

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023 r.

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	61 199,03	137 296,02
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						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	96 471,16	67 293,20
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-76 096,99	29 177,96
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 606,43	23 539,30
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	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			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	17 606,43	23 539,30
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	78 805,46	160 835,32		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materialy			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	40 000,00	80 000,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 989,94	21 488,96
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12 989,94	21 488,96
3	Należności od pozostałych jednostek	40 000,00	80 000,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	40 000,00	80 000,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	0,00	80 000,00	4	Fundusze specjalne	4 616,49	2 050,34
	– powyżej 12 miesięcy	40 000,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	38 805,46	80 835,32		– krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 805,46	80 835,32				
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	38 805,46	80 835,32				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	38 805,46	80 835,32				
	– 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)	78 805,46	160 835,32		PASYWA razem (suma poz. A i B)	78 805,46	160 835,32

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 28. 03. 2024
przez Anna Gutko, Piotr
Frańczak /brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny, nieważny, brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć:

13. 05. 2024

STARSZY INSPEKTOR

Katarzyna Chodun

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 541 078,15	1 681 753,91
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 541 078,15	1 681 753,91
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	1 619 805,80	1 687 322,70
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	63 742,55	93 703,29
III	Usługi obce	747 852,85	792 540,13
IV	Podatki i opłaty, w tym:	15 348,66	16 076,74
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	669 004,76	645 090,34
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	105 875,23	112 979,77
	– emerytalne	47 101,67	53 983,66
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 981,75	26 932,43
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-78 727,65	-5 568,79
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 232,00	35 161,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	4 232,00	35 161,00
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	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-74 495,65	29 592,21
G	Przychody finansowe	163,39	112,55
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:	97,89	112,55
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	65,50	0,00
H	Koszty finansowe	1 764,73	526,80
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	1 764,73	526,80
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-76 096,99	29 177,96
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-76 096,99	29 177,96

Dokument podpisany elektronicznie

dnia 28.03.2024

przez Anus Gultko, Piotr
 Franciszek /brak podpisu

weryfikacja podpisu elektronicznego:

ważny i poprawny/brak możliwości weryfikacji

data, podpis i pieczęć: STARSZY INSPEKTOR

13.05.2024

Katarzyna Chodun

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Ośrodek Międzykulturowych Inicjatyw Twórczych "Rozdroża"
ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Ośrodek Międzykulturowych Inicjatyw Twórczych "Rozdroża" jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Lublin i została wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Lublin pod numerem 09.

Ośrodek Międzykulturowych Inicjatyw Twórczych "Rozdroża" to instytucja zajmująca się zderzeniem i łączeniem tradycji z nowoczesnością w dziedzinie muzyki. Ważnym elementem działań Ośrodka jest dziedzictwo kultury niematerialnej i tradycji ludowej. Ośrodek Rozdroża wpisuje sztuki wizualne w przestrzeń miasta badając ich społeczne rezonanse i prowokując dyskusję wokół aktualnych wyzwań związanych z funkcjonowaniem człowieka oraz relacjami społecznymi i międzykulturowymi. Badamy rozwój współczesnych społeczeństw. Działania Ośrodka Rozdroża stają się wehikułem kulturowej zmiany, współtworzą zręby nowej wrażliwości i prowokują do myślenia o przyszłości. Ośrodek działa w czterech liniach programowych: awangarda, tradycja, percepcja i demokracja.

OMIT „Rozdroża” został nadany cyfrowy identyfikator w systemie informacji statystycznej REGON – 060407730 oraz NIP- 7123139578, Siedziba mieści się w Lublinie pod adresem 20-007 Lublin, ul. Peowiaków 12.

Dyrektorem Ośrodka Międzykulturowych Inicjatyw Twórczych "Rozdroża" w roku 2023 był Pan Piotr Franaszek, który był upoważniony do dokonania czynności prawnych w imieniu instytucji kultury.

W 2023 nie nastąpiła zmiana w polityce rachunkowości w stosunku do 2022 roku.

