

Zarządzenie nr 142

Prezydenta Miasta Torunia

z dnia 21.06.2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2022 rok samorządowej instytucji kultury Toruńska Agenda Kulturalna

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 Toruńska Agenda Kulturalna obejmujące :

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2022 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 6 613 915,45 zł, stanowiący załącznik nr 1,
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 r. wykazujący stratę netto w wysokości 30 566,09 zł, stanowiący załącznik nr 2,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3.

§ 2. Strata netto za 2022 rok w wysokości 30 566,09 zł zmniejszy fundusz rezerwy Toruńskiej Agencji Kulturalnej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Torunia

Michał Zaleski

Główny Specjalista
Alina Bloch

Dyrektor
Wydziału Kultury
Zbigniew Dębowski

Nie wnoszę zastrzeżeń pod względem
formalno-prawnym
Andrzej Rakowicz
RADCA PRAWNY (TR 530)

Załącznik nr 1
do zarządzenia
Prezydenta Miasta Torunia
nr 142
z dnia 21.06...2023 roku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Toruńska Agenda Kulturalna, 87-100 Toruń, Marii Konopnickiej 13/4 NIP 956-237-31-13		URZĄD MIASTA TORUNIA			
Numer identyfikacyjny REGON 520831684		sporządzony na dzień 31.12.2022 roku		wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. AKTYWA TRWAŁE	4 594 787,62	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	265 431,64	234 865,55	
I. Wartości niematerialne i prawne	87 221,98	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	30 372,41	30 372,41	
1. koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	nałężne wpływy na kapitał podstawowy(wielkość	0,00		
2. Wartość firmy	87 221,98	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 507 565,64	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	246 090,90	235 059,23	
I. Środki trwałe	1 034 768,74	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-11 031,67	-30 566,09	
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00		
c) Urządzenia techniczne i maszyny	2 281,96	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 735 605,77	6 379 049,90	

d)	Środki transportu	1 828,00	86,40	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	1 030 658,78	953 528,98	1.	rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	
2.	Środki trwałe w budowie	3 472 796,90	5 254 717,26	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00		<i>długoterminowa</i>	0,00	
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00		<i>krótkoterminowa</i>	0,00	
1.	Od jednostek powiązanych	0,00		3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		<i>długoterminowe</i>	0,00	
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		<i>krótkoterminowe</i>	0,00	
1.	Nieruchomości	0,00		II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00		1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	<i>kredyty i pożyczki</i>	0,00	
	udziały i akcje	0,00		b)	<i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	0,00	
	inne papiery wartościowe	0,00		c)	<i>inne zobowiązania finansowe</i>	0,00	
	udzielone pożyczki	0,00		d)	<i>inne</i>	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		III.	Zobowiązania krótkoterminowe	246 788,78	66 649,11
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	udziały i akcje	0,00		a)	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00			<i>do 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00			<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		b)	<i>inne</i>	0,00	
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00		2.	Wobec pozostałych jednostek	244 547,95	57 111,83

V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	
B.	AKTYWA OBROTOWE	406 249,79	189 853,06	189 853,06	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	228 532,27	1 665,42
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00		do 12 miesięcy	228 532,27	1 665,42
1.	Materiały	0,00				powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00			e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
3.	Produkty gotowe	0,00			f)	zobowiązania wekslowe	0,00	
4.	Towary	0,00			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	
II.	Należności krótkoterminowe	153 285,96	64 909,57	64 909,57	i)	inne	16 015,68	55 446,41
I.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	2 240,83	9 537,28
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 488 816,99	6 312 400,79
	do 12 miesięcy	0,00			1.	Ujemna wartość firmy	0,00	
	powyżej 12 miesięcy	0,00			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 488 816,99	6 312 400,79
b)	inne	0,00				długoterminowe	4 488 816,99	6 312 400,79
2.	Należności od pozostałych jednostek	153 285,96	64 909,57	64 909,57		krótkoterminowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	39 765,90		15 785,84			0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpiecz. społ. i zdrow.	90 970,14		26 573,81			0,00	
c)	inne	172,10		172,10			0,00	
d)	dochodzone na drodze sądowej	22 377,82		22 377,82			0,00	
III.	Inwestycje krótkoterminowe	252 963,83	84 874,49	84 874,49			0,00	
I.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	252 963,83	84 874,49	84 874,49			0,00	

a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00					
	<i>udziały i akcje</i>	0,00							
	<i>inne papiery wartościowe</i>	0,00							
	<i>udzielone pożyczki</i>	0,00							
	<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00							
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00					
	<i>udziały i akcje</i>	0,00							
	<i>inne papiery wartościowe</i>	0,00							
	<i>udzielone pożyczki</i>	0,00							
	<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00							
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	252 963,83	84 874,49	84 874,49					
	<i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	195 362,36	84 874,49	84 874,49					
	<i>inne środki pieniężne</i>	57 601,47							
	<i>inne aktywa pieniężne</i>	0,00							
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	0,00	0,00	0,00					
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	40 069,00	40 069,00					
AKTYWA RAZEM		5 001 037,41	6 613 915,45	6 613 915,45					
PASYWA RAZEM		5 001 037,41	6 613 915,45	6 613 915,45					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Wiśniewska

Dorota Wiśniewska
(główny księgowy)

2023-01-30
(rok-miesiąc-dzień)

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kubiński

Krzysztof Kubiński
(zarządca jednostki)

Dyrektor
Wydziału Kultury
Zbigniew Uściński

Nazwa i adres jednostki sprawodawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
Toruńska Agenda Kulturalna 87-100 Toruń Marii Konopnickiej 13/4 NIP 956-237-31-13		sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		URZĄD MIASTA TORUNIA	
Nr identyfikacyjny REGON 520831684				wystać bez pisma przewodniego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		Stan na koniec roku poprzedniego TAK REGON 340488886	Stan na koniec roku poprzedniego CKZK REGON 340271856	Stan na koniec roku bieżącego	
- od jednostek powiązanych		985 631,66	309 859,83	2 471 725,80	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		985 631,66	309 859,83	2 471 725,80	
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		0,00		0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej		3 660 256,02	1 192 473,62	5 513 669,76	
I. Amortyzacja		101 410,76	471 715,00	481 296,04	
II. Zużycie materiałów i energii		167 759,83	43 737,40	269 562,77	
III. Usługi obce		2 272 241,77	120 432,72	2 786 640,56	
IV. Podatki i opłaty, w tym:		25 996,26	1 285,50	47 900,35	
- podatek akcyzowy		0,00		0,00	
V. Wynagrodzenia		891 486,70	479 279,53	1 564 189,15	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		146 563,69	69 043,29	273 315,94	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		54 797,01	6 980,18	90 764,95	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-2 674 624,36	-882 613,79	-3 041 943,96	
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 686 639,71	856 382,19	3 026 039,25	
I. Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		0,00		0,00	
II. Dotacje		1 688 399,76	384 667,19	1 694 914,15	
III. Inne przychody operacyjne		998 239,95	471 715,00	1 331 125,10	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00	12 748,83	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
III. Inne koszty operacyjne		0,00		12 748,83	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		12 015,35	-26 231,60	-28 653,54	
G. Przychody finansowe		3 426,21	0,00	3 372,38	
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym:					
- od jednostek powiązanych					

