

Zarządzenie nr 158

Prezydenta Miasta Torunia

z dnia 21.04.2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2020 r. samorządowej instytucji kultury Centrum Kultury Zamek Krzyżacki w Toruniu

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 poz. 194) oraz art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 poz. 713, 1378) zarządzam, co następuje :

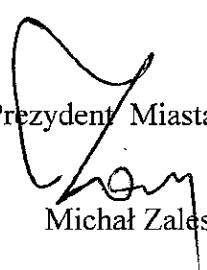
§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2020 samorządowej instytucji kultury Centrum Kultury Zamek Krzyżacki w Toruniu obejmujące :

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2020 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 1 721 472,42 zł, stanowiący załącznik nr 1,
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 r. wykazujący zysk netto w wysokości 24 461,59 zł, stanowiący załącznik nr 2,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3.

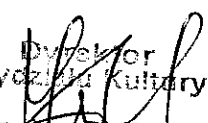
§ 2. Zysk netto za 2020 rok w kwocie 24 461,59 zł przeznacza się na fundusz rezerwowy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta Torunia

  
Michał Zaleski

Główny Specjalista  
  
Alina Bloch

dyrektor  
wydziału Kultury  
  
Zbigniew Berkowski



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
CENTRUM KULTURY ZAMEK KRZYŻACKI		sporządzony na dzień 31.12.2020		Urząd Miasta Torunia Wydział Kultury	
Numer identyfikacyjny REGON 340271856		PASYWA		wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>1 917 313,89</b>	<b>1 530 804,43</b>	<b>43 306,13</b>	<b>67 767,72</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>85 205,54</b>	<b>30 372,41</b>	<b>30 372,41</b>
1.	koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy		85 205,54		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne				
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>1 917 313,89</b>	<b>1 445 598,89</b>	<b>- 8 386,76</b>	<b>12 933,72</b>
<b>I.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>1 916 970,89</b>	<b>1 445 255,89</b>		
a)	Grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			21 320,48	24 461,59
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	Urządzenia techniczne i maszyny				
d)	Środki transportu				
e)	Inne środki trwałe	1 916 970,89	1 445 255,89		
2.	Środki trwałe w budowie	343,00	343,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe				
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek			0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
1.	Nieruchomości			0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	udziały i akcje				
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>				<b>1 929 822,81</b>	<b>1 653 704,70</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			0,00	0,00
	długoterminowa				
	krótkoterminowa				
3.	Pozostałe rezerwy			0,00	0,00
	długoterminowe				
	krótkoterminowe				
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	udziały i akcje				
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				

	inne papiery wartościowe							c) <i>inne zobowiązania finansowe</i>			
	udzielone pożyczki							d) <i>inne</i>			
	inne długoterminowe aktywa finansowe							<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>			146 477,35
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	33 396,41		0,00
	udziały i akcje							a) <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	0,00		0,00
	inne papiery wartościowe							<i>do 12 miesięcy</i>			
	udzielone pożyczki							<i>powyżej 12 miesięcy</i>			
	inne długoterminowe aktywa finansowe							b) <i>inne</i>			
4.	inne inwestycje długoterminowe							<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	33 396,41		146 477,35
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				a) <i>kredyty i pożyczki</i>			
I.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego							b) <i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>			
2.	inne rozliczenia międzyokresowe							c) <i>inne zobowiązania finansowe</i>			130 000,00
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>55 815,05</b>	<b>190 667,99</b>	<b>190 667,99</b>				d) <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	8 696,34		6 703,37
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00				<i>powyżej 12 miesięcy</i>			
2.	Półprodukty i produkty w toku							e) <i>zaliczki otrzymane na dostawy</i>			
3.	Produkty gotowe							f) <i>zobowiązania wekslowe</i>			
4.	Towary							g) <i>z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>	16 777,68		7,00
5.	Zaliczki na dostawy							h) <i>z tytułu wynagrodzeń</i>			
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>11 130,59</b>	<b>17 750,88</b>	<b>17 750,88</b>				i) <i>inne</i>	7 922,39		9 766,98
<b>I.</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>							<b>Fundusze specjalne</b>			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:							<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 896 426,40</b>		<b>1 507 227,35</b>
	do 12 miesięcy							Ujemna wartość firmy			
	powyżej 12 miesięcy							Inne rozliczenia międzyokresowe	1 896 426,40		1 507 227,35
b)	inne							długoterminowe	1 896 426,40		1 507 227,35
<b>2.</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>11 130,59</b>	<b>17 750,88</b>	<b>17 750,88</b>				krótkoterminowe			
a)	z tytułu dostaw i usług	1 451,41	103,60	103,60							
b)	z tytułu podatków dotacji, cel, ubezp.spol. i zdrow.	9 679,18	17 647,28	17 647,28							
c)	inne										
d)	dochodzone na drodze sądowej										
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>37 855,07</b>	<b>166 591,48</b>	<b>166 591,48</b>							
<b>I.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>37 855,07</b>	<b>166 591,48</b>	<b>166 591,48</b>							
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00							
	udziały i akcje										
	inne papiery wartościowe										
	udzielone pożyczki										
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe										
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00							

	udziały i akcje								
	inne papiery wartościowe								
	udzielone pożyczki								
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe								
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	37 855,07			166 591,48				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	29 932,68			159 763,80				
	inne środki pieniężne	7 922,39			6 827,68				
	inne aktywa pieniężne								
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe								
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 829,39			6 325,63				
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 973 128,94</b>			<b>1 721 472,42</b>				
							<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 973 128,94</b>	<b>1 721 472,42</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Kultury Zamek Krzyżacki

