

Zarządzenie nr 126
Prezydenta Miasta Torunia
z dnia 2.04.2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 r. miejskiej instytucji kultury
Toruńska Agenda Kulturalna

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.¹) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194) w zw. z § 10 ust. 3 statutu miejskiej instytucji kultury Toruńska Agenda Kulturalna, stanowiącym załącznik do Uchwały nr 49/11 Rady Miasta Torunia z dnia 24 lutego 2011 r. (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2011 r. nr 76 poz. 561 ze zm.²) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2019 samorządowej instytucji kultury Toruńska Agenda Kulturalna obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2019 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 325 622,67 zł, stanowiący załącznik nr 1,
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 r. wykazujący zysk netto w wysokości 137 283,41 zł, stanowiący załącznik nr 2,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3.

§ 2. Zysk netto za 2019 rok w wysokości 137 283,41 zł przeznaczony zostanie na fundusz rezerwowy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Torunia


Michał Zaleski

¹ zmiany ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2019 r. poz. 1495, 1571, 1680 i w Dz. U. z 2020 r. poz. 568.

² zmiana statutu została wprowadzona uchwałą Nr 664/17 Rady Miasta Torunia z dnia 12 października 2017 r. (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2017 poz. 3976).

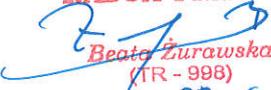
Główny Specjalista


Alina Bloch

Dyrektor
Wydziału Kultury


Zbigniew Derkowski

RADCA PRAWNY


Beata Żurawska
(TR - 998)
07.06.2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Toruńska Agenda Kulturalna, 87-100 Toruń, Pod Krzywą Wieżą 1		sporządzony na dzień 31.12.2019 roku		wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 340488886		Stan na początek roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
AKTYWA					
A. AKTYWA TRWAŁE	178 041,25	135 905,61	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	60 695,67	197 979,08
I. Wartości niematerialne i prawne	12 530,62	6 073,12	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1. koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	12 530,62	6 073,12	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-340 063,82	60 695,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	165 510,63	129 832,49	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
I. Środki trwałe	165 510,63	129 832,49	VIII. Zysk (strata) netto	400 759,49	137 283,41
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					

c)	Urządzenia techniczne i maszyny	19 380,24	9 261,67	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	217 936,44	127 643,59
d)	Środki transportu	25 339,60	17 502,40	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	120 790,79	103 068,42	1.	rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwałe w budowie			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe				długoterminowa		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00		krótkoterminowa		
1.	Od jednostek powiązanych			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		krótkoterminowe		
1.	Nieruchomości			II.	Zobowiązania	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne			1.	długoterminowe		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	udziały i akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	udzielone pożyczki			d)	inne	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	135 508,36	60 235,45
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	I.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	udziały i akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe				do 12 miesięcy	0,00	0,00
	udzielone pożyczki				powyżej 12 miesięcy		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		

4.	Inne inwestycje długoterminowe				2.	Wobec pozostałych jednostek	135 496,55	60 235,45
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		a)	kredyty i pożyczki		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe				c)	inne zobowiązania finansowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	100 590,86	189 717,06		d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 496,55	12 099,67
I.	Zapasy	0,00	0,00			do 12 miesięcy	1 496,55	12 099,67
1.	Materiały					powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku				e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe				f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary				g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	37 140,86
5.	Zaliczki na dostawy				h)	z tytułu wynagrodzeń		
II.	Należności krótkoterminowe	62 780,08	180 008,70		i)	inne	134 000,00	10 994,92
I.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	76,22		3.	Fundusze specjalne	11,81	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		IV.	Rozliczenia międzyokresowe	82 428,08	67 408,14
	do 12 miesięcy				1.	Ujemna wartość firmy		
	powyżej 12 miesięcy				2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	82 428,08	67 408,14
b)	inne		76,22			długoterminowe	82 428,08	67 408,14
2.	Należności od pozostałych jednostek	62 780,08	179 932,48			krótkoterminowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	10 108,44	4 319,97					
b)	z tytułu podatków dotacji, cel, ubezpieczeń, i zdrow.	27 437,02	152 889,65					

c)	inne	560,00	345,04			
d)	dochodzone na drodze sądowej	24 674,62	22 377,82			
III.	Inwestycje krótkoterminowe	10 642,67	790,96			
I.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 642,67	790,96			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	udziały i akcje					
	inne papiery wartościowe					
	udzielone pożyczki					
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	udziały i akcje					
	inne papiery wartościowe					
	udzielone pożyczki					
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 642,67	790,96			
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 642,67	790,96			
	inne środki pieniężne					
	inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 168,11	8 917,40			
AKTYWA RAZEM		278 632,11	325 622,67	PASYWA RAZEM	278 632,11	325 622,67

PREZES ZARZĄDU

Krystian Kubiński
(prezes zarządu)

2020-01-14

(rok-miesiąc-dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Wisniewska
(główny księgowy)

Dyrektor
Wydziału Kultury
Zbigniew Derkwiński

Załącznik nr 2

do zarządzenia

Prezydenta Miasta Torunia

nr 1626

z dnia 2014.12.31.2020 roku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Toruńska Agenda Kulturalna 87-100 Toruń Pod Krzywą Wieżą 1		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat URZĄD MIASTA TORUNIA	
Nr identyfikacyjny REGON 340488886				wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			711 315,72	248 510,90
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			711 315,72	248 510,90
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			6 414 256,40	5 439 024,35
I.	Amortyzacja			73 060,80	65 587,19
II.	Zużycie materiałów i energii			170 804,41	220 720,78
III.	Usługi obce			4 568 570,58	3 541 339,38
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy			110 975,83	52 011,76
				0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia			1 231 760,65	1 279 320,95
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			144 908,39	217 453,04
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			114 175,74	62 591,25
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)			-5 702 940,68	-5 190 513,45
D.	Pozostałe przychody operacyjne			6 107 201,67	5 329 811,42
I.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych			0,00	0,00
II.	Dotacje			4 391 640,50	3 814 008,76
III.	Inne przychody operacyjne			1 715 561,17	1 515 802,66
E.	Pozostałe koszty operacyjne			2 132,68	1 001,90
I.	Strata ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych			0,00	0,00

II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	2 132,68			1 001,90
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	402 128,31			138 296,07
G.	Przychody finansowe	7 657,14			426,49
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym: - od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	111,25			179,79
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	7 545,89			246,70
H.	Koszty finansowe	9 025,96			1 439,15
I.	Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych	0,00			0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	9 025,96			1 439,15
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	400 759,49			137 283,41
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)	0,00			0,00
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk (strata) brutto (I + - J)	400 759,49			137 283,41
L.	Podatek dochodowy	0,00			0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00			0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	400 759,49			137 283,41

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kubiarczyk

Krzysztof Kubiarczyk
(prezes zarządu)

2020-01-14

(rok-miesiąc-dzień)

Dorota Wisniewska

Dorota Wisniewska

Dorota Wisniewska
(główny księgowy)

Dyrektor
Wydziału Kultury
Zbigniew Derkiewicz

MAJĄTEK TRWAŁY - wg pozycji bilansowych

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

Grupa klasyfikacji	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA				Stawka umorzenia	UMORZENIA				Wartość netto
		B.O. na 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2019 r.		B.O. na 1.01.2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2019 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Rzeczowy majątek trwały:		398 370,15	72 370,16	68 110,16	402 630,15		232 859,52	39 938,14	0,00	272 797,66	129 832,49
0	Grunty				0,00						
1	Budynki i budowle				0,00						
4,6	Urządzenia techniczne i maszyny	134 108,24	68 110,16	68 110,16	134 108,24	20%, 30%	114 728,00	10 118,57	0,00	124 846,57	9 261,67
7	Środki transportu	49 302,40	0,00	0,00	49 302,40	18%	23 962,80	7 837,20	0,00	31 800,00	17 502,40
8	Inne środki trwałe	214 959,51	4 260,00	0,00	219 219,51	10%, 20%	94 168,72	21 982,37	0,00	116 151,09	103 068,42
	Investycje rozpoczęte	0,00			0,00						
	Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00			0,00						
	II. Wartości niematerialne i prawne	18 450,00	0,00	0,00	18 450,00	35,00%	5 919,38	6 457,50	0,00	12 376,88	6 073,12
	III. Finansowy majątek trwały:										
	Akcje i udziały				0,00						0,00
	Papiery wartościowe długoterminowe				0,00						0,00
	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00						0,00
	IV. Należności długoterminowe				0,00						0,00
	V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				0,00						0,00
	RAZEM:	416 820,15	72 370,16	68 110,16	421 080,15		238 778,90	46 395,64	0,00	285 174,54	135 905,61

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

konto 013	pozostałe środki trwałe	432 877,80	14 864,23		447 742,03	100%	432 877,80	14 864,23	0,00	447 742,03	447 742,03
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	40 669,45
konto 014	zbiory biblioteczne	0,00			0,00						
	RAZEM:	473 547,25	14 864,23	0,00	488 411,48	2,00	473 547,25	14 864,23	0,00	488 411,48	488 411,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Wiśniewska
(główny księgowy)

Dyrektor
Wydziału Kultury
Zbigniew Iwakowski
(rok-miesiąc-dzień)

2020-01-14

PREZES ZARZĄDU
Krzysztof Kujaczyk
(prezes zarządu)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacja o jednostce.

