

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020 r.

jednostka obliczeniowa: zł

| | AKTYWA | Stan na dzień kończący | | | PASywa | Stan na dzień kończący | |
|-----|--|------------------------|-----------------------|-----|---|------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2020 | rok poprzedni 2019 | | | rok bieżący 2020 | rok poprzedni 2019 |
| A | Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | A | Kapitał (fundusz) własny | 182 248,06 | 179 104,67 |
| 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 | 0,00 | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 138 279,81 | 88 246,18 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | | - 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 | 0,00 | VI | Zysk (strata) netto | 3 143,39 | 50 033,63 |
| d) | środki transportu | | | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 112,07 | 6 014,35 |
| 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 | Investycje 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 weksłowe | | |
| | – udziały lub akcje | | | e) | inne | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 112,07 | 5 213,00 |
| | – 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 | 0,00 | 5 089,76 |
| B | Aktywa obrotowe | 182 360,13 | 185 119,02 | 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: | 0,00 | 5 089,76 |
| 3 | Produkty gotowe | | | | – do 12 miesięcy | 0,00 | 5 089,76 |
| 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 weksłowe | | |
| 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 | 112,07 | 123,24 |
| b) | inne | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 801,35 |
| 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 | 801,35 |
| | – do 12 miesięcy | | | | – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | – krótkoterminowe | 0,00 | 801,35 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| c) | inne | | | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 182 360,13 | 185 119,02 | | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 182 360,13 | 185 119,02 | | | | |
| 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 | 182 360,13 | 185 119,02 | | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 182 360,13 | 185 119,02 | | | | |
| | – 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) | 182 360,13 | 185 119,02 | | | | |
| | | | | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 182 360,13 | 185 119,02 |

Dokumentacja finansowa
 29.03.2021
 mgr Elżbieta Kozłowska
 K.M. Warszawa

29.03.2021

90

Ośrodek Międzykulturowych
 Inicjatyw Twórczych "Rozdroża"
 ul. Peowiaków 12, 20-007 Lublin
 NIP: 712-313-95-78
 REGON: 060407730

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|----------|---|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2020 | rok poprzedni 2019 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 1 259 000,00 | 1 903 890,27 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 259 000,00 | 1 903 890,27 |
| 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 | 1 278 473,40 | 1 856 120,50 |
| I | Amortyzacja | 0,00 | 1 997,18 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 55 844,41 | 89 713,43 |
| III | Usługi obce | 532 936,03 | 929 444,50 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 10 969,61 | 26 849,11 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 561 926,25 | 694 857,06 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 95 477,27 | 82 149,86 |
| | – emerytalne | 43 039,27 | 37 193,11 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 21 319,83 | 31 109,36 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -19 473,40 | 47 769,77 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 39 325,12 | 2 159,18 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 39 325,12 | 2 159,18 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 17 316,00 | 0,00 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | 17 316,00 | 0,00 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 2 535,72 | 49 928,95 |
| G | Przychody finansowe | 797,87 | 3 742,08 |
| 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: | 797,87 | 3 742,08 |
| | – 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 | 190,20 | 3 637,40 |
| 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 | 190,20 | 3 637,40 |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | 3 143,39 | 50 033,63 |
| J | Podatek dochodowy | | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | 3 143,39 | 50 033,63 |

Podpisano i pieczętowane przez
 dnia 29.03.2021

mgr Elżbieta Kisielewska,
 Zast. Kierownika
 Biura Finansowo-Kadrowego

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2020 ROK

Ośrodek Międzykulturowych Inicjatyw Twórczych „Rozdroża” w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. pozyskał przychody z następujących źródeł:

Dotacja podmiotowa z budżetu miasta do działalności bieżącej: **1 134 100,00 zł.**

Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na Festiwal UTAJONE MIASTO/ OTWARTE MIASTO – **81 900,00 zł.**

Dodatkowo Ośrodek otrzymał dotacje na dofinansowanie XII Festiwalu KODY w wysokości **43 000,00 zł.** Fundusz Popierania Twórczości Przy Stowarzyszeniu Autorów ZAiKS przekazał kwotę wysokości 35 000,00 zł, natomiast Związek Artystów Wykonawców STOART przekazał środki w wysokości 8 000,00 zł.

Pozostałe przychody **39 325,12 zł,** z tego:

- pozostałe przychody operacyjne z tytułu terminowej wpłaty podatku dochodowego – 111,00 zł,
- pozostałe przychody operacyjne z tytułu udzielonej pomocy publicznej w formie zwolnienia z opłacania należności ZUS – 39 214,12 zł.

Przychody finansowe uzyskane jako odsetki od depozytów – 797,87 zł.