Beata Puchalska  
Beata Puchalska  
(główny księgowy)

2021-03-31  
(rok-miesiąc-dzień)

Andrzej Nowicki  
(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Centrum Kultury Zamek Krzyżacki

Andrzej Nowicki

DYREKTOR  
WYDZIAŁ KULTURY  
Zbigniew Derkowiński

**Załącznik nr 2**  
do zarządzenia  
Prezydenta Miasta Torunia  
nr 158  
z dnia 09.07.2021 roku

Nazwa i adres jednostki sprawodawczej CENTRUM KULTURY ZAMEK KRZYŻACKI		Rachunek zysków i strat jednostki ( wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Adresat Urząd Miasta Torunia Wydział Kultury	
Nr identyfikacyjny REGON 340271856		wystać bez pisma przewodniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>439 155,62</b>		<b>292 094,04</b>	
	- od jednostek powiązanych				
I.	przychody netto ze sprzedaży produktów	439 155,62		292 094,04	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 314 687,42</b>		<b>1 093 003,45</b>	
I.	Amortyzacja	471 715,00		471 715,00	
II.	Zużycie materiałów i energii	67 329,74		31 797,39	
III.	Usługi obce	220 863,35		141 481,14	
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 330,00		4 262,74	
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	462 928,97		375 136,53	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	87 721,00		56 440,85	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 799,36		12 169,80	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-875 531,80</b>		<b>-800 909,41</b>	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>896 845,00</b>		<b>825 368,67</b>	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych				
II.	Dotacje	413 628,00		336 892,40	
III.	Inne przychody operacyjne	483 217,00		488 476,27	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	

I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne			
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>21 313,20</b>		<b>24 459,26</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>9,57</b>		<b>4,97</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym: - od jednostek powiązanych			
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	9,57		4,97
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne			
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2,29</b>		<b>2,64</b>
I.	Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych	2,29		2,64
II.	Strata ze zbycia inwestycji			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne			
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>21 320,48</b>		<b>24 461,59</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I + - J)</b>	<b>21 320,48</b>		<b>24 461,59</b>
L.	Podatek dochodowy	0,00		0,00
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>21 320,48</b>		<b>24 461,59</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Centrum Kultury Zamek Krzyżacki

Beata Puchalska  
Beata Puchalska  
(główny księgowy)

2021-03-31

(rok-miesiąć-dzień)

DYREKTOR  
Centrum Kultury Zamek Krzyżacki

Andrzej Nowicki  
Andrzej Nowicki  
(kierownik jednostki)

Dyrektor  
Wydział Kultury  
Zamek Krzyżacki

Załącznik nr 3  
do zarządzenia  
Prezydenta Miasta Torunia  
nr 157  
z dnia 24.07.2021 roku

## **INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020 ROK**

### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

- 1 Centrum Kultury „ZAMEK K RZYŻCKI” z siedzibą w Toruniu, ul. Przedzamcze 3 jest miejską instytucją kultury, powołaną uchwałą nr 1127/06 Rady Miasta Torunia z dnia 28 września 2006r., zarejestrowaną od numerem 4011/06/07 w Rejestrze Instytucji Kultury prowadzonym przez Prezydenta Miasta Torunia
1. Czas trwania instytucji jest nieoznaczony
2. Sprawozdanie finansowe Instytucji sporządzono za okres 01.01.2020 do 31.12.2020.
3. Nie dotyczy
4. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Instytucję przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Centrum Kultury Zamek Krzyżacki działalności.
5. Nie dotyczy
6. Aktywa i pasywa Instytucji wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości.
  - 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł umarzone są jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania.
  - 1a) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
  - 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
  - 3) inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,

- 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- 5) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z zastrzeżeniem pkt 5a,
- 5a) należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych, mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,
- 6) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, z zastrzeżeniem pkt 6a,
- 6a) zobowiązania finansowe mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,
- 7) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### I. Wyjaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów dotyczących amortyzacji lub umorzenia – załącznik nr 1 do załącznika nr 3

#### 1. Środki trwałe w wartości brutto

Lp	Określenie grupy KŚT	Wartość brutto na początek roku	Wartość brutto na koniec roku	Zmiana wartości
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	26 382,28	26 382,28	0,00
2.	Inne środki trwałe	5 703 566,54	5 703 566,54	0,00
		<b>RAZEM</b>	<b>5 729 938,82</b>	<b>0,00</b>

#### 2. Umorzenie wartości środków trwałych

Lp	Określenie grupy KŚT	Wartość brutto na początek roku	Wartość brutto na koniec roku	Zmiana wartości
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	26 382,28	26 382,28	0,00



2.	Inne środki trwałe	3 786 585,65	4 258 300,65	471 715,00
	<b>RAZEM</b>	<b>4 284 682,93</b>	<b>4 284 682,93</b>	<b>471 715,00</b>

