

Zarządzenie nr 134

Prezydenta Miasta Torunia

z dnia 21.06.2023r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2022 rok samorządowej instytucji kultury Centrum Kultury „Dwór Artusa” w Toruniu

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120, 295), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 poz. 194) oraz art. 26 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 poz. 40) zarządzam, co następuje :

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2022 samorządowej instytucji kultury Centrum Kultury Dwór Artusa (dalej: Dwór Artusa) w Toruniu obejmujące :

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2022 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 1 968 033,91zł, stanowiący załącznik nr 1,
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2022r. wykazujący stratę netto w wysokości 76 077,81 zł, stanowiący załącznik nr 2,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3.

§ 2. Strata netto za 2022 rok w kwocie 76 077,81 zł zmniejszy fundusz rezerwowy Dworu Artusa.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta Torunia

Michał Zaleski

Główny Specjalista

Alina Bloch

Dyrektor
Wydziału Kultury
Zbigniew Derbowski

Nie wnoszę zastrzeżeń pod względem
formalno-prawnym

Andrzej J. Rakowicz
RADCA PRAWNY (TR 530)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:			
Centrum Kultury Dwór Artusa 87-100 Toruń, Rynek Staromiejski 6		sporządzony na dzień 31.12.2022		Urząd Miasta Torunia - Wydział Kultury 87-100 Toruń, Wały Gen. Sikorskiego 10			
Numer identyfikacyjny REGON 385178656				Stan na 31.12.2021			
AKTYWA		PASYWA		Stan na 31.12.2022			
A.	AKTYWA TRWAŁE	Stan na 31.12.2021 1 049 852,45	1 623 372,44	A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	556 600,39	480 522,58
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	380 788,97	380 788,97
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2.	Wartość firmy			1.	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			1.	Z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 049 852,45	1 623 372,44	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	175 377,47	175 811,42
1.	Środki trwałe	978 414,89	1 581 148,18	1.	Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			2.	Na udziały (akcje) własne		
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	671 759,68	1 014 031,87	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	101 388,59	387 958,02	VI.	Zysk (strata) netto	433,95	-76 077,81
d)	Środki transportu			VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	Inne środki trwałe	205 266,62	179 158,29	B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	844 476,62	1 487 511,33
2.	Środki trwałe w budowie	71 437,56	42 224,26	I.	Rezerwy na zobowiązania		-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
1.	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		

2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						- krótkoterminowa		
3.	Od pozostałych jednostek						Pozostałe rezerwy		0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00			- długoterminowe		
1.	Nieruchomości						- krótkoterminowe		
2.	Wartości niematerialne i prawne						Zobowiązania długoterminowe		0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00			1. Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały i akcje						3. Wobec pozostałych jednostek		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	0,00			d) zobowiązania weksłowe		
	- udziały i akcje						e) inne		
	- inne papiery wartościowe						III. Zobowiązania krótkoterminowe	40 497,10	92 430,23
	- 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	0,00			- do 12 miesięcy		
	- udziały i akcje						- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe						b) inne		
4.	Inne inwestycje długoterminowe						Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						- do 12 miesięcy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe						- powyżej 12 miesięcy		
B.	AKTYWA OBROTOWE	351 224,56	344 661,47	344 661,47			b) inne		
							3. Wobec pozostałych jednostek	40 425,02	92 430,23
							a) kredyty i pożyczki		

I.	Zapasy	580,51	580,51	b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
1.	Materiały	580,51	580,51	c)	inne zobowiązania finansowe	
2.	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	32 974,39
3.	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	32 974,39
4.	Towary				- powyżej 12 miesięcy	
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	
II.	Należności krótkoterminowe	33 543,38	74 545,98	f)	zobowiązania wekslowe	
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00		g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 122,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00		h)	z tytułu wynagrodzeń	
	- do 12 miesięcy			i)	inne	27 725,68
	- powyżej 12 miesięcy			4.	Fundusze specjalne	72,08
b)	inne			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 395 081,10
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		1.	Ujemna wartość firmy	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00		2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	803 979,52
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	794 184,07
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	9 795,45
b)	inne					
3.	Należności od pozostałych jednostek	33 543,38	74 545,98			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 084,33	13 229,03			
	- do 12 miesięcy	24 084,33	13 229,03			
	- powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		53 643,50			
c)	inne	9 459,05	7 673,45			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III.	Inwestycje krótkoterminowe	308 816,77	262 561,53			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	308 816,77	262 561,53			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00				
	- udziały i akcje					
	- inne papiery wartościowe					

