

Zarządzenie nr ~~176~~  
Prezydenta Miasta Torunia  
z dnia ~~06.06~~ 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 r. samorządowej 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 2018 r. poz. 395 z późn. zm.<sup>1)</sup>) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2017 poz. 862 z późn. zm.<sup>2)</sup>) w zw. ze statutem miejskiej instytucji kultury Toruńska Agenda Kulturalna, zmienionym uchwałą Nr 664/17 Rady Miasta Torunia z dnia 12 października 2017 r. (Dz. Urz. Woj. Kuj. Pom. z 2017 poz. 3976) zarządzam, co następuje :

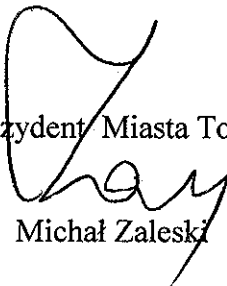
§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2017 r. samorządowej instytucji kultury Toruńska Agenda Kulturalna obejmujące :

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2017 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 245 429,79 zł, stanowiący załącznik nr 1,
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zysk netto w wysokości 388 046,70 zł, stanowiący załącznik nr 2,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3.

§ 2. Zysk netto za 2017 rok w wysokości 388 046,70 zł przeznaczony zostanie na fundusz rezerwowy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Prezydent Miasta Torunia

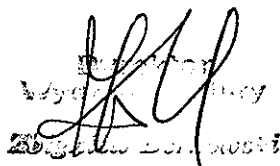
  
Michał Zaleski


<sup>1</sup> zmiana ustawy została wprowadzona w Dz. U. 2018 poz. 398

<sup>2</sup> zmiana ustawy została wprowadzona w Dz. U. 2018 poz. 152

Główny Specjalista

  
Alina Błoch

  
mgr Beata Romanowska  
Tr/W/168

  
Nie wnoszę zastrzeżeń  
pod względem prawnym  
RADCA PRAWNY  
mgr Beata Romanowska  
Tr/W/168



c)	Urządzenia techniczne i maszyny	26 651,72	31 056,74	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 050 343,82	585 493,61
d)	Środki transportu	41 014,00	33 176,80	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	165 406,29	141 975,08	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 długoterminowe	3 198,00	3 198,00
2.	Wartości niematerialne i prawne			1.	Wobec jednostek powiązanych		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	3 198,00	3 198,00
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	3 198,00	3 198,00

	inne długoterminowe aktywa finansowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	934 677,86	484 847,59
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	I.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
udziały i akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe				do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki				powyżej 12 miesięcy			
inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne			
4. Inne inwestycje długoterminowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	934 077,81	484 302,77	
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a)	kredyty i pożyczki			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2. inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe			
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>89 161,29</b>	<b>39 221,17</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	866 816,38	303 049,63	
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		do 12 miesięcy	866 816,38	303 049,63	
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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	41 566,23	51 253,14	
5. Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń			

II.	Należności krótkoterminowe	75 574,29	35 839,36	i)	inne	25 695,20	130 000,00
<b>I.</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>			<b>3.</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>600,05</b>	<b>544,82</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>112 467,96</b>	<b>97 448,02</b>
	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	112 467,96	97 448,02
b)	inne				długoterminowe	112 467,96	97 448,02
<b>2.</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>75 574,29</b>	<b>35 839,36</b>		krótkoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług	18 552,17	35 839,36				
b)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	57 008,76	0,00				
c)	inne	13,36	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 841,20</b>	<b>800,23</b>				
<b>I.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>3 841,20</b>	<b>800,23</b>				
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	3 841,20	800,23		
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 841,20	800,23		
	inne środki pieniężne				
	inne aktywa pieniężne				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 745,80	2 581,58		
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00		
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00		
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>322 233,30</b>	<b>245 429,79</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>322 233,30</b>
					<b>245 429,79</b>

Dorota Wiśniewska  
(główny księgowy)

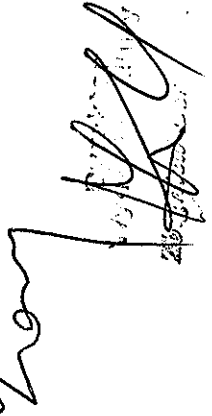
2018-02-20

(rok - miesiąc - dzień)

Krzysztof Kubiś  
(kierownik jednostki)

Prezydent Miasta, Torunia

Michał Zaleski



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Toruńska Agenda Kulturalna 87-100 Toruń Pod Krzywą Wieżą 1 Nr identyfikacyjny REGON 34048886		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2017 r.	Adresat  URZĄD MIASTA TORUNIA	
wysłać bez pisma przewodniego			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>1 626 106,17</b>	<b>1 548 243,29</b>
	- od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 626 106,17	1 548 243,29
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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>6 888 934,10</b>	<b>8 467 183,45</b>
I.	Amortyzacja		47 834,63	135 656,71
II.	Zużycie materiałów i energii		238 086,63	251 149,70
III.	Usługi obce		4 984 248,07	6 157 659,87
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		61 060,67	95 330,56
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		1 262 873,15	1 448 605,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		179 280,16	180 389,96
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		115 550,79	198 391,09
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>		<b>-5 262 827,93</b>	<b>-6 918 940,16</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>4 439 526,29</b>	<b>7 309 457,43</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		3 390 637,12	5 733 860,54
III.	Inne przychody operacyjne		1 048 889,17	1 575 596,89
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>1 000,00</b>	<b>1 669,11</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		0,00	220,86
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			