Toruńska Agenda Kulturalna jest Miejską Instytucją Kultury z siedzibą w Toruniu, przy ul. Pod Krzywą Wieżą 1 (adres korespondencyjny i miejsce działalności ul. Marii Konopnickiej 13, III piętro, 87-100 Toruń), działającą 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 TORUN 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 Urząd Statystyczny nadał numer identyfikacyjny REGON - 340488886 oraz określił działalność (wg PKD) symbolem 9004Z i 9232Z, która została zmieniona w dniu 14.04.2011 roku na (wg PKD) – 9004Z (po zmianie nazwy instytucji).

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 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”.**

Nadzór nad działalnością Instytucji Toruńska Agenda Kulturalna sprawuje **Gmina Miasta Toruń.**

Przedmiotem działania Toruńskiej Agencji Kulturalnej jest prowadzenie działalności w zakresie kreowania i rozwijania działalności kulturalnej prowadzonej na terenie miasta Torunia, a także 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 2019 roku i kończący się 31 grudnia 2019 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 2019 r., poz. 351, 1495, 1571, 1655, 1680), 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

Pozycja A.I.3 - Inne wartości niematerialne i prawne – w cenie nabycia Zakup portalu „kulturalnytorun.pl”.

Pozycja A.II.1.c – urządzenia techniczne i maszyny – w cenie nabycia – 19.380,24 zł komputery, telewizor, telefon, projektor multimedialny.

Pozycja A.II.1.d – środki transportu – wartość netto (na dzień bilansowy) – 25.339,60 zł balony, atrapa pneumatyczna stożek, brama prostokątna, kula bańka.

Pozycja A.II.1.e – inne środki trwałe – 120.790,79 zł scena, namioty scenografia punktu informacyjnego, figura dekoracyjna SŁON.

Pozycja B.II.1 – należności od jednostek powiązanych - 76,22 zł należność na koncie ZFŚS do przekazania na rok 2019 (art.2 ustawy z 11.09.2019 o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2019, ustawy o ZFŚS; art.3 ust. 1 i 1c w zw. z art. 4 ustawy o ZFŚS; art. 6 ust.2 ustawy o ZFŚS).

Pozycja B.II.2 – należności od pozostałych jednostek – 180.008,70 zł – w kwocie do zapłaty.

LP.	Symbol	Nazwa	Kwota	Kwota ogółem	Numer dokumentu	Termin płatności	opis	wymagalne/niewymagalne	pozycja w sprawozdaniu
1.	200-01-ARKONA	Agencja Widowisk Historycznych "ARKONA" ul. Krasńskiego 112/2 87-100 Toruń NIP: 692-225-81-41	823,08	823,08	FV/2019/12/0016	2020-01-10	Bilety zwiedzania Krzywej Wieży, usługi, sprzedaż gadżetów	niewymagalne	N.5.1 KOLUMNA 12
2.	200-01-CANELI	CANELI Julita Wasielewska ul. Piskorskiej 1F/7c 36 87-100 Toruń NIP: 879-235-41-94	0,44 171,66	172,10	NO/2019/06/0001 TAK.DK.DW.3325 /21/2019 PKE/2019/06/0011	2019-07-01 2019-07-03	Nota odsetkowa-opóźnienie w zapłacie za FV/2019/6/0003 Rekompensata za koszty odzyskania należności FV/2019/6/0003	- wymagalne	odsetki N.4.2 KOLUMNA 12
3.	200-01-CORENTE	Corrente Sp. z o.o. ul. Poznańska 86/88 87-100 Toruń NIP: 118-206-79-89	3 569,32	3 569,32	PKE/2018/07/0013	2018-08-03	Kara umowna - §12 ust. 1 pkt. 1 umowy ŚU.1162-2/243/2017 z dnia 27.11.2017 r.	wymagalne	N.4.1 KOLUMNA 12
4.	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	FV/2017/8/0032	27.08.2017 (kompensata)	Usługi promocyjne	wymagalne	N.4.1 KOLUMNA 12
5.	200-01-EVENTFU N	Eventfun Weronika Krzyżewska ul. Chrzanowskiego 19/14 04-392 Warszawa NIP: 113-298-14-78	405,90	405,90	FV/2019/10/0003	2019-10-16	Wynajem sprzętu technicznego	wymagalne	N.4.1 KOLUMNA 12
6.	200-01-KAPSULA	Kapsuła Czasu Maja Linowska ul. Czwartaków 4/35 09-403 Płock NIP: 774-32-03-520	18 808,50	18 808,50	FV/2018/8/0048	2018-09-10	Bilety - zwiedzanie Krzywej Wieży	wymagalne	N.4.1 KOLUMNA 12
7.	200-01-MEETING	Toruńska Infrastruktura Sportowa Sp. z o.o. ul. Gen. J.Bema 73/89 87-100 Toruń NIP: 956-228-38-35	172,94	172,94	TAK.DK.DW.3325 /45/2019 PKE/2019/12/0012	2020-01-15	Rekompensata za koszty odzyskania należności FV/2019/12/0002	niewymagalne	N.5.3 KOLUMNA 12
8.	200-01-PRYZMAT	Pryzmat Bydgoszcz Sp. z o.o. ul. Gdanska 101 85-022 Warszawa NIP: 967-11-45-865	15,99	15,99	FV/2019/12/0005	2020-01-01	Sprzedaż tonerów	niewymagalne	N.5.1 KOLUMNA 12

9.	201-01-TORUŃ 2016	Toruńska Agenda Kulturalna ul. Pod Krzywą Wieżą 1 87-100 Toruń NIP: 956-223-11-46	76,22	76,22	76,22	TAD,DK,DW,3321 /94/2019	-	Opis urealnienia do faktycznego zatrudnienia w 2019 (art.2 ustawy z 11.09.2019 o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2019, ustawy o ZFSS; art.3 ust. 1 i 1c w zw. z art. 4 ustawy o ZFSS; art. 6 ust.2 ustawy o ZFSS)	niewymagalne	N.5.3 KOLUMNNA 7
10.	221	Rozrachunki z US VAT	152 889,65	152 889,65	152 889,65	do rozliczenia w następnych okresach rozliczeniowych	2020-01-25	-	niewymagalne	N.5.3 KOLUMNNA 5
			180 008,70	27 042,83						
			26 030,38			wymagalne				
			153 977,88			niewymagalne	180 008,26		180 008,70	
			0,44			odsetki - nie ujmowane w RB-N				

Należności – opis: Določono wszelkich starań aby ściągnąć wszelkie należności. W przypadku nie spłacania w terminie firmom zostały naliczone odsetki za zwłokę i wystawione noty odsetkowe oraz przekazano sprawy do windykacji. Določono 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 31.12.2019 w kwocie 180.008,70 zł w wyższej wysokości niż w dniu 31.12.2018 roku, tj. w kwocie 62.780,08 zł wynika z należności wobec US – podatku VAT, kwota na dzień 31.12.2019 roku w tym zakresie wynosiła 152.889,65 zł, a na dzień 31.12.2018 roku wynosiła 27.437,02 zł.

1. Pozycja B.III.1.c – środki pieniężne i inne aktywa pieniężne – 790,96 zł w wartości nominalnej, tj. w kwocie środków zgromadzonych na dzień bilansowy na rachunku bieżącym jednostki w kwocie 790,96 zł.
2. Pozycja B.IV – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – 8.917,40 zł to koszty poniesione (wydatki zrealizowane) w okresie sprawozdawczym, a dotyczące okresów następnych.

PASYWA

Pozycja A.I. – 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.

2. Fundusz zmniejsza się o:

- 1) zaksięgowanie, po zatwierdzeniu sprawozdania, niepokrytej straty netto.

1. Pozycja A.VI. – pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe – w kwocie 60.695,67 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.

Zysk za rok 2019 w kwocie 137.283,41 zł zwiększył fundusz rezerwowy instytucji (po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2019), który narastająco będzie wynosił + 197.979,08 zł.

2. Pozycja A.VIII. – zysk (strata) netto – zysk w kwocie 137.283,41 zł.

Zysk w kwocie 137.283,41 zł, jest wyższy niż pierwotnie zakładano (zakładany wynik na koniec 2019 roku 69.230 zł), co wynika z możliwości odliczenia podatku VAT w związku z przychodami opodatkowanymi.

3. Pozycja B.I.1. – rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – nie dotyczy.
4. Pozycja B.I.2. – rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – nie dotyczy.
5. Pozycja B.I.3. – pozostałe rezerwy – nie dotyczy.
6. Pozycja B.II.1. – zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych – nie dotyczy.
7. Pozycja B.II.2. – zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych – nie dotyczy.
8. Pozycja B.III.1 – zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek – nie dotyczy.
9. Pozycja B.III.2 – 60.235,45 zł zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek – w kwocie wymagającej zapłaty.