	- udzielone pożyczki							
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
	b) w pozostałych jednostkach	0,00						
	- udziały i akcje							
	- inne papiery wartościowe							
	- udzielone pożyczki							
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	308 816,77	262 561,53					
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	308 816,77	262 561,53					
	- inne środki pieniężne							
	- inne aktywa pieniężne							
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 283,90	6 973,45					
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ)							
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE							
	AKTYWA RAZEM (A+B+C+D)	1 401 077,01	1 968 033,91					1 968 033,91
	PASYWA RAZEM							1 401 077,01

p.o. Dyrektora
Centrum Kultury Dwór Artusa
w Toruniu
Piotr Drozdowski
Piotr Drozdowski
(kierownik jednostki)

Dyrektor
Wydziału Kultury
Zbigniew Derbowski
Zbigniew Derbowski

2023-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
K. Pietrzak
Karolina Pietrzak
(główny księgowy)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM KULTURY DWÓR ARTUSA RYNEK STAROMIEJSKI 6 87-100 TORUŃ Nr identyfikacyjny REGON 385178656	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	Adresat URZĄD MIASTA TORUNIA WYDZIAŁ KULTURY Wąły Gen. Sikorskiego 10 87-100 TORUŃ	Stan na koniec roku 2021	Stan na koniec roku 2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		2 645 209,24	3 131 327,72
I.	- od jednostek powiązanych			
II.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 644 252,49	3 131 287,07
III.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
IV.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		956,75	40,65
B.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		3 066 962,84	4 765 573,79
I.	Amortyzacja		116 264,21	178 171,96
II.	Zużycie materiałów i energii		362 101,48	457 387,70
III.	Usługi obce		829 711,24	2 159 453,51
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		66 813,04	73 206,12
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia		1 390 646,06	1 542 011,23
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		274 160,47	319 552,09
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		26 595,08	35 791,18
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		671,26	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-421 753,60	-1 634 246,07
D.	Pozostałe przychody operacyjne		425 243,45	1 562 118,03
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych		0,00	
II.	Dotacje		246 573,22	1 467 978,29

III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	178 670,23	94 139,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 912,05	3 913,81
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	2 912,05	3 913,81
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	577,80	-76 041,85
G.	Przychody finansowe	0,00	3,29
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:		
	a) od jednostek pozostałych		
	b) od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		3,29
H.	Koszty finansowe	103,85	39,25
I.	Odsetki, w tym:	2,71	1,63
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	101,14	37,62
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	473,95	-76 077,81
J.	Podatek dochodowy	40,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	433,95	-76 077,81

GŁÓWNA KSIĘGOWA
K. Pietrzak
Karolina Pietrzak
(główny księgowy)

2023-03-28
(rok-miesiąc-dzień)

p.o. Dyrektora
Centrum Kultury Dwór Artusa
w Toruniu

Piotr Drozdowski
Piotr Drozdowski

Piotr Drozdowski
(kierownik jednostki)

Dyrektor
Wydziiału Kultury
Zbigniew Dębowski

Załącznik nr 3
do zarządzenia
Prezydenta Miasta Torunia
nr ~~437~~
z dnia ~~24.06~~...2023 roku

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
CENTRUM KULTURY DWÓR ARTUSA ZA ROK 2022
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

1. Centrum Kultury „Dwór Artusa” w Toruniu z siedzibą przy Rynku Staromiejskim 6 jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie:
 - 1) Ustawy z dnia 25 października 1991 r. r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 194)
 - 2) Uchwały nr 311/19 Rady Miasta Torunia z dnia 19 grudnia 2019 r.
 - 3) Statutu

Organizatorem CK Dwór Artusa jest Gmina Toruń. Centrum jest wpisane do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę pod nr 10/20 i posiada osobowość prawną.

Siedzibą Centrum jest miasto Toruń. Nadzór na Centrum sprawuje Gmina Miasta Torunia. CK Dwór Artusa kierowane jest przez zarządcę/dyrektora.