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 28. 03. 2024
przez Anna Gudek, Piotr
Franszek/brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
data podpis i pieczęć:

13. 05. 2024

STARSZY INSPEKTOR


Katarzyna Chodun

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2023 ROK

Ośrodek Międzykulturowych Inicjatyw Twórczych „Rozdroża” w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. pozyskał przychody w kwocie **1 545 473,54** zł, tj.:

Dotacja podmiotowa z budżetu miasta do działalności bieżącej: **1 475 800,00** zł.

Przychody z prowadzonej działalności wyniosły **14 278,15** zł, z tego:

- z usług – przychody za sprzedaż biletów na Festiwal Kody 2023 – 8 898,15 zł,
- ze sprzedaży składników majątku ruchomego- sprzedaż gadżetów z logo OMIT Rozdroża – 420,00 zł,
- z najmu – 4 960,00 zł.

Ośrodek otrzymał dotację na dofinansowanie 15. Festiwalu KODY w wysokości **11 000,00** zł od Funduszu Popierania Twórczości Przy Stowarzyszeniu Autorów ZAiKS.

Przychody w ramach współpracy / umowy sponsorskiej w wysokości – **40 000,00** zł

Pozostałe przychody **4 395,39** zł, z tego:

- pozostałe przychody operacyjne z tyt. terminowej wpłaty podatku dochodowego – 232,00 zł,
- przychody finansowe z tytułu odsetek bankowych – 97,89 zł,
- inne przychody finansowe wynikające z dodatnich różnic kursowych dotyczących zapłat wobec zagranicznych kontrahentów – 65,50 zł.
- przychody z niewywiązania się z usługi transportowej – 4000,00 zł.

Koszty, jakie poniósł Ośrodek w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wyniosły **1 621 570,53** zł.

Koszty wynagrodzeń wyniosły **669 004,76** zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe: 496 036,91 zł – przeciętne zatrudnienie w 2023 r. wyniosło 7,00 etatu ze średnią płacą 5 864,83 zł. W w/w okresie została wypłacona nagroda jubileuszowa w wysokości 3 391,50 zł oraz nagrody roczne w wysokości 22 300,00 zł.

Podwyżki obejmowały 1 etat od 1.01.2023r. w wysokości 164,00 zł, 3 etaty od 1.03.2023r. w wysokości łącznej 1 870,80 zł , od 1.04.2023r.- 1 etat w kwocie 600,00 zł oraz od 1.07.2023r. również 1 etat – 1 804,00 zł.

- honoraria: 85 622,85 zł, czyli wszystkie wynagrodzenia autorskie wypłacone artystom biorącym udział w realizowanych przez Ośrodek wydarzeniach kulturalnych i artystycznych,

- wynagrodzenia bezosobowe: 87 345,00 zł - umowy zlecenia zarówno z artystami jak i innymi podwykonawcami odpowiedzialnymi za koordynację, współpracę organizacyjną, logistykę, przy przygotowaniach imprez organizowanych przez Ośrodek.

Zakup materiałów i wyposażenia to koszty w kwocie **31 011,23** zł, na co składają się następujące pozycje:

- materiały biurowe, wyposażenie oraz materiały zaliczone do ewidencji ilościowej – 14 698,67 zł,

- zakup artykułów spożywczych dla zapraszanych artystów i uczestników warsztatów oraz środki czystości i inne – 2 522,30 zł,

- zakupy dotyczące materiałów niezbędnych do tworzenia i realizacji prac artystycznych w Galerii „Rozdroża” – 13 790,26 zł.

Koszty energii wyniosły 32 731,32 zł, na kwotę składa się:

- woda – 337,78 zł,

- energia elektryczna – 17 721,07 zł

- energia cieplna – 14 672,47 zł.