III.	Inne koszty operacyjne		1 000,00	1 448,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-824 301,64	388 848,16
G.	Przychody finansowe		4 275,57	696,37
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym: - od jednostek powiązanych			
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		290,36	163,12
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne			
H.	Koszty finansowe		3 985,21	533,25
I.	Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych		1 400,08	1 497,83
II.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne			
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		1 400,08	1 497,83
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		-821 426,15	388 046,70
I.	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne			
K.	Zysk (strata) brutto (I + - J)		-821 426,15	388 046,70
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)		-821 426,15	388 046,70

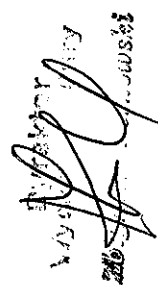
Dorota Wiśniewska  
(główny księgowy)

2018-02-20  
(rok - miesiąc - dzień)

Krzysztof Kubjacyk  
(kierownik jednostki)

Prezydent Miasta Torunia

Michał Zaleski





## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 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, działającą na podstawie wpisu do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Prezydenta Miasta Torunia z dnia 28 marca 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 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 2012 r., poz. 406) 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 Agendy 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 2017 roku i kończący się 31 grudnia 2017 roku.

#### 3. Zakres sprawozdania.

Sprawozdanie finansowe Toruńskiej Agendy 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 2013 r., poz. 330), 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

1. Pozycja A.II.1.c – urządzenia techniczne i maszyny – w cenie nabycia – zakup komputerów.
2. Pozycja A.II.1.d – środki transportu – wartość netto (na dzień bilansowy) balony.
3. Pozycja A.II.1.e – inne środki trwałe – zwiększenie wartości sceny, scena w cenie zakupu.
4. Pozycja B.II.2 – należności od pozostałych jednostek – 35.839,36 zł – w kwocie do zapłaty.

#### Należności na dzień 31.12.2017 roku:

LP.	Symbol	Nazwa	Kwota	Kwota ogółem	Numer dokumentu	Termin płatności	opis	wymagalne/ niewymagalne
1.	SNAKE	Snake s.c.	1 230,00	9 225,00	FV/2017/12/0009 z dnia 20-12-2017	27-12-2017	Wynajem sprzętu technicznego	wymagalne
			7 995,00		FV/2017/12/0013 z dnia 23-12-2017	23-12-2017	Wynajem sprzętu technicznego	wymagalne
2.	DOMINA	DOMINA PARK SP Z O	3 075,00	3 075,00	FV/2017/8/0032 z dnia 27-08-2017	27-08-2017	Usługi promocyjne	wymagalne
3.	SMAKI	Smaki Regionów Agnieszka Dębowska	428,04	428,04	FV/2017/12/0003 z dnia 05-12-2017	10-10-2017	Wynajem sprzętu technicznego	wymagalne
4.	FOREIGN	QRZA WSKA FOREIGN TRADE Sławomir Smolarek-Kurzawska	500,00	500,00	FV/2017/12/0015 z dnia 31-12-2017	07-01-2018	Wynajem barierek zabezpieczających	niewymagalne
5.	POLKOMTEL	Polkomtel Sp. z o.o.	91,09	165,93	FVS/1711/000868 z dnia 2017-11-14	21-12-2017	Korekta błędnie prognozowanego zużycia e. elektrycznej w okresie 01.10-31.10.2017	wymagalne