Koszty, jakie poniósł Ośrodek w okresie 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. przedstawiają się następująco:

Zużycie materiałów i energii to koszty w kwocie **55 844,41 zł,** na co składają się następujące pozycje:

- zużycie energii (energia elektryczna, ogrzewanie, woda) – 21 185,34 zł,
- materiały biurowe i inne 5 170,56 zł,
- środki czystości – 2 133,50 zł,
- wyposażenie oraz materiały zaliczone do ewidencji ilościowej, między innymi: szafa magazynowa, dyski SSP i zewnętrzne, podstawki pod monitory, głośniki, wentylatory, czajniki, kosze na śmieci – 8 161,24 zł,
- materiały reklamowe - 246,00 zł,
- oprogramowanie Office – 539,97 zł,
- zakup artykułów spożywczych dla zapraszanych artystów i uczestników warsztatów – 2 565,57 zł,
- zakupy dotyczące materiałów niezbędnych do tworzenia i realizacji prac artystycznych Festiwalu UTAJONE MIASTO/OTWARTE MIASTO – 15 842,23 zł.

Koszty usług poniesionych w 2020 roku wyniosły **532 936,03 zł.** Wśród usług można wymienić:

- czynsz za pomieszczenia biurowe i magazynowe – 81 179,29zł,
- druk plakatów, zaproszeń, katalogów i innych usług drukarskich związanych z realizacją wydarzeń kulturalnych oraz bieżącą działalnością Ośrodka – 9 458,28 zł,
- noclegi gości i artystów – 20 010,00 zł,
- usługi gastronomiczne dla gości i artystów – 2 135,60 zł,
- usługi transportowe – 17 230,45 zł,

- usługi pocztowe, kurierskie – 1 741,31 zł,
- koszty wynajmu – 18 846,14 zł, w tym: wynajem sal (13 596,50 zł), pulpitów i krzeseł na koncerty (885,60 zł), ruchomości przeznaczonej na instalację pracy artystycznej (2 460,00 zł) oraz wynajem xero (1 904,04 zł),
- koszty realizacji koncertów (faktury dla wykonawców i realizatorów koncertów) – 135 950,20 zł,
- współpraca przy projektach artystycznych realizowanych przez Ośrodek „Rozdroża” – 24 000,00 zł,
- obsługa aparatury oświetleniowej i nagłośnieniowej w czasie koncertów – 64 460,00 zł,
- usługi dotyczące wykonania prac artystycznych na Festiwal UTAJONE MIASTO/OTWARTE MIASTO - 58 203,60 zł,
- rozmowy telefoniczne stacjonarne – 17,60 zł i rozmowy komórkowe – 1 973,38 zł,
- usługi wdrożeniowe – 356,70 zł,
- usługi informatyczne – 6 073,52 zł,
- usługi internetowe wraz z rejestracją i obsługą domen – 7 797,64 zł,
- usługi rejestracji nagrań audio i realizacji video – 25 075,00 zł
- realizacja projektów graficznych oraz dokumentacja fotograficzna – 11 135,00 zł,
- usługi reklamowe wraz z promocją zewnętrzną – 20 102,89 zł,
- prenumerata czasopism – 499,00 zł,
- usługi pozostałe w kwocie 26 690,43 zł, wśród których można wymienić: wywóz nieczystości, usługi sprzątnięcia i ochrony (16 875,16 zł), usługi tłumaczenia (1 200,00z l), usługi prawne i doradcze (3 420,94 zł) oraz różnego rodzaju usługi xero, usługi serwisowe.

Pozycja podatki i opłaty w kwocie 10 969,61 zł obejmuje: opłaty abonamentowe i skarbowe (337,86 zł) oraz koszty ZAiKS dotyczące praw autorskich (10 631,75 zł).

Koszty wynagrodzeń wyniosły **561 926,25** zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe: 411 121,99 zł,
- honoraria: 86 210,00 zł, czyli wszystkie wynagrodzenia autorskie wypłacone artystom biorącym udział w realizowanych przez Ośrodek wydarzeniach kulturalnych i artystycznych,
- wynagrodzenia bezosobowe: 64 594,26 zł - umowy zlecenia zarówno z artystami jak innymi podwykonawcami odpowiedzialnymi za koordynację, współpracę organizacyjną, sprzątnięcie, obsługę techniczną przy przygotowaniach imprez organizowanych przez Ośrodek.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia to pozycje: składki ZUS – 74 657,42 zł, Fundusz Pracy 7 911,49 zł, odpis na ZFŚS 11 116,36 zł, badania pracowników 829,00 zł oraz szkolenia pracowników 963,00 zł.

Pozostałe koszty rodzajowe – delegacje 15 970,47 zł, zwrot kosztów podróży 1 907,18 zł, koszty ubezpieczenia Ośrodka – 3 442,18 zł.

Pozostałe koszty operacyjne to odszkodowanie z tytułu rozwiązania stosunku pracy z byłym pracownikiem – 17 316,00 zł.

Inne koszty finansowe to ujemne różnice kursowe wynikające z zapłat wobec zagranicznych kontrahentów w kwocie 190,20 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).

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych jest na poziomie 112,07 zł.

29.03.2021
mgr Elżbieta Kłacieńska
Dział Finansowy
Wzrost i rozwój społeczny
wzrost i rozwój społeczny
Wzrost i rozwój społeczny

29.03.2021

46