Przedmiotem działania Dworu Artusa jest prowadzenie działalności kulturalnej polegającej na inicjowaniu i organizowaniu imprez, przedsięwzięć i wydarzeń kulturalnych w celu zaspokajania potrzeb i aspiracji kulturalnych mieszkańców Torunia, prowadzenie działalności edukacyjnej w zakresie kultury, wspieraniu działalności kulturalnej sprzyjającej kreowaniu postaw twórczych oraz promocja i popularyzacja kultury, jak również pielęgnowanie tradycji i wzorów kulturowych.

Instytucja powołana jest na czas nieograniczony. Na mocy art. 18 ust.1 i art.19 ust. 1 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dniem 01.01.2020 została połączona z samorządową instytucją kultury Dom Muz.

2. Sprawozdaniem finansowym objęto okres 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

3. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym. Sprawozdanie nie podlega corocznemu badaniu, ponieważ CKDA nie spełnia warunków wymienionych w art. 64 ust. 1 pkt. 4 ustawy o rachunkowości.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.

Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2022 są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w Zarządzeniu Zarządcy Centrum Kultury Dwór Artusa nr 4/2020 z 7.01.2020 roku (wraz z aneksami) w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości, w szczególności:

- 1) Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się w zespole 4 z podziałem na koszty według rodzajów. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie porównawczym.

- 2) Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które zostały przyjęte do użytkowania, a ich wartość początkowa przekracza 10 000 zł netto.
- 3) Niskocenne środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia pomniejszona o VAT podlegający odliczeniu mieści się w przedziale od 1500,01 zł do 10 000 zł podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
5. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość jest nie niższa niż 1500 zł. W szczególnych przypadkach ewidencją środków trwałych można objąć również inne środki trwałe małowartościowe.
6. Wynik finansowy instytucji został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału współmierności.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich amortyzacji i umorzenia zawiera załącznik nr 1 do załącznika nr 3 do sprawozdania finansowego.

Wartość inwentarzowa środków trwałych na 01.01.2022 – 2 961 712,73

Wartość inwentarzowa środków trwałych na 31.12.2022 – 3 685 707,88

Zwiększenia – 1 499,941,69 zł, w tym:

- 408 935,12 zł – środki trwałe związane z projektem *Nowoczesny Dwór Artusa – restauracja i modernizacja centrum kultury* (klimatyzacja, salonik)
- 317 599,39 zł – środki trwałe związane projektami *Nowoczesny Dwór Artusa - restauracja i modernizacja centrum kultury* (sprzęt sieciowy, rozdzielnica instalacji elektrycznej), *Modernizacja instalacji ppoż w Dworze Artusa*, inne (kompensator mocy biernej, monitor do wyświetlaczy)
- 719 036,44 zł – wydatki na środki trwałe w budowie przy projektach *Nowoczesny Dwór Artusa – restauracja i modernizacja centrum kultury, Modernizacja instalacji ppoż w Dworze Artusa*, dot. zakupu kompensatora mocy biernej
- 5 800 zł – wartość niematerialna i prawna, tj. film promocyjny na potrzeby projektu *Dwór dostępny*
- 48 540,74 – pozostałe środki trwałe niskocenne dot. projektów *Nowoczesny Dwór Artusa – restauracja i modernizacja centrum kultury, Dwór dostępny* oraz związane z innymi zakupami instytucji (drukarka biletowa, wykładzina, Player LG do wyświetlaczy)
- Zmniejszenia – 775 946,54 zł, w tym:*
- 27 696,80 zł – likwidacja starej instalacji alarmowej w związku z przyjęciem na stan nowej instalacji ppoż
- 748 249,74 zł – przyjęcie na stan środków trwałych z projektów *Nowoczesny Dwór Artusa – restauracja i modernizacja centrum kultury, Dwór dostępny, Modernizacja instalacji ppoż w Dworze Artusa*, dot. zakupu kompensatora mocy biernej.

1. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie dotyczy.