Lp.	Symbol	Nazwa	Kwota ogółem	Kwota szczegółowa	Numer dokumentu	Termin płatności	Opis
1.	200-01-AZSTUDIO	Azstudio.com.pl Małgorzata Szawde	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.	201-01-DMI MEDIA	DMI MEDIA Zbigniew Dobrzeński (DMI MEDIA)	922,55	922,55	FS 384/2019	14.06.2020 (kompensata)	Druk i montaż grafiki, US.1162-9/7/2019 - FTU
3.	201-01-INFOCOMP	Infocomp Sp.zo.o.	10 254,57	10 254,57	20/DIS/12/2019	2020-01-29	Zakup serwera oraz backupa wraz z instalacją i konfiguracją - biuro TAK
4.	201-01-KARTEL PRESS	Kartel Press S.A. (KARTEL PRESS)	922,55	922,55	FVSD/2019/2286	14.06.2020 (kompensata)	Druk i montaż grafiki na autobusie, US.1162-9/8/2019 - FTU
5.	200-01-ARKONA	Agencja Wdowisk Historycznych "ARKONA"	4 000,00	4 000,00	WB 169/2018 z dnia 2018.09.07	2018-09-07	Kaucja za dzierżawę Krzywej Wieży na czas trwania umowy numer SU.1162-2/36/2019 z dnia 15.05.2019 - rozliczenie nastąpi na dzień zakończenia realizacji umowy
6.	202-01-SERIS KONSALNEY	Seris Konsalnet Ochrona Sp.zo.o. Seris Konsalnet Security Sp.zo.o.	6 867,00	6 867,00	WB 174/2019 z dnia 2019-10-01	2019-10-01	Zabezpieczenie należącego wykonania umowy w postępowaniu nr ZP-3400-1/41/2019 (SU.1162-2/195/2019)
7.	225	ZUS	30 194,86	30 194,86	-	płatne do 15 każdego miesiąca	Składki ZUS
8.	229	US	6 946,00	6 946,00	-	płatne do 20 każdego miesiąca	Podatek od wynagrodzeń
			60 235,45	60 235,45			

Zobowiązania opis:

W trakcie 2019 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 31.12.2019 roku w kwocie 60.235,45 zł w niższej wysokości niż w dniu 31.12.2018 roku, tj. do kwoty 135.496,55 zł wynika głównie z faktu, iż na 31.12.2018 posiadaliśmy zobowiązania podlegające wyjaśnieniu z kontrahentem zagranicznym NGC, który przelał niesłusznie środki za fakturę barterową, środki te podlegały zwrotowi po wyjaśnieniu sytuacji.

10. Pozycja B.III.3. – Fundusze specjalne – 0 zł, pozycja ta określa jedynie poziom Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych według stanu na 31.12.2019 roku.

11. Pozycja B.IV – Rozliczenia międzyokresowe – 67.408,14 zł, pozycja ta określa poziom otrzymanych środków w poprzednich okresach sprawozdawczym, a dotyczących następnych okresów. Są to środki dotyczące dotacji inwestycyjnej na zakup sceny - WB 100 z dnia 17.06.2014. Dotacja inwestycyjna na scenę umowa 76/2014 SU.1162-2/98/2014.

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 krzeseł CORTINA lub tożsamy, które bez względu na cenę zaliczane są bezpośrednio w koszty jako zakup innego wyposażenia) zaliczane są do przedmiotów małych 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 zrealizowano w kwocie 248.510,90 zł, w tym:

Nazwa	Kwota ogółem
• Ze sprzedaży usług własnych - wynajem pomieszczeń/media	11 335,55
• Ze sprzedaży usług własnych - obsługa techniczna	8 247,08
• Ze sprzedaży usług własnych - sprzedaż towarów	10 811,59
• Ze sprzedaży usług własnych - przychody ze sprzedaży biletów - Zwiadanie Krzywej Wieży	27 983,25
• Ze sprzedaży usług własnych - przychody ze sprzedaży biletów - BSF	180 118,54
• Ze sprzedaży usług własnych - wynajem projektora	813,01
• Ze sprzedaży usług własnych - wynajem systemów wystawienniczych i ram, barierek, sceny itp.	9 201,88
	248 510,90

- a) przychody ze sprzedaży gadżetów i biletów w kwocie 218.913,38 zł,
- b) z najmu i dzierżawy składników majątkowych – przychody z wynajmu pomieszczeń Krzywej Wieży w kwocie 11.335,55 zł,
- c) z reklam – nie dotyczy,
- d) z tytułu organizacji wydarzeń w kwocie 0,00 zł,
- e) z tytułu wynajmu składników majątkowych, obsługi w kwocie 18.261,97 zł.

1. Dotacje w kwocie 3.781.137,60 zł to przede wszystkim – dotacja podmiotowa oraz celowe na realizację określonych projektów:

- Dotację podmiotową na działalność zrealizowano w kwocie 1.500.000 zł,

- Dotacja podmiotowa na remonty – brak.
- Dotacje celowe na wskazane zadania w kwocie 2.281.137,60zł, w tym:
 - a) z budżetu Gminy Miasta Toruń zrealizowano kwotę 985.000 zł, w tym:

Kwota	Opis
30 000,00	WB 24 z dnia 2019.02.12 um3/2019 ŚU.1162-2/111/2019 kulturalnytorun.pl
22 000,00	WB 37 z dnia 2019.03.05 um 8/2019 ŚU.1162-2/12/2019 z 1.03.2019 Muzyka poważna na leżakach
10 000,00	WB 60 z dnia 2019.04.10 um 37/2019 SU.1162-2/23/2019 4.04.19 Superbohaterowie – kreatywne spotkania z artystami
160 000,00	WB 73 z dnia 2019.05.07 um 62/2019 ŚU.1162-2/35/2019 z dnia 29.04.2019 Święto Miasta
100 000,00	WB 87 z dnia 2019.05.24 um 75/2019 ŚU.1162-2/40/2019 z dnia 20.05.2019 Festiwal Dla Dzieci – Archipelag Zabawy
68 000,00	WB 87 z dnia 2019.05.24 um 76/2019 ŚU.1162-2/41/2019 z dnia 20.05.2019 Kulturalne Lato
130 000,00	WB 112 z dnia 2019.07.02 um 99/2019 ŚU.1162-2/91/2019 z 26.06.2019 5 edycja Festiwalu Teatrów Ulicznych
275 000,00	WB 125 z dnia 2019.07.22 um 104/2019 ŚU.1162-2/116/2019 16.07.2019 11. edycja Bella Skyway Festival
90 000,00	WB 125 z dnia 2019.07.22 um 108/2019 ŚU.1162-2/115/2019 16.07.2018 7 edycja Festiwalu Sztuki Faktu
100 000,00	WB 201 z dnia 2019.11.20 Sylweter 19/20 um 184/2019 ŚU.1162-2/206/2016 z dnia 13.11.2019
985.000,00	

- b) środków GMT - dotacja inwestycyjna na studium wykonalności Kulturalna Szkielećówka – adaptacja zabytkowej kamienicy na cele kulturalne - 3.600 zł zrealizowano w kwocie 3.600,00 zł, tj. na poziomie 100%, dotacja celowa Mała Rapsodia Polska Koncert Niepodległościowy (WKU) – 68.000 zł,
- c) ze środków Gminy Miasta Toruń – dotacje celowe, budżet partycypacyjny - zaplanowane w kwocie 20.000 zł zrealizowano w kwocie 20.000,00 zł, tj. na poziomie 100% (realizacja projektu w II półroczu 2019 roku). Umowa 109/2019 ŚU.1162-2/125/2019 z 19.07.2019 Plenarowe Kino Letnie w Toruniu.

UWAGA

W 2019 roku otrzymaliśmy z GMT kwotę 1.191.300 zł oraz dokonaliśmy zwrotu 1.191.300 zł według poniższego zestawienia (dotyczy realizacji projektów w ramach Projektu „Kujawsko-Pomorskie – rozwój poprzez kulturę 2019” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020:

Kwota	Opis
1 191 300,00	WB 159 z 2019.09.09 Dot celowa GMT RPO BSF FTU do zwrotu po rozliczeniu um 143/2019 ŚU.1162-2/181/2019 z 03.09.2019
-734,40	WB 200 z dnia 2019.11.19 Zwrot niewydatkowanej dotacji GMT RPO um 143/2019 ŚU.1162-2/181/2019
-1115 090,00	WB 203 z dnia 2019.11.25 Zwrot otrzymanej dotacji celowej na realizację FSF zgodnie z umową 143/2019 (ŚU.1162-2/181/2019)
-109 199,00	WB 207 z dnia 2019.12.02 Zwrot otrzymanej dotacji RPO FTU um 143/209 ŚU.1162-2/181/2019 z 03.09.2019
-966 276,60	WB 213 z dnia 2019.12.10 Zwrot dotacji celowej BSF RPO um 143 2019 ŚU/1162-2/181/2019
0,00	

W 2019 roku otrzymaliśmy również z GMT kwotę 2.595,00 zł, którą zwróciliśmy do GMT w 2019 roku, zgodnie z poniższym opisem: Karta rozliczenia dotacji celowej dotyczy rozliczenia działań w ramach projektu Kultura w zasięgu 2.0. za 2019 rok przez Dotującego, czyli Toruńską Agendę Kulturalną. W ramach projektu w 2019 roku Toruńska Agenda Kulturalna otrzymała z Gminy Miasta Toruń (w ramach umowy BPI/7/2018) dotację o łącznej kwocie 2.595,00 zł brutto, tj.:

- 1.500,00 zł brutto na zadanie 2a) repozytorium zbiorów cyfrowych, wirtualne muzeum (serwis w chmurze),
- 1.095,00 zł brutto na zadanie 3) wirtualne przewodniki i gry terenowe,

którą przekazała następnie Województwu Kujawsko-Pomorskiemu.