3. *Wartość netto środków trwałych*

Lp	Określenie grupy KST	Wartość netto na początek roku	Wartość netto na koniec roku	Zmiana wartości
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
2.	Inne środki trwałe	1 916 970,89	1 445 255,89	471 715,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 916 970,89</b>	<b>1 445 255,89</b>	<b>471 715,00</b>

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto Nie dotyczy
3. Wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Nie dotyczy
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli. Nie dotyczy

5. ane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku	Wartość na koniec roku	Zmiana wartości (+ zwiększenia) (- zmniejszenia)
1.	Kapitał Fundusz podstawowy	30 372,41	30 372,41	0,00
2.	Kapitał rezerwowy	-8 386,76	12 933,72	21 320,48
3.	Kapitał fundusz zapasowy	0,00	0,00	0,00
		<b>21 985,65</b>	<b>43 306,13</b>	<b>21 320,48</b>

Zmiana funduszu instytucji kultury przedstawia się następująco:

stan na dzień 01.01.2020 r. 30 372,41

zwiększenie – odniesienie na błąd podstawowy kosztów z lat ubiegłych 0,00

– dotacje środków inwestycyjnych 0,00

– wartość otrzymanych dóbr kultury 0,00

razem zwiększenie	<u>0,00</u>
zmniejszenie – strata z 2019r - umorzenia	0,00 0,00
razem zmniejszenie	0,00
stan na dzień 31.12.2020	30 372,41

1. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zmiana funduszu rezerwowego przedstawia się następująco:

stan na dzień 01.01.2020 r.	- 8 386,76
zwiększenie – zysk za 2019r.	21 320,48
razem zwiększenie	<u>0,00</u>
zmniejszenie – strata z 2019r	0,00
razem zmniejszenie	0,00
stan na dzień 31.12.2020 r.	12 933,72

2. Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy: zysk w wysokości 24 461,59 zł zwiększy fundusz rezerwowy  
3. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego Nie dotyczy

4. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a. do 1 roku
- b. powyżej 1 roku do 3 lat
- c. powyżej 3 lat do 5 lat
- d. powyżej 5 lat

*Nie dotyczy*

5. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: Koszty remontów środków trwałych, wykonanych w większym zakresie	0	6 325,63
Koszty uruchomienia nowej produkcji	0	0
Opłacone przez jednostkę (z góry za przyszłe lata) czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń przeznaczonych na cele statutowej działalności jednostki	0	0
Opłacona (z góry za następny rok) polisa ubezpieczenia OC z tytułu prowadzonej działalności, przedpłata usług, prenumerata czasopism,	0	6 325,63
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym z tytułu długoterminowych umów o usługi	0	0
3. Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym: - dodatnia wartość firmy - równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe - równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	0	0

6. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) Nie dotyczy

7. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe Nie dotyczy
- II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat
1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym eksport za	
	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
Wyrobow	0	0	0	0
Usług	439 155,62	292 094,04	0	0
Towarów, w tym:			0	0
- hurt				
- detal				
- gastronomia				
Materiałów			0	0
Razem	439 155,62	292 094,04	0	0

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe. Nie dotyczy
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Nie dotyczy
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym. Nie dotyczy
5. **Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.**
6. Wszystkie dochody jednostki są wolne od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 Ustawy o podatku dochodowym.

L.P.	Nazwa	Kwota	Wyjaśnienie
1.	Przychody bilansowe	645 752,68	z rachunku zysków i strat
2.	Korekta:	0,00	
3.	<b>Przychody podatkowe ujęte w CIT-8 (1+2)</b>	<b>308 860,28</b>	
5.	Koszty bilansowe	621 291,09	z rachunku zysków i strat
6.	Korekta:	-336 892,40	
	koszty pokryte otrzymanymi dotacjami podmiotowymi i celowymi na wydatki bieżące z budżetu Gminy Miasta Toruń oraz pozostałe dotacje	-336 892,40	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
	różnice kursowe (ujemne) naliczone na 31.12.2020	0,00	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
	koszty reprezentacji	0,00	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
	VAT od zaproszeń	0,00	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
7.	<b>Koszty uzyskania przychodów (5+6)</b>	<b>284 398,69</b>	<b>ujęte w CIT-8 za rok 2020</b>

8.	Wynik bilansowy (1-5)	24 461,59	wykazane w rachunku zysku i strat
9.	Zwolnione z opodatkowania (3-7)	24 461,59	Dochód na cele statutowe, bez opodatkowania

7. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: *Nie dotyczy*

8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby. *Nie dotyczy*

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska. *Nie dotyczy*

10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych. *Nie dotyczy*

II A. Objasnienia do instrumentów finansowych *Nie dotyczy*

III. Wyjasnienia do rachunku przepływów pieniężnych *Nie dotyczy*

IV. Objasnienie niektórych zagadnień osobowych

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi		7,0
Pracownicy na stanowiskach robotniczych		1,5
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		0
Uczniowie		0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych		0
Ogółem		8,5

2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)  
*Nie dotyczy*

3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.  
*Nie dotyczy*

V. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

*Księgowanie zdarzeń gospodarczych odbywa się na bieżąco i nie wystąpiły zdarzenia nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysku i strat ani w sprawozdaniu finansowym.*