2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Składniki majątkowe będące w ewidencji środków trwałych Urzędu Miasta Torunia, tj. środki trwałe będące w użyczeniu, a znajdujące się w zasobach Centrum Kultury Dwór Artusa (ewidencjonowane pozabilansowo)

- budynek przy Rynku Staromiejskim 6 (Dwór Artusa) - akt notarialny Repetytorium A nr 6787/1995 z dnia 22.12.1995 r., wartość 3 304 795 zł
- budynek przy ul. Podmurnej 1-3 – użyczenie UZ/1/2013 i UZ/3/2013 z dnia 05.12.2013 r., wartość 1 925 000 zł
- budynek przy ul. Poznańskiej 52 – użyczenie UZ/4/2013 z dnia 05.12.2013 r. i UZ/1/2017 z dnia 23.03.2017 r., wartość 3 269 356,94 zł, w tym zwiększenie wartości w roku 2022 o 466 839,94 zł w związku z przyjęciem na stan windy

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
Nie dotyczy

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

W jednostce występuje fundusz instytucji kultury o którym mowa w art. 29 ust.1 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Ponadto wydzielono fundusz rezerwowy tworzony z zysku netto za poprzedni rok, przeznaczony na pokrycie strat instytucji kultury.

5. Zmiana funduszy instytucji kultury przedstawia się następująco:

Fundusz instytucji

Stan na dzień 01.01.2022 r. 380 788,97

- zmiany w trakcie roku -

Stan na dzień 31.12.2021 r. 380 788,97

Fundusz rezerwowy

Stan na dzień 01.01.2022 175 377,47

- zwiększenie w ciągu roku (zysk roku 2021) 433,95

Stan na dzień 31.12.2022 175 811,42

6. W 2022 r. wystąpiła w Centrum Kultury Dwór Artusa strata netto w wysokości 76 7077,81 zł. Strata zostanie pokryta z funduszu rezerwowego instytucji.

7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Dwór Artusa nie tworzy rezerw z uwagi na porównywalność świadczeń oraz zabezpieczenie przez organizatora kwot na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Odpisy aktualizujące należności:

- a) z tyt. dostaw i usług – nie dotyczy
- b) dochodzone na drodze sądowej – nie dotyczy

- c) pozostałe – nie dotyczy
 9. Zobowiązania długoterminowe
 Zabezpieczenie należytego wykonania robót – 27 725,68 zł

Wiekowanie zobowiązań długoterminowych

l.p.	Konto	Wierzyciel	Kwota zobowiązania	Okres		
				do roku	1-3 lata	4-6 lat
1.	249-15	Arte Konserwacja	2 196,13		2 196,13	
2.	249-18	Demski Renowacje	1 132,50	1 132,50		
3.	249-20	BOMAX Tey	13 450,05	9 415,04	4 035,01	
4.	249-21	Fabisiak i S-ka sp.z o.o.	10 947,00	7 662,90		3 284,10
			27 725,68	18 210,44	6 231,14	3 284,10

10. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe:

Czyrne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Długoterminowe – brak

Krótkoterminowe – 6 973,45 (m.in. ubezpieczenia majątkowe, koszty licencji za programy komputerowe)

Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

Długoterminowe – 01 392 113,50 (rozliczenia z tyt. dotacji inwestycyjnych GMT, RPO, MKiDN)

Krótkoterminowe – 2 967,60 (przychody ze sprzedaży wydarzeń kulturalnych dot. roku 2023)

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

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.
 Nie dotyczy.

13. Należności warunkowe, w tym również otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

l.p.	Konto	Podmiot	Kwota należności	Okres		
				do roku	1-3 lata	4-6 lat
1.	293	EkoRodan (weksel)	10 236,08		10 236,08	
2.	293	Demski-Renowacje (elewacja)	63 037,50			63 037,50

3.	293	Wise sp. z o.o. (nagłośnienie)	13 530,00	13 530,00
4.	293	Kraftmann (mechanika sceny)	15 990,00	15 990,00
5.	293	ARS Renowacje (Galeria)	37 351,98	37 351,98
		SUMA	140 145,56	23 766,08
				63 037,50

II

1. Instytucja dokonuje sprzedaży krajowej usług prowadzonej działalności merytorycznej (sprzedaż biletów wstępu na koncerty, warsztaty, spotkania, spektakle i inne imprezy) i sprzedaży towarów (książki, płyty, gadżety) oraz dodatkowej działalności gospodarczej, w szczególności wynajem sal i pomieszczeń. Instytucja otrzymuje od organizatora dotacje: podmiotową, celową oraz remontową.