			74,84		FVS/1712/000645 z dnia 2017-12-13	19-01-2018	Korekta błędnie prognozowanego zużycia e. elektrycznej w okresie 01-30.11.2017	niewymagalne
6.	DMI MEDIA	DMI MEDIA Zbigniew Dobrzeński	1 230,00	1 230,00	FV/2017/12/0017 z dnia 31-12-2017	31-12-2017	Usługi promocyjne	wymagalne
7.	INFOCOMP	INFOCOMP Sp. z o.o.	12 300,00	12 300,00	FV/2017/12/0016 z dnia 31-12-2017	31-12-2017	Usługi promocyjne	wymagalne
8.	B&G TECHNOLOGY	B&G Technology Karina Głodek	1 230,00	1 230,00	FV/2017/12/0003 z dnia 05-12-2017	19-12-2017	Wynajem projektora multimedialnego	wymagalne
9.	NASZ PODGÓRZ	Stowarzyszenie "Nasz Podgórz"	1 500,00	1 500,00	FV/2016/12/0016 z dnia 2016-12-20	15-02-2017	Wynajem projektora multimedialnego	wymagalne
			4,49		TAK.DK.DW.3325/16/2017, PKE/2017/10/0022	04-11-2017	Podatek od nieruchomości za miesiąc październik 2017	wymagalne
			1,14		KFV/2017/10/0001 z dnia 30-10-2017	06-11-2017	Wynajem pomieszczeń	wymagalne
			12,56		FV/2017/10/0028 z dnia 31-10-2017	07-11-2017	Sprzątanie	wymagalne
			717,00		FV/2017/11/0001 z dnia 02-11-2017	10-11-2017	Wynajem pomieszczeń	wymagalne
			182,77		FV/2017/11/0004 z dnia 10-11-2017	17-11-2017	Monitorowanie instalacji pożaru do Straży Pożarnej	wymagalne
			139,64		FV/2017/11/0007 z dnia 20-11-2017	27-11-2017	Energia ciepła	wymagalne
10.	FENIKS	Fundacja Feniks	144,00	2 932,39	TAK.DK.DW.3325/17/2017, PKE/2017/11/0010	05-12-2017	Podatek od nieruchomości za listopad 2017	wymagalne
			43,68		FV/2017/11/0009 z dnia 30-11-2017	07-12-2017	Woda, monitorowanie obiektu	wymagalne
			717,00		FV/2017/12/0001 z dnia 01-12-2017	08-12-2017	Wynajem pomieszczeń	wymagalne
			146,00		TAK.DK.DW.3325/18/2017, PKE/2017/12/0001	15-12-2017	Podatek od nieruchomości za miesiąc grudzień 2017	wymagalne
			635,55		FV/2017/12/0006 z dnia 07-12-2017	14-12-2017	Monitorowanie instalacji pożaru do Straży Pożarnej, monitorowanie obiektu, energia ciepła	wymagalne
			5,79		FV/2017/12/0008 z dnia 15-12-2017	22-12-2017	Sprzątanie	wymagalne
			182,77		FV/2017/12/0010 z dnia 21-12-2017	28-12-2017	Monitorowanie instalacji pożaru do Straży Pożarnej	wymagalne
11.	ORSZAK	ORSZAK TRZECH KRÓLI	1 143,00	3 253,00	PRO FORMA D/37/12/2017	06-12-2017	Korony ze spersonalizowanym nadrukiem - Święto Trzech Króli	wymagalne
			2 110,00		PRO FORMA H/99/12/2017	29-12-2017	Chorągiewki papierowe, sztandary - Święto Trzech Króli	wymagalne
			35 839,36	35 839,36				
			35 264,52				wymagalne	
			574,84				niewymagalne	
								35 839,36

**Należności opis:** Dołożono wszelkich starań aby sciągnąć wszelkie należności. W przypadku nie spłacania w terminie firmom zostały naliczone odsetki za zwłokę i wystawione noty odsetkowe. Dołożono również wszelkich starań aby zwiększyć przychody instytucji np. sprzedano zużyte tonery, pozyskano sponsorów, złożono szereg wniosków o dofinansowanie. Wysokość należności na dzień 31.12.2017 w kwocie 35.839,36 zł, w niższej wysokości niż w dniu 31.12.2016 roku, tj. w kwocie

75.574,29 zł wynika z należności wobec US - podatku VAT, kwota na dzień 31.12.2016 roku w tym zakresie wynosiła 57.008,76 zł. Wykazane należności wynikają z tytułów opisanych w powyższej tabeli.

5. Pozycja B.III.1.c – środki pieniężne i inne aktywa pieniężne – 800,23 zł w wartości nominalnej, tj. w kwocie środków zgromadzonych na dzień bilansowy na rachunkach bieżących jednostki w kwocie 255,41 zł oraz wyodrębnionym rachunku bankowych ZFŚS w kwocie 544,82 zł.

6. Pozycja B.IV – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – 2.581,58 zł to koszty poniesione (wydatki zrealizowane) w okresie sprawozdawczym, a dotyczące okresów następnych.

## **PASYWA**

1. 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.

2. Pozycja A.VI. – pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe – w kwocie -728.110,52 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 przeznacza na pokrycie start instytucji kultury.

Zysk za rok 2017 w kwocie 388.046,70 zł pokryje fundusz rezerwowy instytucji, który narastająco będzie wynosił - 340.063,82 zł.

3. Pozycja A.VIII. – zysk (strata) netto - zysk w kwocie 388.046,70 zł.

Zysk w kwocie 388.046,70 zł, to jest niższej niż pierwotnie zakładano, wynika z wyższych kosztów realizacji letnich wydarzeń kulturalnych, związanych m.in. z koniecznością zamówienia dodatkowego sprzętu technicznego niezbędnego do realizacji wydarzeń w niesprzyjających warunkach pogodowych, np. w czasie porywistego wiatru zagrażającego bezpieczeństwu uczestników wydarzeń czy z konieczności zapewnienia dodatkowej ochrony wydarzeń, wynikającej z większej niż planowana frekwencji.