II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych			
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne	3 426,21		3 372,38
H.	Koszty finansowe	241,63	0,00	5 284,93
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
	dla jednostek powiązanych			
II.	Strata ze zbycia inwestycji			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne	241,63		5 284,93
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	15 199,93	-26 231,60	-30 566,09
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
K.	Zysk (strata) brutto (I + - J)	15 199,93	-26 231,60	-30 566,09
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L -M)	15 199,93	-26 231,60	-30 566,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Wiśniewska

Dorota Wiśniewska
(główny księgowy)

2023-01-30
(rok-miesięcz-dzień)

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kubiarczyk

Krzysztof Kubiarczyk
(-arządca jednostki)

Dyrektor
Wydziału Kultury
Zbigniew Dębowski

Załącznik nr 3
do zarządzenia
Prezydenta Miasta Torunia
nr 142
z dnia 11.06.....2023 roku

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

1. Informacja o jednostce.

Toruńska Agenda Kulturalna jest **Miejską Instytucją Kultury** z siedzibą w Toruniu, ul. Marii Konopnickiej 13/4, III piętro, 87-100 Toruń. W dniu 4.01.2022 roku decyzją Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Toruniu nadano instytucji numer NIP 956-237-31-13. W dniu 3.01.2022 roku Główny Urząd Statystyczny nadał numer identyfikacyjny REGON - 520831684 oraz określił działalność (wg PKD) symbolem 9004Z. Toruńska Agenda Kulturalna jest **Miejską Instytucją Kultury** działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 194) oraz Statut nadany przez Radę Miasta w Toruniu uchwałą NR 719/21 z dnia 30 września 2021 r. w sprawie nadania statutu samorządowej instytucji kultury o nazwie Toruńska Agenda Kulturalna.

Powstał z połączenia dwóch instytucji kultury:

- Toruńskiej Agendy Kulturalnej działającej na podstawie wpisu do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Prezydenta Miasta Torunia z dnia 28.03.2012 roku pod numerem 4011-07/08 (do dnia 14.04.2011 roku działająca jako TORUŃ 2016). W dniu 03.09.2008 roku decyzją Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Toruniu nadano instytucji numer NIP 956-223-11-46. W dniu 29.08.2008 roku Główny Statystyczny nadał numer identyfikacyjny REGON - 340488886 oraz określił działalność (wg PKD) symbolem 9004Z i 9232Z, która została zmieniona Urząd w dniu 14.04.2011 roku na (wg PKD) – 9004Z (po zmianie nazwy instytucji).
Toruńska Agenda Kulturalna była Miejską Instytucją Kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 194) oraz Statut nadany przez Radę Miasta w Toruniu uchwałą numer 304/08 z dnia 15 maja 2008 r., zmieniony Uchwałą Rady Miasta numer 756/10 z dnia 25 lutego 2010 roku oraz Uchwałą Rady Miasta Torunia NR 49/11 z dnia 24 lutego 2011 r. w sprawie zmiany nazwy oraz statutu miejskiej instytucji kultury Toruń 2016 ogłoszonej w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego numer 76 z dnia 30.03.2011 roku. Z dniem 14 kwietnia 2011 roku dokonana została zmiana nazwy instytucji „Toruń 2016” na „Toruńska Agenda Kulturalna”. Czas trwania instytucji – do 31.12.2021 roku.
- Centrum Kultury „ZAMEK KRZYŻCKI” z siedzibą w Toruniu, ul. Przedzamcze 3 będącego 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. **Czas trwania instytucji –**

do 31.12.2021 roku. Nadzór nad działalnością Instytucji Toruńska Agenda Kulturalna sprawuje **Gmina Miasta Toruń**. Przedmiotem działania Toruńskiej Agencji Kulturalnej jest prowadzenie działalności w zakresie: organizowania nowatorskich wydarzeń kulturalnych, ochrony i efektywnego zagospodarowania obiektów zabytkowych, rozwijania międzykulturowego dialogu i współpracy oraz promocji miasta Torunia ukierunkowanej na zbudowanie kulturalnej marki miasta.

2. Okres objęty sprawozdaniem.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy, rozpoczynający się od 01 stycznia 2022 roku i kończący się 31 grudnia 2022 roku.

3. Zakres sprawozdania.

Sprawozdanie finansowe Toruńskiej Agencji Kulturalnej jest sprawozdaniem jednostkowym. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Ewidencja w okresie sprawozdawczym prowadzona była przy użyciu komputera – System enova.

4. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120), z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości Toruńskiej Agencji Kulturalnej w Toruniu, tzn. obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat, dodatkowe wyjaśnienia, objaśnienia oraz wprowadzenie do sprawozdania finansowego tworzące razem informację dodatkową. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Wszystkie dane liczbowe wyrażono z dokładnością do jednego grosza.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego. Stosowane zasady rachunkowości:

Rachunkowość Toruńskiej Agencji Kulturalnej prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz polityce rachunkowości Toruńskiej Agencji Kulturalnej. Rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.

AKTYWA

a) Pozycja A.I.2 – Wartość firmy – w cenie nabycia - 87.221,98 zł (wartość firmy przeniesione z CKZK).

b) Pozycja A.I.3 – Inne wartości niematerialne i prawne – w cenie nabycia nie dotyczy.

Pozycja A.II.1.b – budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej – w cenie nabycia – 126.661,26 zł Wartość remontu ramach projektu Projekt „Klub Ucznia. Remont i adaptacja budynku gospodarczego przy ILO oraz Krzywej Wieży”.

- c) Pozycja A.II.1.c – urządzenia techniczne i maszyny – w cenie nabycia – 1.846,56 zł komputery, telewizor, telefon.
- d) Pozycja A.II.1.d – środki transportu – wartość netto (na dzień bilansowy) – 86,40 zł balony, atrapa pneumatyczna stożek, brama prostokątna, kula bańka.
- e) Pozycja A.II.1.e – inne środki trwałe – 953.528,98 zł scena, namioty scenografia punktu informacyjnego, sprzęt CKZK w ramach projektu – do wyjaśnienia.
- f) Pozycja A.II.2 – Środki trwałe w budowie – 5.254.717,26 zł (Kulturalny Hub Bydgoskiego Przedmieścia w Toruniu, Inwestycja).
- g) Pozycja B.II.1 – należności od jednostek powiązanych – nie dotyczy.
- h) Pozycja B.II.2 – należności od pozostałych jednostek – 64 909,57 zł – w kwocie do zapłaty.