Według aneksu z dnia 30.09.2019 roku do umowy dotacyjnej nr WCF-III.433.367.2018 z dnia 30 maja 2018 roku nastąpiła zmiana terminu przekazania powyższych dotacji: z dnia 31.03.2019 r. na 30.06.2020 r. Tym samym w grudniu 2019 r. Województwo Kujawsko-Pomorskie dokonało zwrotu dotacji do Toruńskiej Agencji Kulturalnej, natomiast TAK zwróciło dotację Gminie Miasta Toruń.

Winięć	Ma	Opis
2 595,00	WB 47 z dnia 2019.03.21	WB/BANK/2019/03/0047/1 Wpływa dotacji inwestycyjnej um BPI/7/2018 ŚU.1162-2/104/2018 Kultura 2.0
2 595,00	WB 48 z dnia 2019.03.22	Przekazanie dotacji inwestycyjnej WCF-III.433.367.2018 ŚU.1162-2/112/2018 zad - 1500, zad 10.95
2 595,00	WB 214 z dnia 2019.12.13	Zwrot niewykorzystanych przez lidera projektu na realizację projektu Kultura w zasięgu 2.0(ŚU.1162-2/112/2018, aneks nr 1)
2 595,00	WB 217 z dnia 2019.12.17	Zwrot środków zgodnie z aneksem do umowy BPI/7/2019 (ŚU.1162-2/104/2018) - Kultura 2.0

- d) ze środków GMT – dotacja celowa – koszty szkoleń Kultura 2.0 – nie dotyczy,
- e) przychody z dotacji celowych GMT – Kultura w zasięgu 2.0 RPO WK-P 2014–2020 oś pr. 2 Cyfrowy region, dz.2.2 RP.KP.02.00-04-0001/17 – nie dotyczy,
- f) ze środków GMT- na pokrycie RPO 4.4 BSF, FTU, FSF za rok 2017 – nie dotyczy,
- g) ze środków GMT - na pokrycie RPO 4.4 Ochrona i rozwój zasobów kultury BSF, FTU, FSF za 2018 otrzymane środki w dniu 4.09.2018 roku na realizację wydarzeń BSF, FTU, FSF umowa 144/2018 ŚU.1162/2/187/2018 i zwrot kwoty 1.109.000 zł w dniu 31.12.2018 roku 1.109.000 zł – nie dotyczy,
- h) z Budżetu Państwa - MKiDN zaplanowane w kwocie 55.000 zł zrealizowano w kwocie 55.000,00 zł, tj. na poziomie 100%, w tym:

Kwota	Opis
30 000,00	WB 114 z dnia 2019.07.04 dotacja celowa um08053/19FPK/NCK 11.06.2019 ŚU.1162-2/71/2019 Archipelag zabawy. Toruńskie Festiwal dla dzieci i młodzieży
25 000,00	WB 156 z dnia 2019.09.03 dot cel Festiwal Teatrów Ulicznych um 09648/19FPK/NCK z 12.08.2019 ŚU.1162-2/163/2019
55 000,00	

- i) z budżetu innych j.s.t. - Urząd Marszałkowski zaplanowano w kwocie 1.190.565 zł zrealizowano w kwocie 1.190.565,60 zł, tj. na poziomie 100%, w tym:

Nazwa	Kwota
Przychody z dotacji celowych – W K-P RPO 4.4 umowa 21/2019 z dnia 25.10.2019 - BSF 2019	966 276,60
Przychody z dotacji celowych – W K-P RPO 4.4 umowa 22/2019 z dnia 25.10.2019 - FSF 2019	115 090,00
Przychody z dotacji celowych – W K-P RPO 4.4 umowa 23/2019 z dnia 25.10.2019 - FTU 2019	109 199,00
	1 190 565,60

- j) STOART, Austriackie Forum Kultury, Instytut Francuski, Kosulat Finlandii (ZAIKS, Fundacja Współpracy Polsko - Niemieckiej, Państwowy Instytut Sztuki Filmowej, Mechanizm Finansowy EOG, WFOŚ, NFOŚ) itp. zaplanowane w kwocie 26.972 zł zrealizowano w kwocie 26.972,00 zł, tj. na poziomie 100%, z tego:

Nazwa	Kwota
Przychody z dotacji celowych – STOART (7 edycja Festiwal Sztuki Fakt 10.000 zł , Scena Letnia 5.000 zł)	15 000,00
Przychody z dotacji celowych - Austriackie Forum Kultury (5 edycja FestiwaluTeatrów Ulicznych)	3 472,00

Przychody z dotacji celowych - Instytut Francuski w Polsce (11. edycja Bella Skyway Festival)
Konsulat Finlandii (11. edycja Bella Skyway Festival)

6 500,00
2 000,00
26.972,00

2. Pozostałe przychody – to wpłaty od sponsorów, przychody z tytułu terminowego odprowadzenia podatku, sprzedaży użytych tonerów, refaktur, obsługi technicznej, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne itp. Ogółem w kwocie 1.549.100,31, w tym

a) pozostałe przychody w kwocie 1.469.281,17 zł, w tym:

- środki otrzymane od osób fizycznych – nie dotyczy,
- środki pozyskane od osób prawnych NETTO od sponsorów gotówka w kwocie 796.676,42 zł, ,
- środki pozyskane od sponsorów NETTO od sponsorów bartery w kwocie 531.347,64 zł, tj.
- środki otrzymane z innych źródeł – nie dotyczy,
- pozostałe z tytułu terminowego odprowadzenia podatku, sprzedaży użytych tonerów, refaktury, wynajem itp. zaplanowane w kwocie 131.900 zł zrealizowano w kwocie 141.257,11 zł, tj. na poziomie 107,09%, w tym:

Nazwa	Kwota
Pozostałe przychody - przychody z tytułu terminowego odprowadzenia podatku	302,00
Pozostałe przychody - pozostałe przychody - GMT	119 458,02
Pozostałe przychody - pozostałe przychody - pozostałe	16 547,09
Pozostałe przychody - pozostałe przychody - wynajem pojazdu Sport&Art Promotion - barter	4 950,00
	141 257,11

b) przychody na realizację projektów współfinansowanych z UE w kwocie 32.871,16 zł,

c) przychody finansowe w kwocie 426,49 zł, dotyczą dodatkich różnic kursowych oraz odsetek otrzymanych od kontrahentów w związku ze spłatą należności po terminie.

d) pozostałe przychody operacyjne w kwocie 46.521,49 zł, w tym:

Nazwa	Kwota
Pozostałe przychody operacyjne - dotacja inwestycyjna proporcjonalne odpisy miesięczne	15 019,94
Pozostałe przychody operacyjne - odszkodowania za uszkodzone mienie	450,00
Pozostałe przychody operacyjne - wpływ na rachunek bankowy zasądzonych przez sąd środków w postępowaniu sądowym, komornicz itp.	642,00
Pozostałe przychody operacyjne - rekompensata 40 EUR za odzyskane należności	1 206,96
Pozostałe przychody operacyjne - kary umowne, potrącenia za nienależyte wykonanie umowy, zwroty opłat sądowych	25 197,00
Pozostałe przychody operacyjne - zwrot środków z ZUS za rok 2008	4 005,59
	46 521,49

2. Fundusz zmniejsza się o:

1) zaksięgowanie, po zatwierdzeniu sprawozdania, niepokrytej straty netto.

Kapitał podstawowy na dzień 01.01.2019 roku - 0,00

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 przeznaczana na pokrycie start instytucji kultury,

Fundusz rezerwowy na dzień **01.01.2019** roku - -340.063,82 zł

Zmniejszenia/zwiększenia +400.759,49 zł (**ZYSK roku 2018** –zgodnie z pismem WKu.3035.5.2019 (PMT zarządzeniem nr 171 z dnia 12 czerwca 2019 roku zatwierdził sprawozdanie finansowe) przeznaczony na odniesie na fundusz rezerwowy)

1. Fundusz rezerwowy na dzień 31.12.2019 roku - +60.695,67 zł

2. Zmniejszenia/zwiększenia + 137.283,41 zł (ZYSK roku 2019 zgodnie z propozycją instytucji - odniesienie na fundusz rezerwowy po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2019)

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

Zysk roku 2019 w kwocie +137.283,41 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, rozwiązaniu 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,

W roku 2019 wystąpiły międzyokresowe rozliczenia kosztów w kwocie 8.917,40 zł i są to koszty roku 2020 poniesione w roku 2019. Kwota ta dotyczy głównie przewidzianych do realizacji projektów w roku 2020, co do których poniesiono wydatki już w roku 2019,

