Przychody finansowe	3 742,08	4 068,07
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	3 742,08	4 068,07
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	3 637,40	5 236,22
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	3 637,40	5 236,22
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	50 033,63	55 133,04
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	50 033,63	55 133,04

data weryfikacji podpisu elektronicznego 24.03.2020
 wynik weryfikacji: ważny/nieważny/brak możliwości
 osoba podpisująca dokument M. Hopsznik, E. Kisielewska
 czytelny podpis sporządzającego wydruk

Dokument podpisany elektronicznie dnia
 23.03.2020. przez: Elianę Kisielewską
 i Mirosława Hopsznika
 PODINSPEKTOR
 Katarzyna Chodun
 26.03.2020

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2019 ROK

Ośrodek Międzykulturowych Inicjatyw Twórczych „Rozdroża” w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. pozyskał przychody z następujących źródeł:

- przychody z tytułu usług reklamowych – 15 000,00 zł,
- sprzedaż biletów: 7 890,27 zł (wydarzenie „Chiński Nowy Rok – Jedwabny szlak” – 6 445,83 zł, koncert Roberta Piernikowskiego – 1 444,44 zł).

Dotacja podmiotowa z budżetu miasta do działalności bieżącej: **1 700 000,00 zł**.

Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na XI Festiwal Sztuki w Przestrzeni Publicznej OTWARTE MIASTO – **156 000,00 zł**.

Dodatkowo Ośrodek otrzymał dwie dotacje na dofinansowanie XI Festiwalu KODY w wysokości **25 000,00 zł**. Fundusz Popierania Twórczości Przy Stowarzyszeniu Autorów ZAiKS przekazał kwotę wysokości 15 000,00 zł, natomiast Związek Artystów Wykonawców STOART przekazał środki w wysokości 10 000,00 zł.

Pozostałe przychody operacyjne między innymi z tytułu terminowej wpłaty podatku dochodowego – 162,00 zł oraz z dokonywanych równolegle odpisów amortyzacyjnych – 1 997,18 zł.

Przychody finansowe uzyskane jako odsetki od depozytów – 3 742,08 zł.

Koszty, jakie poniósł Ośrodek w okresie 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. przedstawiają się następująco:

Amortyzacja liczona metodą liniową – 1 997,18 zł.

Zużycie materiałów i energii to koszty w kwocie **89 713,43 zł**, na co składają się następujące pozycje:

- zużycie energii (energia elektryczna, ogrzewanie, woda) – 23 691,12 zł,
- materiały biurowe i inne 6 373,00 zł,
- środki czystości – 312,19 zł,
- materiały promocyjne – 3 062,70 zł,
- wyposażenie oraz materiały zaliczone do ewidencji ilościowej, między innymi: przenośny sprzęt nagłośnieniowy, niszczarki, dyski zewnętrzne, telewizor ze stojakiem, projektor z ekranem, laptopy, komputer – 26 693,21 zł,
- zakup artykułów spożywczych dla zapraszanych artystów – 3 218,28 zł,
- zakupy dotyczące materiałów niezbędnych do tworzenia i realizacji prac artystycznych XI Festiwalu OTWARTE MIASTO – 26 362,93 zł,

Koszty usług poniesionych w 2019 roku wyniosły **929 444,50 zł**. Wśród usług można wymienić:

- czynsz za pomieszczenia biurowe i magazynowe – 79 782,13zł,
- druk plakatów, zaproszeń, katalogów i innych usług drukarskich związanych z realizacją wydarzeń kulturalnych oraz bieżącą działalnością Ośrodka – 19 993,07 zł,
- noclegi gości i artystów – 40 950,00 zł,
- usługi transportowe (w tym transport lokalny oraz bilety lotnicze) – 108 072,15 zł,