LP.	Symbol	Nazwa	Kwota	Kwota ogółem	Numer dokumentu	Termin płatności	opis	wymagalne/ niewymagalne
1.	200-01-CANELI	CANELI Julia Wasielewska ul. Piskorskiej 1F/7c 36 87-100 Toruń NIP: 879-235-41-94	0,44	172,10	NO/2019/06/0001	2019-07-01	Nota odsetkowa-opóźnienie w zapłacie za FV/2019/6/0003	-
2.	200-01-CORENTE	Corrente Sp. z o.o. ul. Poznańska 86/88 87-100 Toruń NIP: 118-206-79-89	171,66	3 569,32	TAK.DK.DW.3325/21/2019 PKE/2019/06/0011	2019-07-03	Rekompensata za koszty odzyskania należności FV/2019/6/0003	wymagalne
3.	200-01-DOMINA	DOMINA PARK Sp. z o.o. ul. Koszykowa 6/312 00-546 Warszawa NIP: 701-04-05-883	3 075,00	3 075,00	PKE/2018/07/0013	2018-08-03	Kara umowna - §12 ust. 1 pkt. 1 umowy SU.1162-2/243/2017 z dnia 27.11.2017 r.	wymagalne
4.	200-01-EVENTFUN	Eventfun Weronika Krzyżewska ul. Chruszowskiego 19/14 04-392 Warszawa NIP: 113-298-14-78	405,90	405,90	FV/2017/8/0032	27-08-2017 (kompensata)	Usługi promocyjne	wymagalne
5.	200-01-KAPSUŁA	Kapsuła Czasu Maja Linowska ul. Czwartaków 4/35 09-403 Płock NIP: 774-32-03-520	18 808,50	18 808,50	FV/2019/10/0003	2019-10-16	Wynajem sprzętu technicznego	wymagalne
6.	200-01-SYBIRACY	ZWIĄZEK SYBIRAKÓW ZARZĄD GŁÓWNY 8 Chmielna 15 00-021 Warszawa NIP: 525-156-23-01	1 714,45	1 714,45	FV/2022/12/0001	2022-12-28	Bilety - zwiedzanie Krzywej Wieży	wymagalne
7.	200-01-Bednarscy	Bednarscy sp. j. ul. Marii Skłodowskiej-Curie 1/3 87-100 Toruń NIP: 956-18-92-621	5 535,00	5 535,00	FV/2022/12/0005	2022-12-31	Wynajem pomieszczeń, media	wymagalne
8.	201-01-PGNIG	PGNiG Obrót Detaliczny sp. zo.o. Jana Kazimierza 3 01-248 Warszawa 527-270-60-82	49,42	49,42	1173383/14/2022/FK z dnia 20-10-2022. 1173383/15/2022/FK z dnia 20-10-2022	2022-11-09	Usługi promocyjne (kompensata), umowa numer UN.1162-5/1/2021	niewymagalne
9.	200-01-FIRST DATA	First Data Polska S.A.	5 006,07	5 006,07	-	-	Gaz - rozliczenie zdaty	wymagalne
10.	221	Rozrachunki z US VAT	26 573,81	26 573,81	do rozliczenia w następnym okresach rozliczeniowych	-	Otrzymane w I 2023 (2,3)	niewymagalne
			64 909,57	64 909,57				

kontrolka	64 909,57	wymagalne	27 794,25
nie wykazywane w RB	0,00	niewymagalne	37 114,88
nie wykazywane w RB	0,44	odsetki - nie ujmowane w RB-N	0,44

64 909,13

64 909,57

Należności – opis: Dotożono wszelkich starań aby osiągnąć wszelkie należności. W przypadku nie spłacania w terminie firmom zostały naliczone odsetki za zwłokę i wystawione noty odsetkowe oraz przekazano sprawy do windykacji. Dotożono również wszelkich starań aby zwiększyć przychody instytucji np. sprzedano zużyte tonery, pozyskano sponsorów, złożono szereg wniosków o dofinansowanie. Wykazane należności wynikają z tytułów opisanych w powyższej tabeli.

Wysokość należności na dzień 31.12.2022 w kwocie 64.909,57 zł w niższej wysokości niż w dniu 31.12.2021 roku, tj. w kwocie 147.167,74 zł wynika głównie ze zmniejszonych należności w US z tytułu podatku VAT. Pozycja B.III.1.c – środki pieniężne i inne aktywa pieniężne – 84,874,49 zł:

TAK Rachunek bankowy: ... 8057 podstawowy	11 605,65
ZAMEK Rachunek bankowy: ... 4651 podstawowy	0,00
ZAMEK projekt Rachunek bankowy: ...	50 733,79
ZAMEK projekt Rachunek bankowy: ...	6 787,68
Rachunek VAT	0,00
Kasa gotówkowa	6 210,09
Kwota ZFŚS	9 537,28

i) Pozycja B.IV – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – 40.069,00 zł (to koszty poniesione / wydatki zrealizowane / w okresie sprawozdawczym, a dotyczące okresów następnych).

PASYWA

1. Pozycja A.I. – 30.37,41 zł, fundusz jednostki kultury – w wartości nominalnej.

Wartość majątku instytucji odzwierciedla fundusz instytucji kultury, który odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej tworzenia.

1. Fundusz zwiększa się o:

- 1) wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji,
- 2) wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie.

1) Fundusz zmniejsza się o: zaksięgowanie, po zatwierdzeniu sprawozdania, ni epokrytej straty netto.

2. Pozycja A.VI. – pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe – w kwocie 235.059,23 zł.

Zgodnie z nowelizacją ustawy o organizowaniu działalności kulturalnej Toruńska Agenda Kulturalna jest od 30.11.2015 roku zobligowana do tworzenia funduszu rezerwowego. Zgodnie z zapisami ustawy fundusz tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczają na pokrycie start instytucji kultury.

Strata za rok 2022 w kwocie -30.566,09 zł zmniejszy fundusz rezerwowowy instytucji (po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2022), który narastająco wraz z funduszem podstawowym w kwocie 30.372,41 zł będzie wynosił + 234.865,55 zł.

3. Pozycja A.VIII. – zysk (strata) netto – strata w kwocie - 30.566,09 zł.

Strata -30.566,09 zł wynika głównie z:

- opłacenia faktury 10/2022 na kwotę 15.000,00 zł brutto, tytułem przygotowania dokumentacji projektu remontu Generałówki (faktura nie była ujęta w protokole przejęcia mienia i dokumentacji Centrum Kultury Zamek Krzyżacki; nie była w nim ujęta także żadna związana z tą fakturą umowa);

- sksięgowania kwoty 12.748,83 zł (ZUS CKZK) na pozostałe koszty operacyjne, co wynikało z księgowania CKZK roku 2022 (nie widnieje należność w ZUS)

- zwiększonych kosztów usługi sprzątania (konieczne było gruntowne sprzątanie wszystkich pomieszczeń zamkowych udostępnionych zwiedzającym, w tym Gdaniska i podziemi). *Plan na rok 2023 zakłada zysk w kwocie 35.000,00 zł w celu pokrycia straty.*

4. Pozycja B.I.1. – rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – nie dotyczy.

5. Pozycja B.I.2. – rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – nie dotyczy.

6. Pozycja B.I.3. – pozostałe rezerwy – nie dotyczy.

7. Pozycja B.I.1. – zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych – nie dotyczy.

8. Pozycja B.II.2 – zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych – nie dotyczy.

9. Pozycja B.III.1 – zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek – nie dotyczy.

10. Pozycja B.III.2 – 57.111,83zł zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek – w kwocie wymagającej zapłaty.