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,

p.	Treść	Wykonanie roku 2019		
		ogółem	w tym projekty	w tym koszty stałe
1.	2.	3	4	5
	PRZYCHODY OGÓLEM (I+II+III+IV+V)	5 578 748,81	4 407 138,67	1 171 610,14
	PRZYCHODY BEZ POKRYCIA AMORTYZACJI (I+II+III+V)	5 578 748,81	4 407 138,67	1 171 610,14
I	Przychody na działalność podstawową/statutową (1+2+3+4+5+6)	5 531 800,83	4 360 190,69	1 171 610,14
I	Dotacje podmiotowe na działalność statutową	1 500 000,00	328 389,86	1 171 610,14
	a) ze środków Gminy Miasta Toruń	1 500 000,00	328 389,86	1 171 610,14
	b) z innych j.s.t. (wypisać jakie?)	0,00	0,00	0,00
	c) ze środków Budżetu Państwa	0,00	0,00	0,00
2	Dotacja podmiotowa na remonty	0,00	0,00	0,00
	ze środków Gminy Miasta Toruń	0,00	0,00	0,00
3	Dotacje celowe na zadania statutowe	2 281 137,60	2 281 137,60	0,00
	a) z budżetu Gminy Miasta Toruń	985 000,00	985 000,00	0,00
	a) d) ze środków GMT - dotacja inwestycyjna na studium wykonalności Kulturalna Szkieletówka - adaptacja zabytkowej kamienicy na cele kulturalne - 3 600 zł (w 2018 dotacja inwestycyjna na studium wykonalności Kulturalna Szkieletówka - adaptacja zabytkowej kamienicy na cele kulturalne - 6.175,50 zł, dotacja celowa Mała Rapsodia Polska Koncert Niepodległościowy (WKU) - 68 000 zł, zwrot dotacji celowej LUXFEST 2017 po korekcie ZAIKS - 1.325,16 zł.)	3 600,00	3 600,00	0,00
	b) ze środków Gminy Miasta Toruń - dotacje celowe budżet partycypacyjny	20 000,00	20 000,00	0,00
	c) Przychody z dotacji celowych GMT - Kultura w zasięgu 2.0 RPO WK-P 2014-2020 oś pr 2. Cyfrowy region, dz.2.2 RP.KP.02.02.00-04-0001/17	0,00	0,00	0,00
	d) Przychody z dotacji celowych przekazanie do WK-P- Kultura w zasięgu 2.0 RPO WK-P 2014-2020 oś pr 2. Cyfrowy region, dz.2.2 RP.KP.02.02.00-04-0001/17	0,00	0,00	0,00
	e) ze środków GMT - na pokrycie RPO 4.4 Ochrona i rozwój zasobów kultury BSF, FTU, FSF za rok 2017- do zwrotu kwota 1 119,987,60 projekty z 2017 wpływ środków w 2018 + 0,02 zł zwrot jako niewykorzystane środki dotacji um 137/2017 (SU.1162-2/165/2017)	0,00	0,00	0,00

	f) ze środków GMT - na pokrycie RPO 4.4 Ochrona i rozwój zasobów kultury BSF, FTU, FSF za 2018 otrzymane środki w dniu 4.09.2018 roku na realizację wydarzeń BSF, FTU, FSF umowa 144/2018 SU.1162/2/187/2018 i zwrot kwoty 1.1109.000 zł w dniu 31.12.2018 roku I.109.000 zł	0,00	0,00	0,00
	g) z Budżetu Państwa - MKiDN	55 000,00	55 000,00	0,00
	h) z budżetu innych j.s.t. - Urząd Marszałkowski (za rok 2017 - w kwocie 1.119.987,60 zł, za rok 2018 w kwocie 1.129.185,02, rok 2019 - 1.190.565,60)	1 190 565,60	1 190 565,60	0,00
	i) STOART, Austrijskie Forum Kultury, Instytut Francuski, Konsulat Finlandii (ZAKS, Fundacja Współpracy Polsko - Niemieckiej, Państwowy Instytut Sztuki Filmowej, Mechanizm Finansowy EOG, WFOŚ, NFOŚ) itp.	26 972,00	26 972,00	0,00
4	Przychody ze sprzedaży usług własnych	248 510,90	248 510,90	0,00
	a) ze świadczonych usług - sprzedaż gadżetów, biletów	218 913,38	218 913,38	0,00
	b) z najmu i dzierżawy składników majątkowych - przychody z wynajmu pomieszczeń Krzywej Wieży/ media za Krzywą Wieżę	11 335,55	11 335,55	0,00
	c) z reklam	0,00	0,00	0,00
	d) z tytułu organizacji wydarzeń	0,00	0,00	0,00
	e) z tytułu wynajmu składników majątkowych, obsługa techniczna	18 261,97	18 261,97	0,00
5	Pozostałe przychody	1 469 281,17	1 469 281,17	0,00
	a) środki otrzymane od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00
	b) środki otrzymane od osób prawnych sponsorów - NETTO od sponsorów gotówka	796 676,42	796 676,42	0,00
	c) środki otrzymane od osób prawnych sponsorów - NETTO od sponsorów bartery	531 347,64	531 347,64	0,00
	d) środki otrzymane z innych źródeł	0,00	0,00	0,00
	e) pozostałe tj. z tytułu terminowego odprowadzenia podatku, sprzedaż zużytych tonerów, refaktury, wynajem, prowadzenie praktyk, refaktury.	141 257,11	141 257,11	0,00
6.	Przychody na realizację projektów współfinansowanych z UE	32 871,16	32 871,16	0,00
II	Przychody finansowe - odsetki od kontrahentów, dodatnie różnice kursowe	426,49	426,49	0,00
III	Pozostałe przychody operacyjne	46 521,49	46 521,49	0,00
	a) ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00
	b) pozostałe przychody - koszty odpisów proporcjonalnie do naliczanej amortyzacji za scenę, odszkodowania za uszkodzone mienie, środki od komornika, rekompensata za odzyskane należności, kary umowne	46 521,49	46 521,49	0,00
IV.	Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00	0,00
1.	środków trwałych finansowanych z otrzymanych dotacji	0,00	0,00	0,00
V.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00

2.2. wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe, Nie wystąpiły,

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 2019

L.P.	Nazwa	Kwota	Wyjaśnienie
1.	Przychody bilansowe	5 578 748,81	z rachunku zysków i strat
2.	Korekta:	-246,70	
	różnice kursowe (dodatnie) naliczone na 31.12.2019	-246,70	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
3.	Przychody podatkowe ujęte w CIT-8 (1+2)	5 578 502,11	
5.	Koszty bilansowe	5 441 465,40	z rachunku zysków i strat
6.	Korekta:	-3 816 016,30	
	koszty pokryte otrzymanymi dotacjami podmiotowymi i celowymi: Gminy Miasta Toruń, ze środków Budżetu Państwa, z innych źródeł - Urząd Marszałkowski, MKiDN, ZAIKS, UE	-3 814 008,76	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
	różnice kursowe (ujemne) naliczone na 31.12.2019	-1 439,15	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
	koszty reprezentacji	-568,39	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
7.	Koszty uzyskania przychodów (5+6)	1 625 449,10	ujęte w CIT-8 za rok 2019
8.	Wynik bilansowy (1-5)	137 283,41	wykazane w rachunku zysku i strat
9.	Zwolnione z opodatkowania (3-7)	3 953 053,01	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	Wykonanie roku 2019		
		ogółem	w tym projekty	w tym koszty stałe
1.	2.	3	4	5
	KOSZTY OGÓLEM (I+II+III+IV+V)	5 441 465,40	4 269 855,26	1 171 610,14
	KOSZTY OGÓLEM BEZ AMORTYZACJI (I+II+III+IV+V)	5 375 876,21	4 230 733,21	1 145 145,00
I	Koszty w układzie rodzajowym (1+2+3+4+5+6+7+8)	5 439 024,35	4 267 414,21	1 171 610,14
1	Zużycie materiałów i energii, w tym:	220 720,78	144 800,78	75 920,00
	a) zużycie materiałów	178 056,10	118 615,86	59 440,24
	b) zużycie energii, co, wody, gazu	42 664,68	26 184,92	16 479,76
2	Usługi obce, w tym:	3 541 339,38	3 353 797,70	187 541,68
	a) bankowe	3 395,42	0,00	3 395,42
	b) pocztowe	5 569,74	3 567,14	2 002,60
	c) telekomunikacyjne	5 097,99	86,00	5 011,99
	d) transportowe	81 839,15	81 688,75	150,40
	e) informatyczne	26 011,27	25 003,27	1 008,00
	f) dozoru	208 809,03	208 809,03	0,00
	g) najmu i dzierżawy	167 069,56	141 268,84	25 800,72