- usługi gastronomiczne dla gości i artystów – 25 408,50 zł,
- usługi pocztowe, kurierskie – 2 686,09 zł,
- obsługa aparatury oświetleniowej i nagłośnieniowej w czasie koncertów – 66 894,40 zł,
- koszty wynajmu – 92 543,56 zł, w tym: wynajem sal (8 500,00 zł), instrumentów na koncerty (26 887,92 zł), sprzętu oświetleniowego (18 204,00 zł), sprzętu nagłośnieniowego (14 760,00 zł), projektora (13 776,00 zł), podnośników (4 870,80 zł), ruchomości przeznaczonej na instalację pracy artystycznej (3 690,00 zł) oraz wynajem xero (1 854,84 zł),
- koszty realizacji koncertów i zamówień kompozytorskich (faktury dla wykonawców i realizatorów koncertów) – 249 380,76 zł,
- usługi dotyczące wykonania prac artystycznych na XI Festiwal OTWARTE MIASTO – 125 278,94 zł,
- rozmowy telefoniczne stacjonarne – 55,32 zł i rozmowy komórkowe – 1 869,49 zł,
- usługi wdrożeniowe – 184,50 zł,
- usługi rejestracji nagrań audio i realizacji video – 38 330,00 zł
- realizacja projektów graficznych oraz dokumentacja fotograficzna – 13 435,00 zł,
- usługi informatyczne – 5 844,96 zł,
- usługi internetowe wraz z rejestracją i obsługą domen – 6 528,87 zł,
- usługi reklamowe wraz z promocją zewnętrzną – 21 650,15 zł,
- usługi związane z ochroną danych osobowych – 3 001,20 zł,
- prenumerata czasopism – 469,00 zł,
- usługi pozostałe w kwocie 27 086,41 zł, wśród których można wymienić: tłumaczenia wraz z korektą i redakcją (3 075,00 zł), retusz fotografii (4 723,20 zł), wywóz nieczystości, usługi sprzątnięcia i ochrony (13 905,85 zł) oraz różnego rodzaju usługi xero, usługi serwisowe.

Pozycja podatki i opłaty w kwocie 26 849,11 zł obejmuje: opłaty abonamentowe i patronackie (5 563,56 zł), podatek VAT od importu usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej (10 206,00 zł) oraz koszty ZAiKS dotyczące praw autorskich (11 079,55 zł).

Koszty wynagrodzeń wyniosły **694 857,06 zł**, z tego:

- wynagrodzenia osobowe: 371 622,39 zł – przeciętne zatrudnienie w Ośrodku na dzień 31.12.2019 r. wyniosło 7 etatów ze średnią płacą 4 409,79 zł (do średniej płacy zostały zakwalifikowane nagrody roczne w kwocie 14 000,00 zł). Od 01 lutego 2019 r. zostały przyznane podwyżki obejmujące 5 osób w przeciętnej kwocie 420,00 zł brutto. W ww. okresie została wypłacona odprawa emerytalna w wysokości 1 200 zł, pomniejszająca średnią roczną płacę.
- honoraria: 209 384,29 zł, czyli wszystkie wynagrodzenia autorskie wypłacone artystom biorącym udział w realizowanych przez Ośrodek wydarzeniach kulturalnych i artystycznych,
- wynagrodzenia bezosobowe: 113 850,38 zł - umowy zlecenia zarówno z artystami jak innymi podwykonawcami odpowiedzialnymi za koordynację, współpracę organizacyjną, sprzątnięcie, obsługę techniczną przy przygotowaniu imprez organizowanych przez Ośrodek.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia to pozycje: składki ZUS – 65 002,26zł, Fundusz Pracy 6 056,27 zł, odpis na ZFŚS 8 727,33 zł, badania pracowników 148,00 zł oraz szkolenia pracowników 2 216,00 zł.

Pozostałe koszty rodzajowe – delegacje 9 607,69 zł, zwrot kosztów podróży 18 285,32 zł, koszty ubezpieczenia Ośrodka, wolontariuszy i artystów – 3 216,35 zł.

Inne koszty finansowe to ujemne różnice kursowe wynikające z zapłat wobec zagranicznych kontrahentów w kwocie 3 637,40 zł.

W bilansie w pozycji rzeczowe aktywa trwałe została wykazana kwota 0, ze względu na całkowite umorzenie środków trwałych ze wszystkich grup klasyfikacyjnych.

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

W zobowiązaniach krótkoterminowych występują rozrachunki z dostawcami na kwotę 5 089,76 zł (załącznik nr 2) i zostały one uregulowane zgodnie z terminem płatności.

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych jest na poziomie 123,24 zł.

W pozycji rozliczenia międzyokresowe jest zawarta kwota w wysokości 801,35 zł do rozliczenia w czasie z Ministerstwem Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Kwota ujęta w pozycji kosztów uzyskania przychodów w zeznaniu CIT – 8 jest sumą kosztów związanych z przychodami własnymi, ponieważ koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji, zgodnie z art. 16 ust. 1 pkt 58, nie stanowią kosztów uzyskania przychodu. Dodatkowo informujemy, że w roku 2019 nie wystąpiły żadne odsetki karne

data weryfikacji notacji elektronicznej 24. 03. 2020
wynik weryfikacji: ważny/nieważny/brak możliwości
osoba podpisująca dokument
M. Hępsinski, E. Kisielewska
czytelny podpis sporządzającego wydruk
M. Bojku

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 23.03.2020r. przez:
Elicie Kisielewska : Marston
Hępsinski

26. 03. 2020

PODINSPEKTOR
Katarzyna Chodun