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 – 3.198,00 zł z tytułu kaucji. Kaucja wynika z umowy numer **UMOWA NAJMU UN.1162-5/4/2014**, na wynajęcie lokalu w budynku **Krzywej Wieży w Toruniu zawartej w dniu 08.09.2014 roku przez Fundację Feniks**, 87-640 Czernikowo, Kijaszkowo 6, NIP 956-216-76-49, umowa zawarta jest na czas 36 miesięcy licząc od dnia 08.09.2014 roku z możliwością jej wypowiedzenia z trzymiesięcznym wyprzedzeniem.

Konto	Nazwa	Kwota ogółem - zobowiązania niewymagalne	Kwota szczegółowa	Numer dokumentu	Opis
202-01-FENIKS	Fundacja Feniks	3 198,00	500,00	WBPZP/2014/10/0005/1	kaucja do rozliczenia na czas trwania umowy najmu nr UN.1162-5/4/2015 do 08.09.2017
			500,00	WB/BANK/2014/11/0201/2	
			500,00	WB/BANK/2014/12/0221/30	
			500,00	WB/BANK/2015/01/0006/9	
			1 198,00	WBPZP/2015/03/0002/1	
<b>Suma:</b>		<b>3.198,00</b>	<b>3.198,00</b>		

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

10. Pozycja B.III.2 – 484.302,77 zł zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek – w kwocie wymagającej zapłaty.

Lp.	Symbol	Nazwa	Kwota ogółem	Kwota szczegółowa	Numer dokumentu	Termin płatności	Nota korygująca	Opis
1.	NGC EUROPE LIMITED	NGC EUROPE LIMITED	130 000,00	130 000,00	FV/2016/9/0014	-	-	Usługi promocyjne
2.	CYFROWA	T-Mobile Polska S.A.	6 638,48	6 638,48	Q49076560217 z dnia 2017-02-03	do 19 każdego miesiąca zgodnie z otrzymanymi fakturami	-	Samsung Galaxy S6 EDGE LTE Złoty, spłata rat od 03.02.2017 roku do 19.01.2019 roku w kwotach 166,05 zł - zostało 13 rat*166,05=2.158,65zł
3.	ENERGA OBRÓT	ENERGA-OBROT S.A.	2 403,25	2 403,25	917779060/0002/1F	2017-12-27	Reklamacja	Zużycie energii elektrycznej 23.04-30.11.2017, SU.1162-2/43/2017-Sezon Turystyczny
4.	JORDANKI	Centrum Kulturowo-Kongresowe Jordanki sp. z o.o.	5 589,00	5 589,00	26/MAG/10/2017 z dnia 2017-10-07	2017-10-19	NKOR/2017/0075	Wynajem sal, SU.1162-2/202/2017 - FSF
5.	KARTEL PRESS	Kartel Press S.A.	205,05	205,05	FVSD/2017/1105	-	-	Druk i montaż grafiki na autobusie, SU.1162-9/10/2017 - Festiwal Wizje - umowa partnerska US.1162-9/10/2017 na kwotę 3.500 netto, rozliczane w ratach pierwsza - 291,67 netto, jedenaście 291,67 netto do 14 dnia każdego miesiąca.
6.	LMELIGHT	LMELIGHT Kereskedelmi és Szolgáltató Kft	106 867,50	106 867,50	NQ9SB 7811536, PKE/2017/08/0014	2018-01-20	-	Mapping projekcji 3D na Collegium Maximum, SU.1162-2/162/2017 - BSF
7.	OCUBO	OCUBO CRIATIVO	127 983,00	127 983,00	FACT SEC117/38, PKE/2017/08/17	2018-01-20	-	Wykonanie i prezentacja mappingu 3D "Urban poetry", SU.1162-2/105/2017 - BSF
8.	PROXYMEDIA	PROXYMEDIA Michał Grześlak	3 365,85	3 365,85	FV/227/2017	2018-01-09	-	Produkcja filmu oraz przygotowanie emisji w telewizji, SU.1162-2/190a/2017-PSF
9.	TVN MEDIA	TVN MEDIA SP. Z O.O.	25 857,10 1 674,08	27 531,18	172040563 172040562	2018-01-06 2018-01-06	-	Emisja reklam w National Geographic - spoty promocyjne BSF Emisja reklam w Nat GeoPeople - spoty promujące BSF
10.	UTOPIQUE	Association Le Garage Utopique	22 446,32	22 446,32	FEI70086, PKE/2017/10/0023	czekamy na certyfikat	-	Administracja i transport mater. spektakl Plac Antiołów, SU.1162-2/189/2017-UNESCO