	h) druk	90 561,99	90 501,99	60,00
	i) usługi promocyjne związane z realizacją celów statutowych	291 521,57	291 521,57	0,00
	j) komunalne - wywóz odpadów, sprzątnięcie	2 163,31	1 196,30	967,01
	k) marketingowe	1 153,34	1 153,34	0,00
	l) konserwacji i monitoringu	5 006,39	4 476,10	530,29
	f) gastronomiczne	200 620,92	200 620,92	0,00
	m) usługi prawne	34 015,87	28 557,31	5 458,56
	n) usługi tłumaczeń	845,00	845,00	0,00
	o) usługi związane z organizacją imprez	2 216 657,02	2 216 657,02	0,00
	p) wynagrodzenia dla osoby zarządzającej instytucją	134 666,64	0,00	134 666,64
	q) koszty delegacji dla osoby zarządzającej instytucją, premie za pozyskane środki	14 876,72	12 690,79	2 185,93
	r) art. spożywcze	13 597,72	12 917,32	680,40
	s) pozostałe w tym: zakup biletów komunikacji miejskiej, usługi marketingowe pozostałe koszty	37 860,73	32 237,01	5 623,72
3	Podatki i opłaty	52 011,76	46 706,26	5 305,50
	a) podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe i sadowe	9 440,50	4 165,00	5 275,50
	b) opłaty za zajęcie pasa drogowego, ZAKS, składki	42 571,26	42 541,26	30,00
4	Wynagrodzenia ogółem (a+b+c+d), w tym:	1 279 320,95	592 328,93	686 992,02
	a) wynagrodzenia osobowe	686 992,02	0,00	686 992,02
	b) wynagrodzenia bezosobowe - umowy zlecenia i o dzieło	583 005,95	583 005,95	0,00
	c) honoraria artystów	0,00	0,00	0,00
	d) wynagrodzenia pozostałe	9 322,98	9 322,98	0,00
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (a+b+c)	217 453,04	33 026,82	184 426,22
	a) składki na ubezpieczenia społeczne	143 999,05	27 546,02	116 453,03
	b) składki na FP	20 550,83	3 866,00	16 684,83
	inne:	34 284,39	590,00	33 694,39
	c) szkolenia pracowników	1 526,00	0,00	1 526,00
	d) badania lekarskie	1 024,80	1 024,80	0,00
	e) koszty BHP, ekwiwalent za pranie, ubezpieczenia	16 067,97	0,00	16 067,97
	f) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65 587,19	39 122,05	26 465,14
6	Amortyzacja	62 591,25	57 631,67	4 959,58
7	Pozostałe koszty (a+...+m)	3 882,62	400,00	3 482,62
	a) obowiązkowe ubezpieczenia OC	3 098,13	3 098,13	0,00
	b) koszty podróży służbowych	48 745,35	48 745,35	0,00
	c) koszty hoteli i diet	568,39	-700,02	1 268,41
	f) koszty reprezentacji			

g) ryczałt na jazdy lokalne	0,00	0,00	0,00
h) koszty paliwa	6 296,76	6 088,21	208,55
II. Koszty finansowe	1 439,15	1 439,15	0,00
a) płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe - ujemne różnice kursowe	1 439,15	1 439,15	0,00
III. Pozostałe koszty operacyjne	1 001,90	1 001,90	0,00
IV. Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	0,00
V. Straty nadwycieczajne	0,00	0,00	0,00

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 nadwycieczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

Zyski nadwycieczajne – nie dotyczy.

Straty nadwycieczajne – nie dotyczy.

Jednostki, których rok obrotowy pokrywa się z kalendarzowym, nie ewidencjonują już w roku 2016 zysków i strat nadwycieczajnych. 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., która weszła w życie 23 września 2015 r., zmieniając definicję zysków i strat nadwycieczajnych (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. I u.o.r.). Zatem wszelkie skutki zdarzeń, które wcześniej wpływały na zyski i straty nadwycieczajne, należy naliczać do pozostałej działalności operacyjnej.

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

3. 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 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 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 31.12.2019 roku:

Nazwisko	Imie	Stanowisko	Etat
Bożek	Joanna	Specjalista ds. projektów	1/2
Draheim	Przemysław	Zastępca Dyrektora	1
Grajek	Alicja	Specjalista ds. Public Relations	1
Jagnicka	Agata	Specjalista ds. projektów	1
Jurkowska-Brzoska	Ewa	Kierownik Działu Technicznego	1
Malanowska	Anita	Specjalista ds. księgowości	1
Nurkiewicz	Sylwia	Kierownik Działu Organizacji Wydarzeń	1
Markowska	Aleksandra	Kierownik Działu Edukacyjno-Muzycznego	1
Siwik	Małgorzata	Kierownik Działu Edukacyjno-Muzycznego (macierzyński od 16.12.2019)	1
Szatkowski	Krzysztof	Kierownik Działu Promocji i Marketingu	1
Wiśniewska	Dorota	Główny księgowy	1
Żywiec	Dawid	Technik	1
			11,5

Średnioroczne zatrudnienie na dzień 31.12.2019 roku wynosi:

- w osobach – 12,75 (12 osób na 31.12.2019)
- w etatach – 12,64

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 Zarządcy na podstawie umowy o zarządzaniu instytucją kultury: w okresie od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku – wynagrodzenie osoby zarządzającej 134.666,64 zł netto, 2.185,93 zł koszty delegacji oraz 12.690,79 zł premie za pozyskane środki.

Nazwa	Kwota
Wynagrodzenie	134 666,64
Premie za pozyskane środki	12 690,79
Koszty podróży i uczestnictwa w zagranicznych wydarzeniach, konferencjach, szkoleniach	2 185,93
	149 543,36

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 świadczące, 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 wspólnie 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 odstępianie 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 (firmy) 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 31.12.2019 roku posiada w użyczeniu:

- nieruchomości przy ulicy Pod Krzywą Wieżą 1 – umowa użyczenia z dnia 28.08.2008 roku numer 2A, 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 zostanie potwierdzone protokołem zdawczo-odbiorczym po wyłonieniu wykonawcy realizującego prace budowlane w ramach inwestycji dofinansowanej z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego - procedura przetargowa w toku.

2. Instytucja na dzień 31.12.2019 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 zysku na dzień 31.12.2019 roku – w kwocie 137.283,41 zł.

Zysk w kwocie 137.283,41 zł, jest wyższy niż pierwotnie zakładano (zakładany wynik na koniec 2019 roku 69.230 zł), co wynika z możliwości odliczenia podatku VAT w związku z przychodami opodatkowanymi.

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Wisniewska
Dorota Wisniewska

(główny księgowy)

2020-01-14

(rok-miesiąc-dzień)

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kubjaczek

(prezes zarządu)

Dyrektor
Wydziału Kultury
Zbigniew Derkowski

Toruńska Agenda Kulturalna jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Miasta Toruń. Posiada osobowość prawną, a w zakresie sporządzania sprawozdania finansowego zobowiązana jest do stosowania ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019, poz. 351 z póź.zm.). Przedłożone przez Agendę sprawozdanie finansowe obejmuje:

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

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

Bilans na dzień 31.12.2019 roku wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 325 622,67 zł jest ona większa od kwoty bilansowej na dzień 31.12.2018 roku o 46 990,56 zł tj. o 16,9%. Kwota po stronie pasywów i aktywów na dzień 31.12.2018 roku wynosiła 278 632,11 zł. Wzrost sumy bilansowej w zakresie aktywów czyli majątku instytucji nastąpił w związku ze wzrostem wartości aktywów obrotowych tj. głównie należności krótkoterminowych z tytułu podatków wobec US .

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

AKTYWA	Stan na 31.12.		Struktura		Dynamika 2018=100
	2018	2019	2018	2019	
A Aktywa trwałe	178 041	135 906	63,9	41,7	76,3
I Wartości niematerialne i prawne	12 531	6 073	4,5	1,9	48,5
II Rzeczowe aktywa trwałe	165 510	129 833	59,4	39,8	78,4
B Aktywa obrotowe	100 591	189 717	36,1	58,3	188,6
I Zapasy	0	0	0	0	0
II Należności krótkoterminowe	62 780	180 009	22,5	55,4	286,7
III Inwestycje krótkoterminowe: krótkoterminowe aktywa finansowe; środki pieniężne	10 643	791	3,8	0,2	7,4
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 168	8 917	9,8	2,7	32,8
Aktywa razem	278 632	325 623	100	100	116,9

W strukturze aktywów na 31.12.2019r. aktywa trwałe stanowią 42%, aktywa trwałe stanowią 58%. W roku 2019, w stosunku do 2018, nastąpiła zmiana w strukturze majątku instytucji. Zmniejszył się udział majątku trwałego (z 64% do 42%) na rzecz udziału majątku obrotowego (z 36% do 58%), który wzrósł. W roku 2019 nastąpił 22% spadek wartości aktywów trwałych, co było wynikiem dokonanych odpisów umorzeniowych. Zmiany nastąpiły również w strukturze aktywów obrotowych. Nastąpił wzrost ogólnej kwoty aktywów obrotowych roku 2019 w stosunku do ogólnej kwoty aktywów roku 2018 o prawie 90%. Wzrósł też udział aktywów obrotowych z ogólnej kwocie aktywów. W ramach aktywów obrotowych nastąpił ponad 2-krotny wzrost w pozycji wartości należności krótkoterminowych, głównie z tytułu należności wobec US w zakresie podatku VAT.