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

*Zdarzenia takie nie wystąpiły.*

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyn i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.  
*Nie dokonywano roku sprawozdawczym zmian polityki rachunkowości*
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

*Nie wystąpiły różnice liczbowe pomiędzy BZ i BO*

VI. Objasnienia dotyczące grup kapitałowych

*Nie dotyczy*

VII. Informacje o połączeniu spółek

*Nie dotyczy*

VIII i IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

*Nie dotyczy*

X. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

*Nie dotyczy*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Kultury Zamek Krzyżacki

*Beata Puchalska*  
Beata Puchalska  
(główny księgowy)

DYREKTOR  
Centrum Kultury Zamek Krzyżacki

*Andrzej Nowicki*  
Andrzej Nowicki  
(kierownik jednostki)

2021-03-31

(rok-miesiąc-dzień)

Wiceprezesa Zarządu  
*Andrzej Nowicki*

Grupa kasyfikacji	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA				Stawka umorzenia	UMORZENIA				Wartość netto
		B.O. na 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2020 r.		B.O. na 1.01.2020r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2020r.	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	<b>I. Rzeczowy majątek trwały:</b>	5 730 281,82	0,00	0,00	5 730 281,82		3 812 967,93	471 715,00	0,00	4 284 682,93	1 445 255,89
I	Grunt										
VI	Budynki i budowle										
VII	Urządzenia techniczne i maszyny	26 382,28			26 382,28	30%	26 382,28			26 382,28	
VIII	Środki transportu									0,00	
	Inne środki trwałe	5 703 556,54			5 703 556,54	10%	3 786 585,65	471 715,00		4 258 300,65	1 445 255,89
	Inwestycje rozpoczęte	343,00			343,00					0,00	343,00
	Środki przekazane na poczet inwestycji				0,00		0,00			0,00	
	<b>II. Wartości niematerialne i prawne</b>	2 016,44	85 205,54		87 221,98	20%	2 016,44			2 016,44	85 205,54
	<b>III. Finansowy majątek trwały:</b>					100%				0,00	
	Akcje i udziały									0,00	
	Papiery wartościowe długoterminowe									0,00	
	Inne długoterminowe aktywa finansowe									0,00	
	<b>IV. Należności długoterminowe</b>									0,00	
	<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>									0,00	
	<b>RAZEM:</b>	5 732 298,26	85 205,54	0,00	5 817 503,80		3 814 984,37	471 715,00	0,00	4 286 699,37	1 530 804,43

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

konto 013	pozostałe środki trwałe										
konto 014	złoty bilansowy OJWY										

Centrum Kultury Zamek Krzyżacki

Beata Puchalska  
Beata Puchalska  
(główny księgowy)DIREKTOR  
Centrum Kultury Zamek KrzyżackiAndrzej Nowicki  
Andrzej Nowicki  
(kierownik jednostki)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Wyciąg z Księgi Wyciąg z Księgi  
Zbiórka Dokumentacji

**Centrum Kultury Zamek Krzyżacki** - jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Miasta Toruń. Posiada osobowość prawną, a w zakresie sporządzania sprawozdania finansowego zobowiązana jest do stosowania ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217). Przedłożone przez Centrum sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. bilans
2. rachunek zysków i strat
3. informację dodatkową i zostało sporządzone zgodnie z terminem ustawowym.

Bilans-stanowi zestawienie wartości aktywów i pasywów jednostki na dzień kończący bieżący rok obrotowy oraz na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (art.46 ust.1 ustawy o rachunkowości).

Bilans na dzień 31.12.2020 roku wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 1 721 472,42 zł. Jest ona mniejsza od kwoty bilansowej na dzień 31.12.2019 roku o 251 656,52 zł. tj. o ok. 12,8%. Kwota po stronie pasywów i aktywów na dzień 31.12.2019 roku wynosiła 1 973 128,94 zł. Zmniejszenie, w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego, sumy bilansowej to przede wszystkim wynik zmniejszenia wartości rzeczowych aktywów trwałych z tytułu odpisów umorzeniowych środków trwałych.

**Struktura i dynamika bilansu (wartości w zł bez miejsc po przecinku)**

	Stan na 31.12.		Struktura		Dynamika
	2019	2020	2019	2020	2019=100
<b>AKTYWA</b>					
<b>A Aktywa trwałe</b>	<b>1 917 314</b>	<b>1 530 804</b>	<b>97,2</b>	<b>88,9</b>	<b>79,8</b>
I Wartości niematerialne i prawne	0	85 205	0	4,9	
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 917 314	1 445 599	97,2	84,0	75,4
<b>B Aktywa obrotowe</b>	<b>55 815</b>	<b>190 668</b>	<b>2,8</b>	<b>11,1</b>	<b>341,6</b>
I Zapasy	0	0	0	0	0
II Należności krótkoterminowe	11 131	17 751	0,6	1,0	159,5
III Inwestycje krótkoterminowe: krótkoterminowe aktywa finansowe; środki pieniężne	37 855	166 591	1,9	9,7	440,1
Iv Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 829	6 326	0,3	0,4	92,6
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 973 129</b>	<b>1 721 472</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>87,3</b>