11.	225	ZUS	34 866,39	34 866,39	-	placie do 15 każdego miesiąca	Składki ZUS
12.	221	US	8 962,75	8 962,75	-	placie do 20 każdego miesiąca	Podatek VAT
13.	229	US	7 424,00	7 424,00	-	placie do 20 każdego miesiąca	Podatek od wynagrodzeń
			484 302,77	484 302,77			

### **Zobowiązania opis:**

W trakcie 2017 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 31.12.2017 roku w kwocie 484.302,77 zł, w niższej wysokości niż w dniu 31.12.2016 roku, tj. do kwoty 934.077,81 zł wynika głównie z faktu, iż na koniec 2016 roku czekaliśmy na środki w ramach RPO 4.4. Natomiast kwota 484.302,77 na dzień 31.12.2017 roku jest spowodowana wyższymi kosztami realizacji letnich wydarzeń kulturalnych, związanych m.in. z koniecznością zamówienia dodatkowego sprzętu technicznego niezbędnego do realizacji wydarzeń w niesprzyjających warunkach pogodowych, np. w czasie porywistego wiatru zagrażającego bezpieczeństwu uczestników wydarzeń czy z koniecznością zapewnienia dodatkowej ochrony wydarzeń wynikającej z większej niż planowana frekwencji.

**11.Pozycja B.III.3. – Fundusze specjalne – 544,82 zł, pozycja ta określa jedynie poziom Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych według stanu na 31.12.2017 roku.**

**12.Pozycja B.IV – Rozliczenia międzyokresowe – 97.448,02 zł, pozycja ta określa poziom otrzymanych środków w okresie sprawozdawczym, a dotyczących następných okresów. Są to środki dotyczące dotacji inwestycyjnej na zakup sceny.**

### **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. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 są amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
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 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.).

7. Dotacje w kwocie 5.733.860,51 zł to przede wszystkim – dotacja podmiotowa oraz celowe na realizację określonych projektów:

- dotacja podmiotowa na działalność statutową w kwocie 1.500.000 zł,
- dotacja podmiotowa na remonty – brak,
- dotacja celowa budżetu Gminy Miasta Toruń, w tym:
  - 110 000,00 WB 37 z dnia 2017.02.23 WB/BANK/2017/02/0037/29 Dot cel Festiwal Wspomnień um 6/2017 (ŚU.1162-2/21/2017) z 20.02.2017
  - 240 000,00 WB 73 z dnia 2017.04.24 Dotacja celowa um 41/2017 (ŚU.1162-2/44/2017) z 20.04.2017 FPiBF
  - 420 000,00 WB 114 z dnia 2017.06.23 WB/BANK/2017/06/0114/9 Dot cel um 101/2017 z dnia 21.06.2017 Bella Skyway Festival
  - 200 000,00 WB 115 z dnia 2017.06.26 WB/BANK/2017/06/0115/9 Dot cel um 100/2017 z dnia 20.06.2017 Festiwal Teatrów Ulicznych
  - 200 000,00 WB 115 z dnia 2017.06.26 WB/BANK/2017/06/0115/10 Dotacja celowa um 103/2017 z dnia 20.06.2017 Święto Miasta
  - 20 000,00 WB 123 z dnia 2017.07.05 WB/BANK/2017/07/0123/1 Dot cel um 94/2017 (ŚU.1162-2/98/2017) z dnia 29.06.2017 Festiwal Wizje
  - 150 000,00 WB 151 z dnia 2017.08.14 WB/BANK/2017/08/0151/37 Dot cel um 132/2017 ŚU.1162-2/158/2017 Święto Toruńskiego Piernika
  - 160 000,00 WB 188 z dnia 2017.10.05 WB/BANK/2017/10/0188/3 Dot cel umowa 147/2017 (ŚU.1162-2/211/2017) z dnia 03.10.2017 Festiwal Sztuki Faktu
- 1 500 000,00
- ze środków Gminy Miasta Toruń - dotacje celowe, budżet partycypacyjny - w kwocie 350.000,00 zł,
- ze środków GMT- na pokrycie RPO 4.4 - do zwrotu zaplanowano w kwocie 1.186.644,00 zł,
- ze środków GMT- dotacja inwestycyjna na studium wykonalności, aktualizacja wniosku w kwocie 56.000,00 zł
- z Budżetu Państwa - MKiDN zaplanowane w kwocie -2.682 zł zrealizowano w kwocie -2.681,59 zł, jest to zwrot środków dotacji do MKiDN – promesa BSF z uwagi na wydatkowanie w niepełnej wysokości wkładu własnego w ramach rozliczanej promesy co było spowodowane brakiem środków w ramach RPO 4.4 w 2016 roku.
- z budżetu innych j.s.t. - Urząd Marszałkowski w kwocie 1.039.363,10 zł,
- ZAIKS, Fundacja Współpracy Polsko - Niemieckiej, Państwowy Instytut Sztuki Filmowej, Mechanizm Finansowy EOG, WFOŚ, NFOŚ itp. w kwocie 8.000,00 zł - II Nagroda w wysokości 8.000 zł ufundowana przez Stowarzyszenie Autorów „ZAIKS” na FPiBF:
  - 8 00,00 WB/BANK/2017/03/0047/1 Dotacja na II nagrodę - FPiBF 2017 - DEC . ZEPT 21.02.2017.
- przychody na realizację projektów współfinansowanych z UE w kwocie **96.535,03 zł, tj.**
  - 2017-1-PL01-KA105-036155 Culture - lets do it Erasmus + (ŚU.1162-2/91/2017) 14 515,69
  - 2016-1-PL01-KA105-024593 Culture Touch -3 858,06
  - Kreatywna Europa - New Forms in Mixdoor Performing Arts Practices umowa 2014-3356/001-001 42 715,05
  - Kreatywna Europa - Spectrum 2016 umowa 2016-1765/001-001 43 162,35