Lp.	Symbol	Nazwa	Kwota ogółem	Kwota szczegółowa	Numer dokumentu	Termin płatności	Nota korygująca	Opis
1.	200-01-AZSTUDIO	Azstudio.com.pl Malgorzata Szawede ul. 11 Listopada 69/77 26-600 Radom NIP: 948-167-03-67	127,92	127,92	WB 19/2019 z dnia 2019.02.04	-	-	Zwrot różnicy - podwójny zwrot -czekamy na wyjaśnienie ponieważ płatnik dokonał zwrotu z kaucji
2.	200-01 DMI MEDIA	DMI MEDIA Zbigniew Dobrzyński, ul. Małachowskiego 14b/4, 87-100 Toruń. NIP:956-203-66-86	768,75	768,75	FS 392/2022	kompensata 31.08.2022	-	Usługi promocyjne
3.	200-01 KARTEL PRESS	KARTEL PRESS Spółka Akcyjna ul. Szosa Bydgoska 56 87-100 Toruń NIP: 956-100-05-97	768,75	768,75	FVSD/2022-08/2024	kompensata 31.08.2022	-	Usługi promocyjne
4.	202-01-SERIS OCHRONA	Seris Konsalnet Oeltrona Sp.zo.o. Seris Konsalnet Security Sp.z.o.o.	4 672,62	4 672,62	WB/BANK/2022/12/0254/39	2022-12-32	-	Zabezpieczenie należnego wykonania umowy w postępowaniu nr ZP.34/00-2/5/2022 (SU.1162-2/150/2022)
5.	240-03 Inne	TRIAS SA - Inne rozrachunki	50 773,79	50 773,79	WB/Z.9323 1/2022 z dnia 2022-05-31	-	-	Rozliczenie projektu - do rozliczenia poprzez naprawy pogwarancyjne.

57 111,83

57 111,83

Zobowiązania opis:

W trakcie 2022 roku instytucja starała się mimo problemów finansowych regulować zobowiązania na bieżąco, tj. zgodnie z ich terminem płatności. W przypadku rozbieżności zostały wystawione noty korygujące termin zaakceptowany przez kontrahenta. Wykazane zobowiązania to zobowiązania z tytułów opisanych w powyższej tabeli.

Wysokość zobowiązań na dzień 31.12.2022 roku w kwocie 57.111,83 zł w niższej wysokości niż w dniu 31.12.2021 roku, tj. do kwoty 193.774,16 zł wynika głównie z faktu, iż na 31.12.2022 roku posiadaliśmy zobowiązania wobec GMT w kwocie 160.000,00 zł z tytułu zwrotu dotacji podmiotowej. Pozycja B.III.3. – Fundusze specjalne – 9.537,28 zł, pozycja ta określa jedynie poziom Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych według stanu na 31.12.2022 roku. Pozycja B.IV – Rozliczenia międzyokresowe – 6.312.400,79 zł, pozycja ta określa poziom otrzymanych środków w poprzednich okresach sprawozdawczych, a dotyczących następnych okresów. Są to środki dotyczące dotacji inwestycyjnej na zakup sceny oraz inwestycji Kulturalny Hub Bydgoskiego Przedmieścia w Toruniu.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Wartości niematerialne i prawne – ewidencjonowane są w cenach nabycia.
2. Środki trwałe zakupione wycenia się w cenach nabycia, a wytworzone, po kosztach ich wytworzenia.
3. Odpisy umorzeniowe od poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się metodą liniową według stawek określonych dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych. Środki trwałe są amortyzowane na ogólnych zasadach.

1/ Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od kwoty 10.000,01 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w księgach pomocniczych i podlegają odpisom amortyzacyjnym według stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) dla danych grup środków trwałych.

2/ Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o czasie użytkowania dłuższym niż rok o wartości od kwoty 2.000,01 do kwoty 10.000,00 podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w księgach pomocniczych i podlegają jednorazowemu odpisowi amortyzacyjnemu.

3/ Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,01 zł do 2.000,00 zł (*z wyjątkiem barierek ochronnych, które bez względu na cenę zaliczane są do ewidencji ilościowo – wartościowej oraz z wyjątkiem krzesel CORTINA lub tożsamy, które bez względu na cenę zaliczane są bezpośrednio w koszty jako zakup innego wyposażenia*) zaliczane są do przedmiotów małowartościowych i tym samym ewidencjonowane w księdze inwentarzowej ilościowej oraz zaliczane bezpośrednio w koszty.

4. Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty.

5. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

6. Przychody ze sprzedaży usług własnych obejmują kwoty związane z działalnością podstawową (przychody ze sprzedaży biletów i gadżetów, przychody z wynajmu składników majątkowych, z tytułu organizacji wydarzeń, z tytułu obsługi technicznej, z tytułu wynajmu projektora, systemu wystawienniczego, barierek, sceny itp.).

Przychody ze sprzedaży usług własnych w kwocie 2.471.725,80 zł, w tym:

a) przychody ze sprzedaży gadżetów, biletów w kwocie 2.023.981,29 zł, w tym:

Nazwa	Kwota
Ze sprzedaży usług własnych - sprzedaży towarów	350,09
Ze sprzedaży usług własnych - przychody ze sprzedaży biletów - 13. Bella Skyway Festival	732 021,70
Ze sprzedaży usług własnych - przychody ze sprzedaży biletów - Zwiedzanie Krzywej Wieży	139 451,82
Ze sprzedaży usług własnych - przychody ze sprzedaży biletów - Gregorian Grace	65 018,52
Ze sprzedaży usług własnych - przychody ze sprzedaży biletów - Kajko i kokosz na Zamku	46 046,35
Ze sprzedaży usług własnych - przychody ze sprzedaży biletów - Kino Zamek	2 240,74
Ze sprzedaży usług własnych - przychody ze sprzedaży biletów - Zwiedzanie Zamku	875 999,15
Ze sprzedaży usług własnych - przychody ze sprzedaży biletów - Rozświetlony Zamek	126 660,46
Ze sprzedaży usług własnych - wynajem systemów wystawienniczych i ram, barierek, sceny itp.	11 663,95
Ze sprzedaży usług własnych - zwiedzanie z przewodnikiem, usługi dodatkowe	19 008,93
Ze sprzedaży usług własnych - sprzedaż samooprowadzaczy	5 519,58

2 023 981,29

b) z najmu i dzierżawy składników majątkowych, wynajmu terenu Zamku, z wynajmu pomieszczeń Krzywej Wieży w kwocie 24.829,27 zł,

c) z reklam – nie dotyczy,

d) z tytułu organizacji wydarzeń w kwocie 412.034,60 zł, w tym:

355 860,00	FV/2022/8/0005 - Organizacja wydarzenia BSF Śu.1162-2/100a/2022	14.07.2022	Urząd Marszałkowski	FV/2022/8/0005
16 174,60	FV/2022/9/0012 - V4 Digital art melting pot - BSF partner (zakwaterowanie, technika itp.. - artyści z Czech)			FV/2022/9/0012
40 000,00	FV/2022/6/0004 FV - Organizacja pikniku „Festyn sąsiedzki-spotkajmy się po pandemii” w dn. 11.06 FV/2022/6/0004	z dnia 20.06.2022		

e) z tytułu wynajmu składników majątkowych, obsługi technicznej, w kwocie 10.880,64 zł, tj. na poziomie 66,14%, co wynika m.in. ze zużycia posiadanego przez instytucję projektora multimedialnego, który każdego roku traci na atrakcyjności na ciągle rozwijającym się rynku usług technologicznych, przez co jest mniej chętnie wynajmowany.