PASYWA	Stan na 31.12.		Struktura		Dynamika 2018=100
	2018	2019	2018	2019	
A Kapitał własny	60 696	197 979	21,8	60,8	326,2
I Kapitał podstawowy	0	0	0	0	0
II Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-340 064	60 696	-46,7	18,4	
III Zysk (strata netto)	400 759	137 283	143,8	42,2	34,3
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	217 936	127 644	78,2	39,2	58,6
I Rezerwy na zobowiązania	0	0	0	0	0
II Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0
III Zobowiązania krótkoterminowe	135 508	60 236	48,6	18,5	44,5
IV Rozliczenia międzyokresowe	82 428	67 408	29,6	20,7	81,8
Pasywa razem	278 632	325 623	100	100	116,9

W pasywach ogółem na koniec 2019 kapitał własny osiągnął wartość dodatnią. Z bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2019 roku wynika, że majątek instytucji finansowany jest kapitałem obcym czyli zobowiązaniami oraz kapitałem własnym. Kapitał własny w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego wzrósł ponad 3-krotnie. Zobowiązania instytucji zmniejszyły się o ponad połowę w stosunku do wielkości z dnia bilansowego poprzedniego roku. W strukturze zobowiązań roku 2019, zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły, natomiast zobowiązania krótkoterminowe uległy znacznemu obniżeniu. Spadek zobowiązań krótkoterminowych w stosunku do roku 2018 wynikał z tytułu zwrotów zobowiązań kontrahentowi zagranicznemu oraz uregulowania zaległych zobowiązań. W porównaniu do poprzedniego okresu sprawozdawczego zmniejszeniu uległa także wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów, która określa, pozostającą do rozliczenia w czasie, kwotę otrzymanej z Gminy w latach ubiegłych dotacji inwestycyjnej na zakup sceny wraz z wyposażeniem.

Analiza wskaźnikowa

I. Wskaźniki płynności

1. Wskaźnik bieżącej płynności

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

2018 – 100 590,86/135 508,36=0,7

2019 – 189 717,06/60 235,45=3,1

Jest to podstawowy wskaźnik w analizie sprawozdań finansowych, informujący o zdolności podmiotu do regulowania bieżących zobowiązań. Wskaźnik bieżącej płynności określa stopień pokrycia zobowiązań krótkoterminowych całą wartością aktywów obrotowych. Jako optymalny poziom wskaźnika, świadczący o dużej pewności w zakresie spłaty zobowiązań, podaje się przedział od 1,0-2,0. W instytucji na koniec 2019 roku wskaźnik ten wyniósł 3,1 co oznacza, że instytucja w przypadku upięnienia całości majątku obrotowego pokryłaby uzyskanymi środkami wszystkie zobowiązania krótkoterminowe. Na dzień bilansowy 2019 roku instytucja posiada płynność finansową.

2. Wskaźnik szybkiej płynności

Aktywa obrotowe ogółem – zapasy/zobowiązania krótkoterminowe

2018 – 100 590,86 - 0/135 508,36=0,7

2019 – 189 717,06 – 0/60235,45=3,1

Wskaźnik ten określa stopień pokrycia zobowiązań krótkoterminowych łatwo dostępnymi do rozliczeń składnikami aktywów obrotowych tj. środkami pieniężnymi i należnościami. Jego optymalny poziom, świadczący o możliwości pokrycia zobowiązań krótkoterminowych, powinien kształtować się w granicy 1,0. Uzyskane powyżej wyniki stanowią, że jednostka w sytuacji przeznaczenia na spłaty zobowiązań całości aktywów szybkiej płynności pokryje całość swoich zobowiązań krótkoterminowych. Podobnie jak wyżej.

3. Wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi

Inwestycje krótkoterminowe/zobowiązania krótkoterminowe

2018 – 10 642,67/135 508,36=0,08

2019 – 790,96/60 235,45=0,01

Wskaźnik ten określa zdolność jednostki do natychmiastowej spłaty zobowiązań. Optymalna wartość tego wskaźnika określana jest w granicach 0,2. W roku sprawozdawczym 2019, wyliczony wskaźnik informuje, że instytucja nie jest zdolna do natychmiastowej spłaty zobowiązań krótkoterminowych. Środki pieniężne pokryłyby zaledwie ok. 1% istniejących na dzień bilansowy zobowiązań krótkoterminowych.

II. Pozostałe wskaźniki

1. Wskaźnik ogólnego zadłużenia

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania/aktywa ogółem

2018 – 217 936,44/278 632,11=0,8

2019 – 127 643,59/325 622,67=0,4

Wskaźnik informuje o stopniu finansowania majątku podmiotu kapitałem obcym. Według standardów zachodnich wskaźnik ten powinien kształtować się na poziomie 0,57-0,67. W Toruńskiej Agencji Kulturalnej wskaźnik ten jest na poziomie 0,4 i zmniejszył się w stosunku do roku 2018. Kapitał obcy czyli zobowiązania finansuje majątek instytucji w 40%. Ogólne zadłużenie instytucji wyliczone w roku sprawozdawczym nie mieści się w standardach.

2. Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania/kapitału własnego

2018 – 217 936,44/60 695,67=3,4

2019 – 127 643,59/197 979,08=0,6

Wyliczony wskaźnika zadłużenia kapitału własnego na dzień bilansowy roku 2019 wynosi 0,6. Oznacza to, że kapitał własny zadłużony jest w 60% . Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego w stosunku do roku 2018 znacznie się obniżył, co jest tendencją korzystną.

3. Wskaźnik zadłużenia długoterminowego (wskaźnik długu)

Zobowiązania długoterminowe/kapitału własnego

2018 – 0/60 695,67=0

2019 – 0/197 979,08=0

Nie jest możliwe wyliczenie wskaźnika zadłużenia kapitału własnego na dzień bilansowy roku 2019, gdyż wartość zobowiązań długoterminowych jest zerowa (instytucja nie posiada zobowiązań długoterminowych).

4. Szybkość obrotu należnościami

Średnioroczny stan należności z tytułu dostaw i usług (przychody netto ze sprzedaży

Stan należności 2017 – 35 839,36
Stan należności 2018 – 10 108,44
Stan należności 2019 – 4 319,97

2018 – (35 839,36+10 108,44):2/711 315,72x365=11,7 dnia
2019 – (10 108,44 + 4 319,97):2/248 510,90x365=10,6 dnia

Okres rozliczania należności czyli ich inkasowania na dzień bilansowania do 2018 o ok. 1 dnia. Wskaźnik informuje, że należności instytucji „sphywają” co ok. 11 dni.

5. Stopień spłaty/rotacji zobowiązań

Średnioroczny stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług/ przychody netto ze sprzedaży

Stan zobowiązań 2017 – 303 049,63

Stan zobowiązań 2018 – 1 496,55

Stan zobowiązań 2019 – 12 099,67

2018 – (303 049,63+1 496,55):2/711 315,72x365=78,1 dni

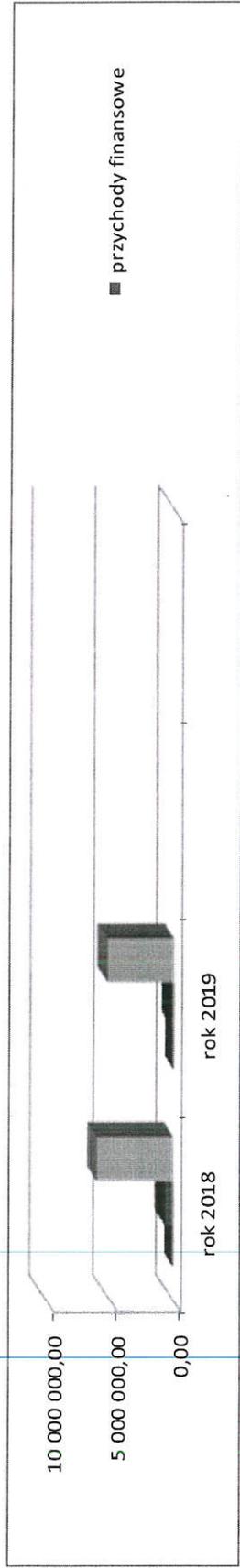
2018 – (1 496,55+12 099,67):2/248 510,90x365=9,9 dni

Czas spłaty zobowiązań w 2019 wynosi 10 dni i uległ skróceniu w stosunku do 2018 roku. Wyliczony wskaźnik porównany ze wskaźnikiem obrotu należnościami, wskazuje na w miarę korzystną sytuację dla instytucji, gdyż czas potrzebny na spłatę zobowiązań i czas ściągania należności jest w zasadzie taki sam.

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

Przychody Toruńskiej Agencji Kulturalnej w zł.