Struktura przychodów:

Dotacje 58,5%

Przychody własne 39,2%

Darowizny/Sponsoring 1,8%

Pozostałe 0,5%

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 (zysku, straty) brutto – wg załącznika nr 2 do załącznika nr 3 sprawozdania finansowego.

Centrum Kultury Dwór Artusa przeznaczają wszystkie przychody na działalność statutową.

6. Dane o kosztach rodzajowych – rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

I.	Amortyzacja	178 171,96
II.	Zużycie materiałów i energii	458 042,69
III.	Usługi obce	2 159 453,51
IV.	Podatki i opłaty	73 206,12

V.	Wynagrodzenia	1 542 011,23
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	319 552,09
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	35 791,18
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
	RAZEM	4 766 228,78

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania. 42 224,26 zł, w tym nakłady poniesione na inwestycje w ramach projektów:

Nowoczesny Dwór Artusa – 24 235,42 zł

Kultura w zasięgu 2.0 – 4 988,84 zł

Rewitalizacja budynku przy ul. Poznańskiej 52 – 13 000 zł

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

Nie dotyczy.

9. Pozycje wyrażone w walutach obcych.

Nie dotyczy.

III

1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Nie dotyczy.

IV

1. W instytucji w 2022 roku zatrudnionych było 25 osób, w przeliczeniu na pełne etaty 23,2, w tym pracownicy:

merytoryczni – 11 (10,85 etatu)

administracji – 6 (5,6 etatów)

techniczni i obsługa – 8 (6,75 etatów)

2. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

Nie dotyczy.

3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Nie dotyczy.

2. Informacje o zmianie zasad polityki rachunkowości.

W instytucji obowiązuje polityka rachunkowości wprowadzona Zarządzeniem 4/2020 Zarządcy Centrum Kultury Dwór Artusa z dnia 07.01.2020 r. W roku 2021 został wprowadzony do niej aneks Zarządzeniem nr 5/2022 z dnia 30.12.2022 dot. wprowadzenia konta 134 Bank Millennium-Dwór dostępny.

3. Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
Nie wystąpiły.

GLÓWNA KSIĘGOWA

sk. Pietrzak

Karolina Pietrzak

Karolina Pietrzak

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok-dzień-miesiąc)

p.o. Dyrektora
Centrum Kultury Dwór Artusa
w Toruniu

Piotr Drozdowski

Piotr Drozdowski

Piotr Drozdowski

(kierownik jednostki)

Zbigniew Derlewska
Dyrektor
Wydziału Kultury
Zbigniew Derlewska

Grupa klasyfikacji	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA						Stawka umorzenia	UMORZENIA			Wartość netto na 31.12.2022 r.
		B.O. na 01.01.2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2022 r.	B.O. na 1.01.2022r.	Zwiększenia		Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2022 r.		
											3	
I.	Rzeczowy majątek trwały:	2 379 599,61	1 445 570,95	775 946,54	3 049 224,02			1 329 747,16	123 801,22	27 696,80	1 425 851,58	1 623 372,44
	Grunty											
109,22	Budynki i budowle	1 136 736,04	408 935,12		1 545 671,16		5%	464 976,36	66 662,93		531 639,29	1 014 031,87
337,440, 491, 621, 624, 662, 669	Urządzenia techniczne i maszyny	420 844,69	317 599,39	27 696,80	710 747,28		10%,18%, 30%	319 456,10	31 029,96	27 696,80	322 789,26	387 958,02
	Środki transportu	0,00			0,00							
800, 803, 805, 808	Inne środki trwałe	750 581,32			750 581,32		10%,14%	545 314,70	26 108,33		571 423,03	179 158,29
	Inwestycje rozpoczęte	71 437,56	719 036,44	748 249,74	42 224,26							42 224,26
	Środki przekazane na poczet inwestycji											
	II. Wartości niematerialne i prawne	44 012,70	5 800,00		49 812,70		20%,25%	44 012,70	5 800,00		49 812,70	0,00
	III. Finansowy majątek trwały:											
	Akcje i udziały											
	Papiery wartościowe długoterminowe											
	Inne długoterminowe aktywa finansowe											
	IV. Należności długoterminowe											
	V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek											
	RAZEM:	2 423 612,31	1 451 370,95	775 946,54	3 099 036,72			1 373 759,86	129 601,22	27 696,80	1 475 664,28	1 623 372,44