W strukturze aktywów roku 2020 aktywa trwałe stanowią 88,9%, aktywa obrotowe 11,1%. Procentowy udział aktywów trwałych w ogólnej kwocie aktywów w roku 2020, w stosunku do 2019 roku, uległ zmniejszeniu o ok.8%. Duży udział aktywów trwałych w aktywach ogółem to wynik oddanej w latach poprzednich inwestycji, realizowanej w ramach projektu Toruń-Hanza nad Wisłą oraz zadań inwestycyjnych związanych z konserwacją murów i nawierzchni przedzamcza. Ogólnie wysoki udział aktywów trwałych w ogólnej kwocie aktywów przekłada się na zmniejszenie elastyczności instytucji wobec zmian koniunktury gospodarczej oraz powoduje większe koszty stałe związane z ich utrzymaniem. Na koniec 2020 roku zwiększeniu uległy inwestycje krótkoterminowe tj środki pieniężna w kasie i na rachunkach bankowych oraz należności krótkoterminowe z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych. Natomiast pozycja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (m.in. prenumerata czasopism, polisa ubezpieczeniowa, przedpłata usług) uległa zmniejszeniu w stosunku o 2019 roku.



PASywa	Stan na 31.12.		Struktura		Dynamika 2019=100
	2019	2020	2019	2020	
<b>A Kapitał własny</b>	<b>43 306</b>	<b>67 768</b>	<b>2,2</b>	<b>3,9</b>	<b>156,5</b>
I Kapitał podstawowy	30 372	30 372	1,5	1,8	100,0
II Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-8 386	12 934	-0,4	0,8	
III Zysk (strata) netto	21 320	24 462	1,1	1,3	114,7
<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 929 823</b>	<b>1 653 704</b>	<b>97,8</b>	<b>96,1</b>	<b>85,7</b>
I Rezerwy na zobowiązania	0	0	0	0	0
II Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0
III Zobowiązania krótkoterminowe	33 397	146 477	1,7	8,5	438,6
IV Rozliczenia międzyokresowe	1 896 426	1 507 227	96,1	87,6	79,5
<b>Pasywa razem</b>	<b>1 973 129</b>	<b>1 721 472</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>87,2</b>

W pasywach ogółem na koniec 2020 roku kapitał własny stanowi 3,9 %. Określony, na koniec okresu sprawozdawczego, stan kapitału własnego instytucji pozostał na poziomie roku poprzedniego. Stan funduszu (kapitału) rezerwowego na koniec okresu sprawozdawczego jest dodatni, który został osiągnięty dzięki zyskowi okresu poprzedniego. W źródłach finansowania majątku instytucji nie występują zobowiązania długoterminowe, a zobowiązania krótkoterminowe stanowią 8,5%. Zobowiązania krótkoterminowe dotyczą zobowiązań instytucji z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy oraz zobowiązań z tytułu zwrotu podatku VAT i podatku od wynagrodzeń i uległy zwiększeniu w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego ponad czterokrotnie. Wzrost zobowiązań związany jest z naliczeniem zwrotu dotacji podmiotowej do Gminy Miasta Torunia. Zmniejszenie nastąpiło natomiast w pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów (obejmujących realizację zadań inwestycyjnych finansowanych z dotacji) z tytułu dokonanych odpisów umorzeniowych środków trwałych.

## Analiza wskaźnikowa

### I. Wskaźniki płynności

#### 1. Wskaźnik bieżącej płynności

Aktywa bieżące/zobowiązań bieżących = aktywa obrotowe - należności z tyt. dostaw i usług powyżej 12 m-cy/zobowiązania krót. – zobowiązania z tyt. dostaw i usług pow. 12 m-cy + rezerwy krót.

2019 – 55 815,05/33 396,41=1,7

2020 – 190 667,99/146 477,35=1,3

Jest to podstawowy wskaźnik w analizie sprawozdań finansowych, informujący o zdolności podmiotu do regulowania bieżących zobowiązań. Wskaźnik bieżącej płynności określa stopień pokrycia zobowiązań krótkoterminowych całą wartością aktywów obrotowych. Jako optymalny poziom wskaźnika, świadczący o pewności w zakresie spłaty zobowiązań, podaje się przedział od 1,0-2,0. W instytucji wskaźnik ten wynosi 1,3 co oznacza, że w przypadku upięniejszenia całości majątku obrotowego instytucja pokryje wszystkie zobowiązania krótkoterminowe i zostaną jej jeszcze wolne środki.

#### 2. Wskaźnik szybkiej płynności

Aktywa obrotowe ogółem – zapasy /zobowiązania krótkoterminowe

2019 - 55 815,05 - 0/33 396,41=1,7  
2020 - 190 667,99-0/146 477,35=1,3

Wskaźnik ten określa stopień pokrycia zobowiązań krótkoterminowych łatwo dostępnymi do rozliczeń składnikami aktywów obrotowych tj. środkami pieniężnymi i należnościami. Jego optymalny poziom, świadczący o możliwości pokrycia wymagalnych zobowiązań, powinien kształtować się w granicy 1,0. Uzyskany powyżej wynik (za 2020) stanowi, że jednostka w sytuacji przeznaczenia na spłaty zobowiązań całości aktywów szybkiej płynności pokryje swoje zobowiązania krótkoterminowe w 100%.