Koszty usług poniesionych w 2023 roku wyniosły **747 852,85** zł. Wśród usług można wymienić:

- druk plakatów, zaproszeń, katalogów i innych usług drukarskich związanych z realizacją wydarzeń kulturalnych oraz bieżącą działalnością Ośrodka – 49 854,59 zł,

- noclegi gości i artystów – 39 399,30 zł,

- usługi gastronomiczne dla gości i artystów – 17 423,00 zł,

- usługi transportowe – 42 094,46zł,

- usługi pocztowe – 723,70 zł,

- koszty wynajmu – 31 808,78 zł, z tego: wynajem wirydarzu (3 690,00 zł) w ramach XV Festiwalu KODY, 1 055,00zł jest za wynajem miejsc parkingowych; najem podnośnika, najem powierzchni reklamowej, rusztowania – 21 108,90 zł, wypożyczenie pracy – 2 460,00 zł i wynajem krzeseł oraz wynajem xero kopiarki – 3 494,88 zł,

- koszty realizacji koncertów (faktury dla wykonawców i realizatorów koncertów) – 103 410,12 zł,

- współpraca przy projektach artystycznych realizowanych przez Ośrodek „Rozdroża”- 110 866,92 zł

- obsługa aparatury oświetleniowej i nagłośnieniowej w czasie koncertów – 138 959,59 zł,

- realizacja projektów graficznych – 7 011,00 zł,

- rozmowy telefoniczne stacjonarne – 0,75 zł i rozmowy komórkowe – 3 451,85 zł,
- usługi wdrożeniowe – 8 487,00 zł,
- usługi informatyczne – 7 066,24 zł,
- usługi doradcze oraz usługi związane z ochroną danych osobowych – 23 985,00 zł,
- usługi internetowe wraz z rejestracją i obsługą domen – 4 444,00 zł,
- usługi reklamowe wraz z promocją zewnętrzną – 16 274,80 zł,
- prenumerata czasopism – 660,00 zł,
- usługi pozostałe w kwocie 41 791,68 zł, wśród których można wymienić: wywóz nieczystości, usługi sprzątnięcia i ochrony oraz różnego rodzaju usługi xero, usługi serwisowe, montaż i demontaż prac Open City,
- czynsze – 100 140,07 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia to pozycje: ZUS- 81 722,88 zł, fundusz Pracy- 10 100,27 zł, odpis na ZFŚS – 13 862,08 zł, badania pracownicze –190,00 zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 17 981,75 zł i są to:

- delegacje – 13 737,03 zł,
- opłaty bankowe – 1,20 zł,
- zwrot kosztów podróży artystom – 455,16 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 3 788,36 zł

Pozycja podatki i opłaty w kwocie **15 348,66** zł obejmuje: opłaty abonamentowe, członkowskie, lotniskowe, zezwolenia , opłata celna Karnet ATA (6 809,75 zł) oraz opłatę za zajęcie pasa drogowego (507,05 zł), ZAIKS (8 031,86 zł).

Inne koszty finansowe (1 764,73 zł) wynikające z ujemnych różnic kursowych dotyczących zapłat wobec zagranicznych kontrahentów.

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

Należności krótkoterminowe z tytułu towarów i usług w wysokości 40 000 zł (wynagrodzenie za przeprowadzone akcje promocyjne w ramach Festiwalu Open City 2022(25 000 zł) oraz wynagrodzenie (sponsoring) na produkcję prac w ramach festiwalu OPEN CITY 2022 (15 000 zł)).

Inwestycje krótkoterminowe to stan gotówki w kwocie 388,16 zł i na rachunkach bankowych 33 800,81 zł (rachunek podstawowy – 22 414,19 zł, rachunek pomocniczy- 11 386,62 zł) oraz stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 4 616,49 zł (suma wszystkich sald końcowych kont zespołu „1” - załącznik nr 1).

Na koniec roku 2023 występują zobowiązania wobec ZUS na kwotę 12 989,94 zł.

Dokument podpisany elektronicznie
dnia ...28.03.2024...
przez ...Anna Gulek, Piotr
Fronczek.../brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/~~nieważny~~/~~brak możliwości weryfikacji~~
data, podpis i pieczęć:

13.05.2024

STARSZY INSPEKTOR


Katarzyna Chodun