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

konto 013	pozostałe środki trwałe	538 100,42	48 570,74		586 671,16	100%		538 100,42	48 570,74		586 671,16	0,00
konto 014	zbiory biblioteczne											

GŁÓWNA KSIĘGOWA
K. Pietrak

Karolina Pietrak, Pietrak

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok -miesiąć-dzień)

p.o. Dyrektora
Centrum Kultury Dwór Artusa
w Toruniu

Piotr Drozdowski

(kierownik jednostki)

Dyrektor
Wydziału Kultury
Zdzisław Drozdowski

Piotr Drozdowski

Jednostka: Centrum Kultury Dwór Artusa

Załącznik nr 2 do załącznika nr 3
do zarządzenia
Prezydenta Miasta Torunia
nr 137

Ustalenie podatku dochodowego za 2022

z dnia 24.06.....2023 roku

Lp	Wyszczególnienie	Wartość księgowa 2022	Korekta + do CIT-8	Korekta - do CIT-8	Wartość do CIT-8
1	Przychody	4 693 449,04	2 056 457,72	-44 624,45	6 705 282,31
	Przychody ze sprzedaży produktów	3 131 287,07	2 056 457,72	-9 794,45	5 177 950,34
	Przychody ze sprzedaży towarów	40,65			40,65
	Przychody finansowe	3,29			3,29
	Pozostałe przychody operacyjne	1 562 118,03		-34 830,00	1 527 288,03
2	Przychody inne dla celów pdop	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmiana stanu produktów				
3	Przychody do opodatkowania	4 693 449,04	2 056 457,72	-44 624,45	6 705 282,31
4	Koszty ogółem	4 769 526,85	0,00	-38 711,06	4 730 815,79
	Koszty wg rodzaju	4 765 573,79		-38 711,06	4 726 862,73
	Wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu	0,00			0,00
	Koszty finansowe	39,25			39,25
	Pozostałe koszty operacyjne	3 913,81			3 913,81
5	Koszty nie będące kosztami uzysk.przychodów	2 756 059,88	435,00	-146 238,79	2 610 256,09
	Wydatki sfinansowane dotacjami	2 600 069,50			2 600 069,50
	Koszty reprezentacji	0,00			0,00
	Amortyzacja ST sfinansowanych dotacją	146 238,79		-146 238,79	0,00
	Odsetki do budżetu	1,59			1,59
	Wydatki pokryte darowiznami	300,00			300,00
	Dofinansowanie wynagrodzeń z PFRON	9 450,00	435,00		9 885,00
	Spisanie sald należności	0,00			0,00
6	Koszty uzyskania razem	2 013 466,97	-435,00	107 527,73	2 120 559,70

7	Dochód księgowy	-76 077,81	2 056 457,72	-5 913,39	1 974 466,52
	Saldo npp i nkip	2 756 059,88	435,00	-146 238,79	2 610 256,09
8	Dochód do opodatkowania	2 679 982,07	2 056 892,72	-152 152,18	4 584 722,61
9	Dochody zwolnione na podstawie art.17 ust.1 pkt. 4	79 910,98	2 056 892,72	-152 152,18	1 984 651,52
10	Dotacje otrzymane z budżetu państwa (samorządu terytorialnego) art. 17. ust.1 pkt. 47	2 600 069,50	0,00	0,00	2 600 069,50
11	Odliczenia razem	2 679 980,48	2 056 892,72	-152 152,18	4 584 721,02
12	Do opodatkowania	2,00	0,00	0,00	2,00
13	Podatek	0,00	0,00	0,00	0,00

p.o. Dyrektora
Centrum Kultury Dwór Artusa
w Torunlu
Piotr Drozdowski
Piotr Drozdowski
(kierownik jednostki)

✓ GŁÓWNA KSIĘGOWA
K. Kętnik
Karolina Pietrzak
(główny księgowy)

2023-03-28
(rok-miesiąć-dzień)

Zbigniew Derkouski
Dyrektor
Centrum Kultury
Zbigniew Derkouski