### **3. Wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi**

Inwestycje krótkoterminowe/zobowiązania krótkoterminowe

2019 - 37 855,07/33 396,41=1,1  
2020-166 591,48/146 477,35=1,1

Wskaźnik ten określa zdolność jednostki do natychmiastowej spłaty zobowiązań. Optymalna wartość tego wskaźnika określana jest na ok. 0,1- 0,2. W badanym okresie wskaźnik ten wyniósł 1,1 i jest na takim samym poziomie jak w poprzednim okresie sprawozdawczym. Wskaźnik informuje, że instytucja jest w stanie natychmiast pokryć całą kwotę zobowiązań krótkoterminowych, gdyż ich kwota, w stosunku do stanu środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym, jest mniejsza. Stan środków w kasie i na rachunku bankowym pokrywa wszystkie zobowiązania krótkoterminowe.

## **II. Pozostałe wskaźniki**

### **1. Wskaźnik ogólnego zadłużenia**

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania/aktywa ogółem

2019 - 1 929 822,81/1 973 128,94=0,98  
2020 - 1 653 704,70/1 721 472,42=0,96

Wskaźnik informuje o stopniu finansowania majątku podmiotu kapitałem obcym. Wskaźnik ten powinien kształtować się na poziomie 0,5. W Centrum wskaźnik ten jest na poziomie 0,96 i jest nieco niższy niż w roku 2019. Kapitał obcy w 96% finansuje majątek instytucji.

### **2. Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego**

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania/kapitału własnego

2019 - 1 929 822,81/43 306,13=44,6  
2020 - 1 653 704,70/67 767,72=24,4

Wskaźnik za 2020 o wartości 24,4 oznacza, że możliwość finansowania kapitału własnego instytucji przez kapitał obcy wynosi ponad 24-razy. Obciążenie kapitału własnego kapitałem obcym w 2020 roku jest nadal duże, ale znacznie spadło w stosunku do roku poprzedniego. Zadłużenie kapitału własnego kapitałami obcymi obniżyło się i jest to tendencja pozytywna.

### **3. Wskaźnik zadłużenia długoterminowego(wskaźnik długu)**

Zobowiązania długoterminowe/kapitału własnego

2019 - 0/43 306,13=0  
2020 - 0/67 767,72=0

Instytucja nie posiada zobowiązań długoterminowych i nie finansuje nimi kapitału własnego .

### **4. Szybkość obrotu należnościami**

stan należności z tytułu dostaw i usług /przychodów netto ze sprzedaży

Stan należności 2018 - 847,70

Stan należności 2019 - 1 451,41

Stan należności 2020 – 103,60

2019 – (847,70+1 451,41):2/439 155,62x365dni=0,96 dnia

2020 – (1 451,41+103,60):2/292 094,04x365dni=0,97 dnia

Okres rozliczenia (ściągalności) należności w 2020 roku wyniósł 0,97 dnia. Wskaźnika ten uległ bardzo niewielkiemu wzrostowi w stosunku do roku 2019.

Ogólnie można powiedzieć, że okres rozliczenia należności w 2019 i 2020, wynosi prawie jeden dzień.

#### **5. Stopień spłaty/rotacji zobowiązań**

stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług/przychodów netto ze sprzedaży

Stan zobowiązań 2018 – 36 090,49

Stan zobowiązań 2019 – 8 696,34

Stan zobowiązań 2020 – 6 703,37

2019 – (8 696,34+36 090,49):2/439 155,62x365dni=18,6 dni

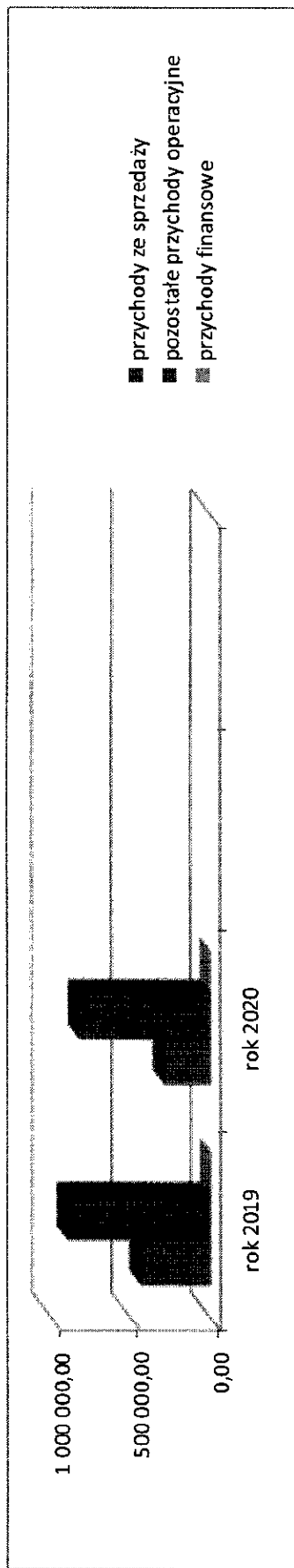
2020 – (8 696,34+6 703,37):2/292 094,04x365dni=9,6 dni

Czas spłaty zobowiązań uległ skróceniu w stosunku do 2019 roku. W roku 2020 czas spłaty zobowiązań wynosi ponad 9 dni. W przedstawionej sytuacji wskaźnik ten jest korzystny dla instytucji. Porównawczo, wskaźnik obrotu należności jest niższy niż rotacji zobowiązań. Zobowiązania będą spłacone po terminie spływu należności, co wskazuje, że instytucja nie ma problemów z terminowym spłacaniem swoich zobowiązań handlowych czyli z regulowaniem zobowiązań.