7. Dotacje to przede wszystkim – dotacja podmiotowa oraz celowe na realizację określonych projektów:

- a) dotację podmiotową na działalność statutową w kwocie 1.325.000,00 zł,
- b) dotacja podmiotowa na remonty – brak.
- c) dotacje celowe na wskazane zadania w kwocie 369.914,15 zł, w tym:
 - z budżetu Gminy Miasta Toruń - profilaktyka uzależnień zrealizowano kwotę 350.000,00 zł,
 - ze środków Gminy Miasta Toruń – PSU zrealizowano w kwocie 3.929,00 zł,

- ze środków Gminy Miasta Toruń - budżet partycypacyjny - nie dotyczy,
- ze środków MKiDN – 0,00 zł,
- z budżetu innych j.s.t. – 0,00 zł
- z budżetu innych j.s.t. Zakup i montaż instalacji przeciwwłamaniowej CCTV w Krzywej Wieży w Toruniu umowa konkursowa WK-P - 0 zł,
- ZAIKS, PUP PSU, Stowarzyszenie Zdrowych Miast Polskich w kwocie 15.985,15 zł.

d) Pozostałe przychody – to wpłaty od sponsorów, przychody z tytułu terminowego odprowadzenia podatku, sprzedaży zużytych tonerów, refaktur, obsługi technicznej, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne , tym:

- a) pozostałe przychody w kwocie 833.934,28 zł, w tym:
- środki otrzymane od osób fizycznych – nie dotyczy,
 - środki pozyskane od osób prawnych **NETTO od sponsorów gotówka** w kwocie 552.832,51 zł,
 - środki pozyskane od sponsorów **bartery** w kwocie 270.682,12 zł,
 - środki otrzymane z innych źródeł – nie dotyczy,
 - pozostałe z tytułu terminowego odprowadzenia podatku, sprzedaży zużytych tonerów, refaktury, wynajem itp. w kwocie 10.419,65 zł,
- b) przychody na realizację projektów współfinansowanych z UE – nie dotyczy,
- c) przychody finansowe –w kwocie 3.372,38 zł,
- d) pozostałe przychody operacyjne w kwocie 60.649,16 zł, w tym:

Nazwa	Kwota
Pozostałe przychody operacyjne - dotacja inwestycyjna proporcjonalne odpisy miesięczne	26 993,15
Pozostałe przychody operacyjne - odszkodowania za uszkodzone mienie	13 964,82
Pozostałe przychody operacyjne - rekompensata 40,70, 100 EUR za odzyskane należności	188,80
Pozostałe przychody operacyjne - kary umowne, potrącenia za nienależyte wykonanie umowy, zwroty opłat sądowych	16,31
Pozostałe przychody operacyjne - darowizny	3 000,00
Pozostałe przychody operacyjne - zwrot VAT za lata 2009 - 2010	16 486,08
	60 49,16

e) pokrycie amortyzacji –w kwocie 436.541,66 zł.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1. 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 zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Środki trwałe wykazane są w ewidencji ilościowo-wartościowej i stanowią w całości wartość jednostki. Tabela inwentarzowa przedstawia się następująco:

(konto 010, 013, 014, 020, 080)

Grupa klasyfikacyjna	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA					UMORZENIA					Wartość netto
		B.O. na 01.01.2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2022 r.	Stawka umorzenia	B.O. na 1.01.2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2022 r.		
0	I. Rzeczowy majątek trwały: Grunty	9 582 698,44 0,00	2 830 611,50	524 345,57	11 888 964,37		5 075 132,80 0,00	476 991,16	0,00	5 552 123,96	6 336 840,41	
1	Budynki i budowle	0,00	129 908,93		129 908,93		0,00	3 247,72		3 247,72	126 661,21	
4,6	Urządzenia techniczne i maszyny	151 867,56	0,00	0,00	151 867,56	20%, 30%,	149 585,60	435,40	0,00	150 021,00	1 846,56	
7	Środki transportu	49 302,40	0,00	0,00	49 302,40	18%	47 474,40	1 741,60	0,00	49 216,00	86,40	
8	Inne środki trwałe Inwestycje rozpoczęte konto 080	5 908 731,58 3 472 796,90	394 436,64 2 306 265,93	0,00 524 345,57	6 303 168,22 5 254 717,26	10%, 20%	4 878 072,80 0,00	471 566,44	0,00	5 349 639,24	953 528,98 5 254 717,26	
	Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00			0,00		0,00					
	II. Wartości niematerialne i prawne	105 671,98	0,00	0,00	105 671,98	35,00%	18 450,00	0,00	0,00	18 450,00	87 221,98	
	III. Finansowy majątek trwały:	0,00			0,00		0,00				0,00	
	Akcje i udziały	0,00			0,00		0,00				0,00	
	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00			0,00		0,00				0,00	
	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00		0,00				0,00	
	IV. Należności długoterminowe	0,00			0,00		0,00				0,00	
	V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00			0,00		0,00				0,00	
	RAZEM:	9 688 370,42	2 830 611,50	524 345,57	11 994 636,35		5 093 582,80	476 991,16	0,00	5 570 573,96	6 424 062,39	

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 %
w dniu zakupu

konto 013	pozostałe środki trwałe	668 712,37	74 559,59	0,00	743 271,96	100%	533 637,66	4 304,78	0,00	537 942,44	205 329,52
konto 020	wartości niematerialne i prawne	40 669,45	0,00		40 669,45	100%	40 669,45	0,00	0,00	40 669,45	0,00
konto 014	zbiory biblioteczne	0,00			0,00						
	RAZEM:	709 381,82	74 559,59	0,00	783 941,41		574 307,11	4 304,78	0,00	578 611,89	205 329,52

1.2. wartość gruntów użytkowanych wieczysto, Jednostka nie posiada,

1.3. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, Nie dotyczy.

1.4. zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli, Nie dotyczy.

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

Wartość majątku instytucji odzwierciedla fundusz instytucji kultury, który odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej tworzenia.

1. Fundusz zwiększa się o:

- 1) wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji,
- 2) wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie.

1) Fundusz zmniejsza się o: zaksięgowanie, po zatwierdzeniu sprawozdania, niepokrytej straty netto.

Kapitał podstawowy na dzień 01.01.2022 roku wynosi 30.372,41 zł (przeniesienie z CKZK).

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

Zgodnie z nowelizacją ustawy o organizowaniu działalności kulturalnej Toruńska Agenda Kulturalna jest od 30.11.2015 roku zobligowana do tworzenia funduszu rezerwowego. Zgodnie z zapisami ustawy fundusz tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza na pokrycie straty instytucji kultury,

Fundusz rezerwowy na dzień 01.01.2022 roku - +246,090,90 zł

TAK 208 695,59	CKZK 37 395,31
----------------	----------------

TAK Zmniejszenia/zwiększenia

+15.199,93 zł (ZYSK roku 2021 –zgodnie z pismem WKu.3035.5.2022 (PMT zarządzenie numer nr 225 PMT z 06.07.2022 roku zatwierdził sprawozdanie finansowe)

przeznaczony na odniesie na fundusz rezerwowy

CKZK Zmniejszenia/zwiększenia

- 26.231,60 zł (STRTA roku 2021 –zgodnie z pismem WKu.3035.8.2022 (PMT zarządzeniem

numer 227 PMT z 06.07.2022 roku zatwierdził sprawozdanie finansowe)

przeznaczony na odniesie na fundusz rezerwowy

1. Fundusz rezerwowy na dzień 31.12.2022 roku - +235.059,23 zł

2. Zmniejszenia/zwiększenia

- 30.566,09 zł (STRATĘ roku 2022 zgodnie z propozycją instytucji - odniesienie na fundusz

rezerwowy po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2022)

1.7. propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Stratę roku 2022 w kwocie -30.566,09 zł proponuje się odnieść na fundusz rezerwowy. 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym, Jednostka nie posiada żadnych rezerw, 1.9. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, Nie wystąpiły,