8. Pozostałe przychody – to wpłaty od sponsorów, przychody z tytułu terminowego odprowadzenia podatku, sprzedaży zużytych tonerów, refaktur, obsługi technicznej, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne itp.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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.

a. Zwiększenie umorzenia w roku 2017 w kwocie 41.392,31 zł dotyczy:

- |  |               |
|--|---------------|
| 1. Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 4,6) | 11.305,01 zł. |
| 2. Środki transportu (grupa 7)                 | 7.837,20 zł.  |
| 3. Inne środki trwałe (grupa 8)                | 22.250,10 zł. |

b. Zmniejszenia umorzenia w roku 2017 w kwocie 3.536,89 zł dotyczą :

- |                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| 1. Inne środki trwałe (grupa 8) | 3.536,89 zł. |
|---------------------------------|--------------|

c. Wartość inwentarzowa na dzień 31.12.2017 roku w kwocie 397.490,23 zł dotyczy:

- |   |
|---|
| 1. Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 4,6): kwota 133.848,24 zł, w roku 2017 zwiększenie w kwocie 15.710,03 zł. |
| 2. Środki transportu: kwota 49.302,40 zł, w roku 2017 w kwocie 0,00 zł.   |
| 3. Inne środki trwałe: kwota 214.339,59 zł, w roku 2017 zmniejszenie w kwocie 4.718,00 zł.                          |

W roku 2017 dokonano zakupu na łączną kwotę 15.710,03 zł następujących pozycji wg. poszczególnych grup:

Grupa	Wyszczególnienie	Źródła finansowania	Wykonanie za 2017
I.		2.	3.
	<b>Ogółem kwota</b>		<b>15 710,03</b>
	Nazwa zadania	ogółem	5 654,00
		środki własne	5 654,00
4	Zakup - 134/DH/02/2017 Komputer IC, monitor DELL 24"	środki z budżetu	0,00
		inne źródła	0,00
	Nazwa zadania	ogółem	5 654,00



4	Nazwa zadania	Zakup - 143/DH/04/2017 Komputer IC, monitor DELL 24"		środkami własnymi	5 654,00
				środkami z budżetu	0,00
				inne źródła	0,00
				<b>ogółem</b>	<b>47,97</b>
4	Nazwa zadania	Zwiększenie wartości - 0088/2017 Zakup konwertera-przejęsiołki sygnału komputera z HDMI do VGA, TAK-491/041/15		środkami własnymi	47,97
				środkami z budżetu	0,00
				inne źródła	0,00
				<b>ogółem</b>	<b>4 354,06</b>
6	Nazwa zadania	Zakup - Q49749040917 Samsung Galaxy Note 8 Czarny SA-H-T127010		środkami własnymi	4 354,06
				środkami z budżetu	0,00
				inne źródła	0,00

Tabela inwentarzowa przedstawia się następująco:

Grupa klasyfikacji	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA					Stawka umorzenia	UMORZENIA				Wartość netto
		B.O. na 01.01.2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2017 r.	B.Z. na 31.12.2017 r.		B.O. na 1.01.2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2017 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	<b>I. Rzeczowy majątek trwały:</b>	<b>386 498,20</b>	<b>15 710,03</b>	<b>4 718,00</b>	<b>397 490,23</b>		<b>153 426,19</b>	<b>41 392,31</b>	<b>3 536,89</b>	<b>191 281,61</b>	<b>206 208,62</b>	
0	Grunty				0,00						0,00	
1	Budynki i budowle				0,00						0,00	
4,6	Urządzenia techniczne i maszyny	118 138,21	15 710,03	0,00	133 848,24	20%, 30%	91 486,49	11 305,01	0,00	102 791,50	31 056,74	
7	Środki transportu	49 302,40	0,00	0,00	49 302,40	18%	8 288,40	7 837,20	0,00	16 125,60	33 176,80	
8	Inne środki trwałe	219 057,59	0,00	4 718,00	214 339,59	10%, 20%	53 651,30	22 250,10	3 536,89	72 364,51	141 975,08	
	Investycje rozpoczęte				0,00						0,00	
	Środki przekazane na poczet inwestycji				0,00						0,00	
	<b>II. Wartości niematerialne i prawne</b>				0,00						0,00	
	<b>III. Finansowy majątek trwały:</b>				0,00						0,00	
	Akcje i udziały				0,00						0,00	
	Papiery wartościowe długoterminowe				0,00						0,00	