**Rachunek zysków i strat – jest jednym z najważniejszych elementów sprawozdania finansowego, systematyzuje wszystkie przychody i odpowiadające im koszty w grupy i pozwala na ustalenie wyników cząstkowych z poszczególnych rodzajów działalności. Rachunek pozwala na ustalenie struktury wyniku finansowego.**

#### **Przychody Centrum Kultury Zamek Krzyżacki w zł.**

<i>Lp.</i>	<i>Źródło przychodu</i>	<i>Rok 2019</i>	<i>Rok 2020</i>	<i>Procent 4:3</i>
1	2	3	4	5
1.	Przychody ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi	439 155,62	292 094,04	66,5
2.	Pozostałe przychody operacyjne	896 845,00	825 368,67	92,0
3.	Przychody finansowe	9,57	4,97	58,0
	<b>Razem przychody</b>	<b>1 336 010,19</b>	<b>1 117 467,68</b>	<b>83,6</b>



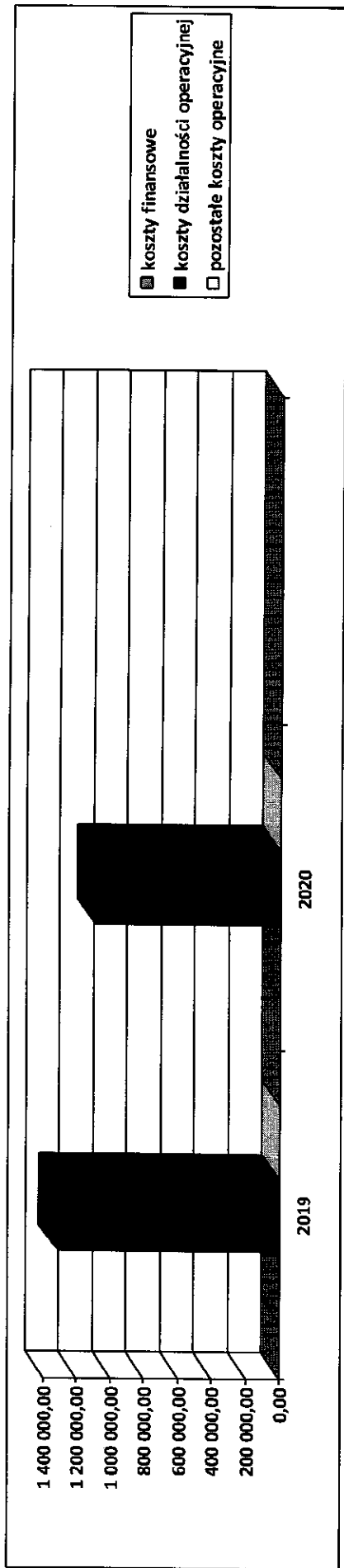
**Przychody ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi – 292 094,04 zł** zmniejszyły się w stosunku do roku 2019 o 147 061,58 zł. tj. o prawie 34%. Obejmowały sprzedaż biletów wstępu na ruiny zamku i sprzedaż pamiątek, przychody z wynajmu pomieszczeń biurowych, zamkowych, dziedzińca zamku i fosa, jak również wpływy z organizacji imprez zamkniętych oraz koncertów organizowanych dla innych podmiotów. Zmniejszenie przychodów wiązało się przede wszystkim z wprowadzonymi przez rząd obostrzeniami epidemicznymi, które spowodowały konieczność rezygnacji z większości imprez realizowanych na żywo i przejście do sieci. Spadła więc sprzedaż biletów wstępu na ruiny zamku i wydarzenia organizowane przez instytucję i zmniejszyła się liczba turystów w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego. W ramach przychodów ze sprzedaży usług własnych uzyskano: ze sprzedaży biletów i pamiątek ponad **281 tys. zł.** (w 2019 – ponad 393 tys. zł), z najmu i dzierżawy ponad **5,6 tys. zł.** (w 2019 było ponad 12 tys. zł), z organizacji imprez i eventów zamkniętych dla firm oraz gości hoteli, z którymi zamek podjął współpracę, kwotę ok. **5,2 tys. zł.** (w 2019 ponad 33 tys. zł).

**Pozostałe przychody operacyjne - wyniosły 825 368,67 zł** zmniejszyły się w stosunku do roku 2019 o 71 476,33 zł. tj. 8% i obejmowały dotacje z GMT: podmiotową i celową na realizację projektu dot. inscenizacji związanej ze 100-leciem powrotu Torunia do wolnej Polski, pokrycie wynagrodzenia osoby zatrudnionej w ramach prac społecznie – użytecznych, środki otrzymane od podmiotów zewnętrznych na organizację imprez oraz pokrycie amortyzacji środków trwałych finansowanych z dotacji inwestycyjnych.