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

1.10.a. do 1 roku,

1.10.b. powyżej 1 roku do 3 lat,

1.10.c. powyżej 3 do 5 lat,

1.10.d. powyżej 5 lat,

1.11. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, - nie dotyczy,

1.12. wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Na dzień bilansowy jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

1.13. zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych. Na dzień bilansowy jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

2. 2.1.strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,

Lp.	Treść	Plan na koniec okresu rozliczeniowego 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022
	PRZYCHODY OGÓLNE (I+II+III+IV+V)	5 482 710,00	5 501 137,43
	PRZYCHODY BEZ POKRYCIA AMORTYZACJI (I+II+III+V)	5 046 710,00	5 064 595,77
I	Przychody na działalność podstawową/statutową (1+2+3+4+5+6)	4 983 340,00	5 000 574,23
1	Dotacje podmiotowe na działalność statutową	1 325 000,00	1 325 000,00
	a) ze środków Gminy Miasta Toruń	1 325 000,00	1 325 000,00
	b) z innych j.s.t. (wypisać jakie?)	0,00	0,00
	c) ze środków Budżetu Państwa	0,00	0,00
2	Dotacja inwestycyjna	0,00	0,00
	a) ze środków Gminy Miasta Toruń - na Projekt Kulturalny HUB Bydgoskiego Przedmieścia w Toruni	0,00	0,00
3	Dotacje celowe na zadania statutowe	371 560,00	369 914,15
	a) z budżetu Gminy Miasta Toruń (profilaktyka uzależnień w roku 2022)	350 000,00	350 000,00
	a') ze środków GMT dot. inwest. na studium wykonal. Kulturalna Szkoletówka adaptacja zabytk. kamienicy na cele kultur. 3.600 zł	0,00	0,00
	b) ze środków Gminy Miasta Toruń - dotacje celowe budżet partycypacyjny. od 2022 PSU	6 710,00	3 929,00

	h) z Budżetu Państwa - MKiDN		0,00	0,00
	i) z budżetu innych j.s.t. RPO 4.4 „Kujawsko-Pomorskie – rozwój poprzez kulturę 2021” 12. Bella Skyway Festival Toruń		0,00	0,00
	j) z budżetu innych j.s.t. Zakup i montaż instalacji przeciwwłamaniowej CCTV w Krzywej Wieży w Toruniu umowa konkursowa WK-P		0,00	0,00
	k) ZAİKS, STOART, Fundacja PKO Banku Polskiego - wniosek o przyznanie dotacji z Projektu Lokalnego, Spół. Skarbu Państwa, PSU PUP		14 850,00	15 985,15
4	Przychody ze sprzedaży usług własnych		2 453 280,00	2 471 725,80
	a) ze świadczonych usług - sprzedaż gadżetów, biletów/ Zamek ze świadczonych usług i sprzedaż pamiątek i wydawnictw, zwiedzanie z przewodnikiem i usługi dodatkowe, samooprowadzacz		2 000 000,00	2 023 981,29
	b) z najmu i dzierżawy składników majątkowych - przychody z wynajmu pomieszczeń Krzywej Wieży/ media za Krzywą Wieżę (media)/Zamek, Bydgoska 50 - II połowa 2023		24 830,00	24 829,27
	c) z tyt. organ. wydarzeń		412 000,00	412 034,60
	d) z tyt. wynajmu składn. majątkow., obsługa techn.		16 450,00	10 880,64
5	Pozostałe przychody		833 500,00	833 934,28
	a) środki otrzymane od osób fizycznych		0,00	0,00
	b) środki otrzymane od osób prawnych NETTO od sponsorów gotówka		553 000,00	552 832,51
	c) środki otrzymane od osób prawnych NETTO od sponsorów bartery		270 000,00	270 682,12
	d) środki otrzymane z innych źródeł		0,00	0,00
	e) pozostałe tj. z tytułu terminowego odprowadzenia podatku, sprzedaż zużytych tonerów, refaktury, wynajem, prowadzenie praktyk		10 500,00	10 419,65
6.	Przychody na realizację projektów współfinansowanych z UE		0,00	0,00
II	Przychody finansowe - odsetki od kontrahentów, dodatnie różnice kursowe		3 370,00	3 372,38
III	Pozostałe przychody operacyjne		60 000,00	60 649,16
	a) ze sprzedaży składników majątkowych		0,00	0,00
	b) pozostałe przychody - koszty odpisów proporcjonalnie do naliczanej amortyzacji za scenę, odszkodowania, środki od komornika, rekompensata za odzyskane należności, kary umowne		60 000,00	60 649,16
IV.	Pokrycie amortyzacji		436 000,00	436 541,66
1.	środków trwałych finansowanych z otrzymanych dotacji		436 000,00	436 541,66
V.	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00

2.3. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, Nie wystąpiły,

2.4. informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym, Nie dotyczy,

2.5. rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Wszystkie dochody jednostki są wolne od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 Ustawy o podatku dochodowym. CIT 8 za 2022

L.P.	Nazwa	Kwota	Wyjaśnienie
1.	Przychody bilansowe	5 501 137,43	z rachunku zysków i strat
2.	Korekta: różnice kursowe (dodanie) naliczone na 31.12.2022	-3 289,70	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
3.	Przychody podatkowe ujęte w CIT-8 (1+2)	5 497 847,73	
5.	Koszty bilansowe	5 531 703,52	z rachunku zysków i strat
6.	Korekta: koszty pokryte otrzymanymi dotacjami podmiotowymi i celowymi; Gminy Miasta Toruń, ze środków Budżetu Państwa z innych źródeł - Urząd Marszałkowski, MKiDN, ZAIKS, UE itp	-1 694 914,15	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
	różnice kursowe (ujemne) naliczone na 31.12.2022	-4 641,28	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
	koszty reprezentacji	-200,00	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
7.	Koszty uzyskania przychodów (5+6)	3 831 948,09	ujęte w CIT-8 za rok 2022
8.	Wynik bilansowy (1-5)	-30 566,09	wykazane w rachunku zysku i strat
9.	Zwolnione z opodatkowania (3-7)	1 665 899,64	dochód podatkowy - deklarowany na wydatki statutowe

2.6. w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

oraz o kosztach rodzajowych:

Lp.	Treść	Plan na koniec okresu rozliczeniowego 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022 r.
	KOSZTY OGÓLEM (I+II+III+IV)	5 482 380,00	5 531 703,52
	KOSZTY OGÓLEM BEZ AMORTYZACJI (I+II+III+IV-6)	5 000 880,00	5 050 407,48
1	Koszty w układzie rodzajowym (1+2+3+4+5+6+7)	5 477 080,00	5 513 669,76
1	Zużycie materiałów i energii, w tym:	262 500,00	269 562,77
	a) zużycie materiałów	191 500,00	198 578,38
	b) zużycie energii, co, wody, gazu	71 000,00	70 984,39
2	Usługi obce, w tym:	2 758 840,00	2 786 640,56
	a) bankowe	8 600,00	8 233,95
	b) pocztowe	2 400,00	3 216,10
	c) telekomunikacyjne	10 700,00	10 728,63
	d) transportowe	105 000,00	104 454,07
	e) informatyczne	40 100,00	40 279,69
	f) dozoru	157 000,00	165 053,15
	g) najmu i dzierżawy	230 000,00	228 082,80
	h) druku	54 000,00	53 322,20

i) usługi promocyjne związane z realizacją celów statutowych	65 000,00	65 334,73
j) komunalne - wywóz odpadów, sprzątnięcie	12 000,00	22 111,99
k) marketingowe	0,00	0,00
l) konserwacji i monitoringu	13 000,00	12 529,44
ł) gastronomiczne	134 200,00	134 197,60
m) usługi prawne	34 450,00	34 920,00
n) usługi tłumaczeń	0,00	0,00
o) usługi związane z organizacją imprez	1 610 940,00	1 621 864,51
p) wynagrodzenia dla osoby zarządzającej instytucją	180 320,00	180 318,54
q) koszty delegacji dla osoby zarządzającej instytucją, premie za pozyskane środki	630,00	623,78
r) art. spożywcze	25 500,00	25 868,03
s) pozostałe w tym: zakup biletów komunikacji miejskiej, pozostałe koszty, usługi marketingowe	75 000,00	75 501,35
3 Podatki i opłaty	47 500,00	47 900,35
a) podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe i sądowe	23 500,00	24 209,00
b) opłaty za zajęcie pasa drogowego, ZAIKS, składki / VAT ZAMEK	24 000,00	23 691,35
4 Wynagrodzenia ogółem (a+b+c+d), w tym:	1 563 040,00	1 564 189,15
a) wynagrodzenia osobowe (w tym PPK 1,5% brutto wynagrodzeń)	1 158 040,00	1 158 004,01
b) wynagrodzenia bezosobowe - umowy zlecenia i o dzieło	395 000,00	396 209,89
c) honoraria artystów/ZAMEK wynagrodzenie Zarządcy	0,00	0,00
d) wynagrodzenia pozostałe (jubileusze, odprawy, prace społeczno - użyteczne)	10 000,00	9 975,25
5 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (a+b+c)	273 290,00	273 315,94
a) składki na ubezpieczenia społeczne	204 000,00	196 054,13
b) FP	20 000,00	26 222,60
inne: c) szkolenia pracowników	6 300,00	6 288,20
d) badania lekarskie	2 000,00	1 979,00
e) koszty BHP, ekwiwalent za pranie, ubezpieczenia	6 700,00	6 685,56
f) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34 290,00	36 086,45
6 Amortyzacja	481 500,00	481 296,04
7 Pozostałe koszty (a+...+n)	90 410,00	90 764,95
a) obowiązkowe ubezpieczenia OC	7 690,00	7 687,59
b) koszty podróży służbowych	7 030,00	7 018,75
c) koszty hoteli i diet	54 400,00	54 391,12
d) koszty reprezentacji	300,00	200,00
e) ryczałt na jazdy lokalne	490,00	486,42
f) koszty paliwa/Zamek pozostałe	20 500,00	20 981,07
II. Koszty finansowe	5 300,00	5 284,93

a) płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań, kary, pozostałe	100,00	94,00
b) pozostałe - ujemne różnice kursowe/pozostałe koszty lat poprzednich	5 200,00	5 190,93
III. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	12 748,83
IV. Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00
V. WYNIK FINANSOWY (przychody ogółem – koszty ogółem)	330,00	-30 566,09

2.7. koszt wytworzenia środków trwałych; w tym jednostki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania, Nie dotyczy,

2.8. 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,

2.9. informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

Zyski nadzwyczajne – nie dotyczy.

Straty nadzwyczajne – nie dotyczy.

Jednostki, których rok obrotowy pokrywa się z kalendarzowym, nie ewidencjonują już w roku 2016 zysków i strat nadzwyczajnych. Zdarzenia, ujmowane wcześniej w tej kategorii, księgowane są w pozostałe koszty i przychody operacyjne. Z uwagi na fakt wprowadzenia nowelizacji ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn.: Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) – dalej u.o.r., zmieniając definicję zysków i strat nadzwyczajnych (art. 3 ust. 1 pkt 33 u.o.r.) wskazując, że będą one wykazywane jedynie w bankach, zakładach ubezpieczeń, zakładach reasekuracji oraz spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych. Jednocześnie powiększono definicję pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych o „zdarzenia losowe” (art. 3 ust. 1 pkt 32 lit. 1 u.o.r.).

Zatem wszelkie skutki zdarzeń, które wcześniej wpływały na zyski i straty nadzwyczajne, należy naliczać do pozostałej działalności operacyjnej.

2.10. podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych; Nie dotyczy;

3. Objaśnienie 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 działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazywanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny; Nie dotyczy,

4. Informacje o:

4.1. charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, Nie dotyczy,

- 4.2. istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:
- 4.2.a. osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- 4.2.b. osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- 4.2.c. jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- 4.2.d. jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki – wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, Nie dotyczy,
- 4.3. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2022 roku:

Zatrudnienie	Etatyżacja
Zastępca Dyrektora	1
Specjalista ds. edukacji i wydarzeń historycznych,	1
Kierownik Działu Promocji i Marketingu	1
Kierownik Działu Organizacji Wydarzeń	1
Specjalista ds. projektów	1
Kierownik Działu Muzyczno - Projektowego	1
Specjalista ds. księgowości - macierzyński/wychowawczy cały rok	
Specjalista ds. projektów macierzyński cały rok	1
Specjalista ds. ruchu turystycznego	1
Specjalista ds. techniczno - administracyjnych	1
Kierownik działu administracji	1
Kasjer	1
Koordynator projektu Kulturalny hub Bydgoskiego Pr	1
Specjalista ds. edukacji i wydarzeń historycznych,	1
Specjalista ds. PR	1

Specjalista ds. administracji
Główny księgowy
Pracownik techniczny
Specjalista ds. projektów

1
1
1
1
17

Średnioroczne zatrudnienie na dzień 31.12.2022 roku wynosi:

- w osobach – 17 (z wyłączeniem dwóch osób / urlop macierzyński i wychowawczy / nie pobierających wynagrodzenia)
- w etatach – 16,70

4.4. wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy,

Łączne wynagrodzenie jednej osoby pełniącej funkcję dyrektora Toruńskiej Agencji Kulturalnej:

- Reprezentant Zarządy na podstawie umowy o zarządzaniu instytucją kultury: w okresie od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku – wynagrodzenie osoby zarządzającej 180.318,54 netto, 0,00 zł premie, 623,78 zł netto koszty delegacji dla osoby zarządzającej instytucją.

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

4.6. wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

4.6.a. obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego, Nie dotyczy,

4.6.b. inne usługi poświadczające, Nie dotyczy,

4.6.c. usługi doradztwa podatkowego, Nie dotyczy,

4.6.d. pozostałe usługi; Nie dotyczy.

5. 5.1. informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty, Nie dotyczy.

5.2. informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, Nie dotyczy.

5.3. 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, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, Nie dotyczy.

5.4. informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, Porównywalność danych była zapewniona.