<i>Lp.</i>	<i>Źródło przychodu</i>	<i>Rok 2018</i>	<i>Rok 2019</i>	<i>Procent 4:3</i>
1	2	3	4	5
1.	Przychody ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi	711 315,72	248 510,90	34,9
2.	Pozostałe przychody operacyjne	6 107 201,67	5 329 811,42	87,3
3.	Przychody finansowe	7 657,14	426,49	5,6
	Razem przychody	6 826 174,53	5 578 748,81	81,7



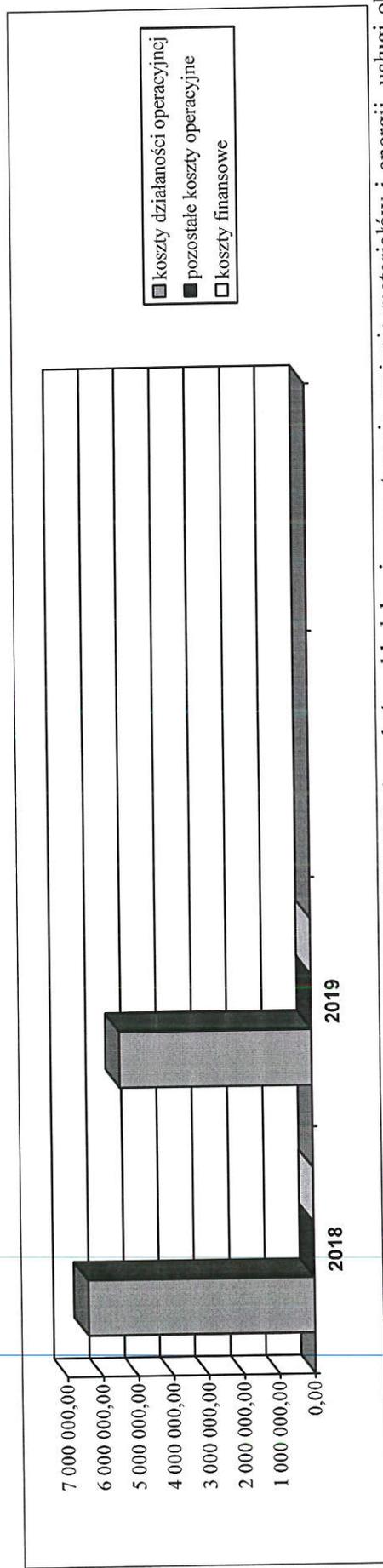
Przychody ze sprzedaży produktów – w roku 2019 wyniosły 248 510,90 zł i spadły o 65% w stosunku do przychodów ze sprzedaży za rok 2018. Przychody te obejmowały wpływy: ze sprzedaży biletów, z wynajmu pomieszczeń Krzywej Wieży, wynajmu składników majątkowych (rzutnika, systemów wystawienniczych i ram, obsługi technicznej), z organizacji wydarzeń kulturalnych oraz wpływy ze sprzedaży towarów czyli gadżetów. Spadek, w stosunku do roku poprzedniego, wynikał z głównie z braku wpływów z organizacji wydarzeń kulturalnych (m.in. zlecanych i współorganizowanych z GMT) – zmiana sposobu finansowania.

Pozostałe przychody operacyjne - w roku 2019 wyniosły 5 329 811,42 zł i spadły w stosunku do 2018 roku o ok.13%. Obejmowały: a) dotacje – 3 814 008,76 zł: dotację podmiotową z Gminy Miasta Toruń, dotacje celowe z Gminy Miasta Toruń przeznaczone na organizację: Archipelagu Zabawy, Festiwalu Świątła Skyway, Święta Miasta, Festiwalu Teatrów Ulicznych, Festiwalu Sztuki Faktu, Koncertu Niepodległościowego Mała Rapsodia, Portalu Kulturalny Toruń, projektów: Muzyka Poważna na leżakach i Superbohaterowie, imprezy Sylwestrowej i Kulturalnego Lata, dotację na finansowanie studium wykonalności Kulturalnej Szkieletówki, Plenarowego Kina Letniego w ramach budżetu partycypacyjnego oraz dotacje celowe ze źródeł zewnętrznych (m.in. Urząd Marszałkowski – RPO WK-P 4.4, MKiDN, a także dotacje na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE b) inne przychody operacyjne – 1 515 802,66 zł : wpływy gotówkowe i bezgotówkowe od sponsorów, przychody z refaktur, z tytułu terminowego odprowadzania podatku, sprzedaży użytych tonerów, obsługi technicznej, odszkodowania za uszkodzone mienie, odpisów amortyzacyjnych od zakupionej sceny, itd.

Przychody finansowe – w roku 2019 stanowiły kwotę 426,49 zł i obejmowały dodatnie różnice kursowe

Koszty instytucji Toruńskiej Agendy Kulturalnej w zł

Lp.	Rodzaj kosztu	Rok 2018	Rok 2019	Procent 4:3
1	2	3	4	5
1.	Koszty działalności operacyjnej tj. amortyzacja, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia i pochodne, pozostałe koszty rodzajowe;	6 414 256,40	5 439 024,35	84,8
2.	Pozostałe koszty operacyjne	2 132,68	1 001,90	46,9
3.	Koszty finansowe	9 025,96	1 439,15	15,9
	Razem koszty	6 425 415,04	5 441 465,40	84,7



Koszty działalności operacyjnej (podstawowej) – wyniosły 5 439 024,35 zł, na które składały się: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, usługi obce, wynagrodzenia i pochodne, ubezpieczenia społeczne, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty (delegacje krajowe, zagraniczne, paliwo, koszty noclegów, diet, ryczałtów za jazdy lokalne, ubezpieczenia majątkowe i OC, koszty reprezentacji) – spadły o ok. 15% w stosunku do 2018 roku.

Spadek, w stosunku do roku 2018, dotyczył niżej wymienionych pozycji kosztowych:

- amortyzacja – spadek o ok. 10% w związku z dokonanymi odpisami umorzeniowymi,
- usługi obce – spadek o ok. 23% - wynikał głównie ze zmniejszenia kosztów organizacji imprez i związanych z nimi usług transportowych, informatycznych, dozoru, głównie z powodu ograniczenia realizacji programu Mikrowsparcie, a także nie organizowania takich wydarzeń jak: Festiwal Wizje, Festiwal Wspomnień, Festiwal Piosenki i Ballady Filmowej, LuxFest oraz XVII Światowe Igrzyska Polonijne.
- podatki i opłaty – spadek o ok. 53% - wynikał z opat ponoszonych na ZAIKS z uwagi na większą liczbę oraz skalę organizowanych wydarzeń
- pozostałe koszty rodzajowe (obejmowały koszty: , ubezpieczeń OC, podróży służbowych, hoteli i diet, koszty reprezentacji i paliwa) – spadek o ok. 45% związany był ze zmniejszeniem kosztów wyjazdów służbowych, hoteli i diet, ubezpieczeń, kosztów BHP i kosztów paliwa niezbędnego do realizacji wydarzeń.

Wzrost kosztów, w stosunku do roku 2018, dotyczył natomiast:

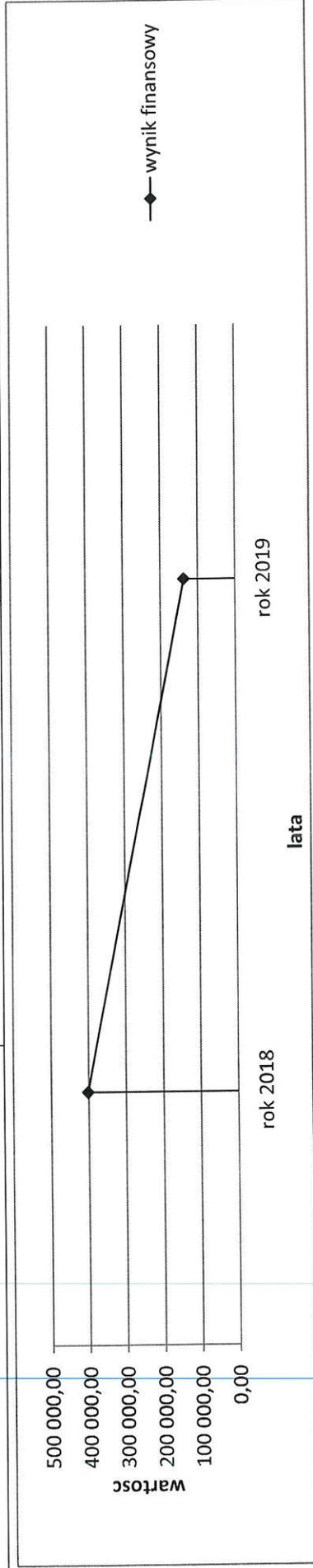
- zużycie materiałów i energii – wzrost o ok. 30% wynika ze zmniejszenia kosztów zakupu materiałów oraz zmniejszenia kosztów energii cieplnej. Zmniejszenie kosztów wynika z ograniczenia realizacji programu Mikrowsparcie, w którym rodzaj kosztów uzależniony jest od specyfiki realizowanych w ramach programu projektów, a także ze zmniejszenia ilości realizowanych przez instytucję wydarzeń kulturalnych.
- wynagrodzenia – wzrost o ok. 4%, który dotyczył zmniejszonych kosztów wynagrodzeń bezosobowych, w związku z realizacją mniejszej ilości imprez i wydarzeń kulturalnych, przy których artyści opłacani byli na podstawie umów o dzieło lub zlecenia,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 50% wzrost tej pozycji kosztów związany był ze zmniejszeniem kosztów wynagrodzeń bezosobowych, które zmniejszyły się w związku z realizacją mniejszej ilości imprez i wydarzeń kulturalnych, przy których obsługa techniczna, portierzy itp. opłacani byli na podstawie umów zlecenia oraz w związku ze składkami od zmniejszonej kwoty wynagrodzeń osobowych.

Pozostałe koszty operacyjne – kwota 1 001,90 zł dotyczyły kosztów procesowych i egzekucyjnych oraz kosztów odszkodowawczych.

Koszty finansowe – wyniosły 1 439,15 zł obejmowały ujemne różnice kursowe.

Wynik finansowy instytucji Toruńskiej Agendy Kulturalnej

Nazwa	Rok 2018	Rok 2019
Wynik finansowy	400 759,49	137 283,41



Zatrudnienie na dzień 31.12.2019 roku wyniosło 12,64 etatów (wg stanu na 31.12.2018 r. było to 10,88 etatów).

Prezydent Miasta Torunia

Michał Zaleski

Dyrektor
Wydziału Kultury
Zbigniew Derkowskii