**Przychody finansowe – 4,97 zł (odsetki)**

#### Koszty instytucji Centrum Kultury Zamek Krzyżacki w zł

Lp.	Rodzaj kosztu	Rok 2019	Rok 2020	Procent 4:3
1	2	3	4	5
1.	Koszty działalności operacyjnej	1 314 687,42	1 093 003,45	83,1
2.	Koszty finansowe	2,29	2,64	115,3
3	Pozostałe koszty operacyjne	0	0	0
	<b>Razem koszty</b>	<b>1 314 689,71</b>	<b>1 093 006,09</b>	<b>83,1</b>



**Koszty działalności podstawowej (operacyjnej)** – 1 093 003,45 zł, na które składały się: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, usługi obce, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty rodzajowe (koszty ubezpieczeń OC, badań lekarskich, ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych, szkoleń pracowników) – zmniejszyły się o ok. 17% w stosunku do 2019 roku.  
**Zmniejszenie kosztów, w stosunku do roku 2019, nastąpiło w następujących pozycjach:**

- zużycie materiałów i energii – spadek o 53% był wynikiem odwołaniem imprez oraz wprowadzeniem minimalizacji wydatków
- wynagrodzenia – spadek o 19% był wynikiem zawieszenia podwyżek od kwietnia 2020, zrefundowania z ZUS środków związanych z pobieraniem zasiłku opiekuńczego na dziecko przez pracownika w związku z zamknięciem przedszkola, umorzenia części składek ZUS za miesiące marzec, kwiecień, maj 2020.
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – spadek o 36% wynikał z umorzenie części składek ZUS za miesiące marzec, kwiecień, maj 2020
- usługi obce – spadek o 36% dotyczył braku realizacji koncertów, dzierżawy wystawy, braku realizacji promocji w związku z odwołaniem imprez oraz brakiem wypłat honorariów dla artystów w związku z COVID,

**Zwiększenie kosztów, w stosunku do roku 2019, nastąpiło w następujących pozycjach:**

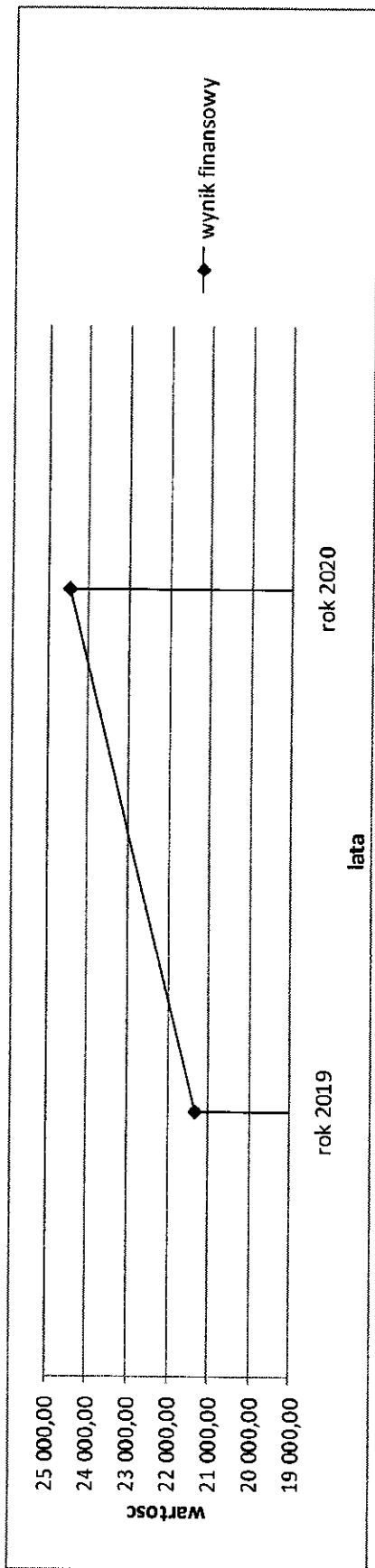
- pozostałe koszty rodzajowe – wzrost o 9% zwiększona wysokość wypłaty świadczenia urlopowego dla pracowników - zgodnie z przepisami prawa
- podatki i opłaty – wzrost 20 % ponad 3 –krotny w związku z wyższą wartością VAT niepodlegającą odliczeniu oraz wyższą wartością opłat skarbowych

**Pozostałe koszty operacyjne – 0,00 zł**

**Koszty finansowe – 2,64 zł** dotyczyły zapłaconych odsetek

**Wynik finansowy instytucji Centrum Kultury Zamek Krzyżacki**

Nazwa	Rok 2019	Rok 2020	Procent
Wynik finansowy	21 320,48	24 461,59	114,7



Zatrudnienie na dzień 31.12.2020 roku wyniosło 8 etatów (wg stanu na 31.12.2019 roku było to 8,5 etatu). Zmniejszenie dotyczy wypowiedzenia umowy specjalistyczne ds. projektów (0,5 etatu).

Prezydent Miasta Torunia

*Michał Zieliński*

Dyrektor  
Wydziału Finansów  
*Zbigniew Dętkowski*