- 6.6.1. informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
- 6.1.a. nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia, Nie dotyczy,
- 6.1.b. procentowym udziale, Nie dotyczy,
- 6.1.c. części wspólne kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, Nie dotyczy,
- 6.1.d. zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych, Nie dotyczy,
- 6.1.e. części zobowiązań wspólnie zaciągniętych, Nie dotyczy,
- 6.1.f. przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych, Nie dotyczy,
- 6.1.g. zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia, Nie dotyczy,
- 6.2. informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi, Nie dotyczy,
- 6.3. wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy, Nie dotyczy,
- 6.4. jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
- 6.4.a. podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie od konsolidacji,
- 6.4.b. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- 6.4.c. podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie; Nie dotyczy,
- 6.5. informacje o:
- 6.5.a. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- 6.5.b. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a); Nie dotyczy;

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

7.1. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

7.1.a. nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

7.1.b. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

7.1.c. cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji, Nie dotyczy,

7.2. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

7.2.a. nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

7.2.b. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

7.2.c. przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia; Nie dotyczy;

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności; Nie dotyczy;

9. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje,

1. Instytucja na dzień 31.12.2022 roku posiada w użyczeniu, najmie:

- nieruchomości przy ulicy Pod Krzywą Wieżą 1 – umowa użyczenia z dnia 28.08.2008 roku numer 2A, dotycząca działki geodezyjnej nr 45 o powierzchni 0.0270 ha wraz z obiektem Krzywa Wieża, które są ujęte w księgach Gminy Miasta Toruń, użyczenie środka trwałego UZ/6/2016 z dnia 30.12.2016 roku na kwotę 34.526,00 zł oraz UZ/5/2016 z dnia 30.12.2016 roku na kwotę 61.140,51 zł.
- nieruchomości przy ul. Bydgoskiej 50 - umowa użyczenia z dnia 11 marca 2019 roku numer UN.1162-5/1/2019 (przekazanie nieruchomości zostało potwierdzone protokołem zdawczo-odbiorczym po wyłonieniu wykonawcy realizującego prace budowlane w ramach inwestycji dofinansowanej z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego) oraz Aneks Nr 1 do umowy użyczenia UN.1162-5/1/2019 z dnia 03.09.2022r., dotyczące nieruchomości stanowiącej działki geodezyjne nr 270/1 o powierzchni 314m², nr 270/3 o powierzchni 169m² i nr 270/4 o powierzchni 250m².
- umowy użyczenia nieruchomości przy ulicy Przedzamcze 4a, Przedzamcze 3 oraz Przedzamcze 1 (Generałówka, Zamek Krzyżacki) o numerze UN.1162-

5/1a/2022

2. Instytucja na dzień 31.12.2022 roku wynajmuje:

- umowa najmu z Gminą Miasta Toruń – Zakładem Gospodarki Mieszkaniowej w Toruniu numer BOM II/1/2017 (UN.1162-5/3/2017) z dnia 01.10.2017 r. oraz aneks nr 1/2018 z dnia 16.02.2018 r. na lokal użytkowy przy ul. Konopnickiej 13 lok. nr 4 w kondygnacji III piętro o powierzchni 209,83m2 oraz dwóch piwnic o powierzchni 22,20m2.
- umowa najmu z F.H.-P "Lux" Adolf Plewa numer UN.1162-5/6/2019 z dnia 26.11.2019 r. na lokal o powierzchni 350m2, położony przy ul. Mazowieckiej 70a.

10. Uzasadnienie straty na dzień 31.12.2022 roku – w kwocie - 30.566,09 zł.

Strata -30.566,09 zł wynika głównie z:

- opłacenia faktury 10/2022 na kwotę 15.000,00 zł brutto, tytułem przygotowania dokumentacji projektu remontu Generałówki (faktura nie była ujęta w protokole przejęcia mienia i dokumentacji Centrum Kultury Zamek Krzyżacki; nie była w nim ujęta także żadna związana z tą fakturą umowa);
- księgowania kwoty 12.748,83 zł (ZUS CKZK) na pozostałe koszty operacyjne, co wynikało z księgowania CKZK roku 2022 (nie widnieje należność w ZUS
- zwiększonych kosztów usługi sprzątania (konieczne było gruntowne sprzątanie wszystkich pomieszczeń zamkowych udostępnionych zwiedzającym, w tym Gdaniska i podziemi). *Plan na rok 2023 zakłada zysk w kwocie 35.000,00 zł w celu pokrycia straty.*

Sporządzone sprawozdanie finansowe nie podlega corocznemu badaniu, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art. 64., ust. 1, pkt. 4 ustawy o rachunkowości.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Wiśniewska

Dorota Wiśniewska

(główny księgowy)

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kubiś

Krzysztof Kubiś

(kierownik jednostki)


Dyrektor
Wydział Kultury
Zofia Derżewska

2023-01-30

(rok-miesiąc-dzień)

MAJĄTEK TRWAŁY - wg pozycji bilansowych

(konto 010, 013, 014, 020, 080)

Grupa klasyfikacji	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA					UMORZENIA					Wartość netto
		B.O. na 01.01.2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2022 r.	B.O. na 01.01.2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2022 r.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Rzeczowy majątek trwały:	9 582 698,44	2 830 611,50	524 345,57	11 888 964,37		5 075 132,80	476 991,16	0,00	5 552 123,96	6 336 840,41	
0	Grunty	0,00			0,00		0,00					
1	Budynki i budowle	0,00	129 908,93		129 908,93		0,00	3 247,72		3 247,72	126 661,21	
4,6	Urządzenia techniczne i maszyny	151 867,56	0,00	0,00	151 867,56	20%, 30%	149 585,60	435,40	0,00	150 021,00	1 846,56	
7	Środki transportu	49 302,40	0,00	0,00	49 302,40	18%	47 474,40	1 741,60	0,00	49 216,00	86,40	
8	Inne środki trwałe	5 908 731,58	394 436,64	0,00	6 303 168,22	10%, 20%	4 878 072,80	471 566,44	0,00	5 349 639,24	953 528,98	
	Inwestycje rozpoczęte konto 080	3 472 796,90	2 306 265,93	524 345,57	5 254 717,26		0,00				5 254 717,26	
	Środki przekazane na pozet inwestycji	0,00			0,00		0,00					
II.	Wartości niematerialne i prawne	105 671,98	0,00	0,00	105 671,98	35,00%	18 450,00	0,00	0,00	18 450,00	87 221,98	
III.	Finansowy majątek trwały:	0,00			0,00		0,00				0,00	
	Akcje i udziały	0,00			0,00		0,00				0,00	
	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00			0,00		0,00				0,00	
	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00		0,00				0,00	
IV.	Należności długoterminowe	0,00			0,00		0,00				0,00	
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00			0,00		0,00				0,00	
	RAZEM:	9 688 370,42	2 830 611,50	524 345,57	11 994 636,35		5 093 582,80	476 991,16	0,00	5 570 573,96	6 424 063,39	
Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu												
konto 013	pozostałe środki trwałe	668 712,37	74 559,59	0,00	743 271,96	100%	533 637,66	4 304,78	0,00	537 942,44	205 329,52	
konto 020	wartości niematerialne i prawne	40 669,45	0,00		40 669,45	100%	40 669,45	0,00	0,00	40 669,45	0,00	
konto 014	zbiory biblioteczne	0,00			0,00							
	RAZEM:	709 381,82	74 559,59	0,00	783 941,41		574 307,11	4 304,78	0,00	578 611,89	205 329,52	

WYKONAWCY
Dorota Wisniewska

Dorota Wisniewska
(główny księgowy)

2023-01-30
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
Wydziału Kultury
Zbigniew Debowski

PREZES ZARZĄDU
Krzysztof Kubiński
(zarządca jednostki)