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 start instytucji kultury,

**Na stan końcowy kapitału (funduszu) własnego składa się:**

Fundusz rezerwowy na dzień 01.01.2017 roku - 93.315,63 zł

Zmniejszenia/zwiększenia - 821 426,15 zł (STRATA roku 2016 przeksięg. po zatw. spr. finan na fundusz rezerwowy)

**1. Fundusz rezerwowy na dzień 31.12.2017 roku - 728.110,52 zł**

**2. Zmniejszenia/zwiększenia + 388.046,70 zł (ZYSK roku 2017 przeksięgowany na fundusz rezerwowy po zatwierdzeniu**

sprawozdania finansowego za 2017)

**Kapitał własny na dzień 31.12.2017 roku - -340.063,82 zł**

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

Zyskiem w kwocie +388.046,70 zł proponuje się pokryć fundusz rezerwowego. Pozostałą kwotę funduszu rezerwowego – 340.063,82 proponuje się pokryć z wypracowanego zysku w roku 2018.

**1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu 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,** Na dzień bilansowy jednostka posiada zobowiązanie długoterminowe w kwocie 1.500,00 zł z tytułu kaucji. Kaucja wynika z umowy numer **UMOWA NAJMU UN.1162-5/4/2014, na wynajęcie lokalu w budynku Krzywej Wieży w Toruniu zawartej w dniu 08.09.2014 roku przez Fundację Feniks, 87-640**  
Czernikowo, Kijaszkowo 6, NIP 956-216-76-49, umowa zawarta jest na czas 36 miesięcy licząc od dnia 08.09.2014 roku z możliwością jej wypowiedzenia z trzy miesięcznym wyprzedzeniem,

**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 2016 wystąpiły międzyokresowe rozliczenia kosztów w kwocie 5.380,29 zł i są to koszty roku 2017 poniesione w roku 2016. Kwota ta dotyczy głównie przewidzianych do realizacji projektów w roku 2017, co do których poniesiono wydatki już w roku 2016, jak również opłat za telefony,

**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 weksłowe; 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	Wykonanie za rok 2017		
		ogółem	w tym projekty	w tym koszty stałe
1.	2.	7	7a	7b
	<b>PRZYCHODY OGÓLEM (I+II+III+IV+V)</b>	8 858 397,09	7 918 542,36	939 854,73
	<b>PRZYCHODY BEZ POKRYCIA AMORTYZACJI (I+II+III+V)</b>	8 858 397,09	7 918 542,36	939 854,73
<b>I</b>	<b>Przychody na działalność podstawową/statutową (1+2+3+4+5+6)</b>	8 826 269,66	7 887 375,18	938 894,48
<b>1</b>	<b>Dotacje podmiotowe na działalność statutową</b>	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00
	a) ze środków Gminy Miasta Toruń	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00
	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
<b>2</b>	<b>Dotacja podmiotowa na remonty</b>	0,00	0,00	0,00
	ze środków Gminy Miasta Toruń	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Dotacje celowe na zadania statutowe</b>	4 137 325,51	4 137 325,51	0,00
	a) z budżetu Gminy Miasta Toruń	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
	b) ze środków Gminy Miasta Toruń - dotacje celowe budżet partycypacyjny	350 000,00	350 000,00	0,00
	c) ze środków GMT - dotacja celowa - koszty szkoleń Kultura 2.0	0,00	0,00	0,00
	c) ze środków GMT - na pokrycie RPO 4.4 - do zwrotu	1 186 644,00	1 186 644,00	0,00
	d) ze środków GMT - dotacja na studium wykonalności, aktualizacja wniosku	56 000,00	56 000,00	0,00
	e) z Budżetu Państwa - MKiDN	-2 681,59	-2 681,59	0,00
	f) z budżetu innych j.s.t. - Urząd Marszałkowski	1 039 363,10	1 039 363,10	0,00
	g) ZAIKS, Fundacja Współpracy Polsko - Niemieckiej, Państwowy Instytut Sztuki Filmowej, Mechanizm Finansowy EOG, WFOŚ, NFOŚ itp.	8 000,00	8 000,00	0,00
<b>4</b>	<b>Przychody ze sprzedaży usług własnych</b>	1 548 243,29	1 322 179,00	226 064,29
	a) ze świadczonych usług - sprzedaż gadżetów, biletów	246 197,31	100 000,00	146 197,31

b) z najmu i dzierżawy składników majątkowych - przychody z wynajmu pomieszczeń Krzywej Wieży	16 413,02	0,00	16 413,02
c) z reklam	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu organizacji wydarzeń	1 222 179,00	1 222 179,00	0,00
e) z tytułu wynajmu składników majątkowych, obsługa techniczna	63 453,96	0,00	63 453,96
<b>5. Pozostałe przychody</b>	<b>1 544 165,83</b>	<b>1 331 335,64</b>	<b>212 830,19</b>
a) środki otrzymane od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00
b) środki otrzymane od osób prawnych sponsorów - NETTO od sponsorów gotówka	1 016 113,25	803 675,06	212 438,19
c) środki otrzymane od osób prawnych sponsorów - NETTO od sponsorów bartery	464 418,32	464 418,32	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 do roku 2014, obsługa techniczna ekspozytorów	63 634,26	63 242,26	392,00
<b>6. Przychody na realizację projektów współfinansowanych z UE</b>	<b>96 535,03</b>	<b>96 535,03</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Przychody finansowe - odsetki od kontrahentów, dodatnie różnice kursowe</b>	<b>696,37</b>	<b>696,37</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>31 431,06</b>	<b>30 470,81</b>	<b>960,25</b>
a) ze sprzedaży składników majątkowych	960,25	0,00	960,25
b) pozostałe przychody - koszty odpisów proporcjonalnie do naliczanej amortyzacji za scenę, odškodowania za uszkodzone mienie	30 470,81	30 470,81	0,00
<b>IV. Pokrycie amortyzacji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Zyski nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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.

L.P.	Nazwa	Kwota	Wyjaśnienie
1.	Przychody bilansowe	8 858 397,09	z rachunku zysków i strat
2.	Korekta: różnice kursowe (dodatnie) naliczone na 31.12.2017	-533,25	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
3.	Przychody podatkowe ujęte w CIT-8 (1+2)	8 857 863,84	z rachunku zysków i strat
5.	Koszty bilansowe	8 470 350,39	
6.	Korekta: koszty pokryte otrzymanymi dotacjami podmiotowymi i celowymi: Gminy Miasta Toruń, ze środków Budżetu Państwa, z innych źródeł - Urząd Marszałkowski, MKiDN, ZAIKS, UE	-5 736 770,54	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
	różnice kursowe (ujemne) naliczone na 31.12.2017	-5 733 860,54	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
		-1 497,83	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów

koszty reprezentacji	-1 412,17	nie stanowią kosztów uzyskania przychodów
7. Koszty uzyskania przychodów (5+6)	2 733 579,85	ujęte w CIT-8 za rok 2017
8. Wynik bilansowy (1-5)	388 046,70	wykazane w rachunku zysku i strat
9. Zwolnione z opodatkowania (3-7)	6 124 283,99	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 za rok 2017	
		w tym projekty 7a	w tym koszty stałe 7b
7	ogółem 7		
1	2		
	<b>KOSZTY OGÓLEM BEZ AMORTYZACJI (I+II+III+IV+V)</b>	7 420 736,77	910 789,97
	Koszty w układzie rodzajowym (1+2+3+4+5+6+7+8)	7 527 328,72	939 854,73
1	Zużycie materiałów i energii, w tym:	176 526,50	65 581,19
	a) zużycie materiałów	162 904,32	46 365,91
	b) zużycie energii, co, wody	13 622,18	19 215,28
2	Usługi obce, w tym:	6 061 847,44	104 854,44
	a) bankowe	117,00	4 471,61
	b) pocztowe	3 838,09	3 530,44
	c) telekomunikacyjne	59,95	8 089,02
	d) transportowe	158 860,91	8 862,46
	e) informatyczne	27 612,11	883,00
	f) dozoru	288 171,02	0,00
	g) najmu i dzierżawy	163 421,44	37 912,19
	h) druku	82 175,46	168,00
	i) usługi promocyjne związane z realizacją celów statutowych	481 050,02	2 500,00
	j) komunalne - wywóz odpadów, sprzątnięcie	6 650,41	1 194,53
	k) konserwacji i monitoringu	0,00	4 329,65
	l) gastronomiczne	214 242,63	0,00
	ł) usługi związane z organizacją imprez	4 520 327,71	0,00
	m) usługi tłumaczeń	2 222,96	0,00
	n) art. spożywcze	9 042,01	1 154,50
	o) usługi prawne	20 595,30	4 740,00
	p) pozostałe	89 354,92	27 019,04
3	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>93 312,56</b>	<b>2 018,00</b>
	a) podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe i sądowe	328,00	1 768,00
	b) opłaty za zajęcie pasa drogowego, ZAKS, składki	92 984,56	250,00
4	<b>Wynagrodzenia ogółem (a+b+c+d), w tym:</b>	<b>859 479,68</b>	<b>589 125,88</b>

a) wynagrodzenia osobowe	586 125,88	0,00	586 125,88
b) wynagrodzenia bezosobowe - umowy zlecenia i o dzieło	862 479,68	859 479,68	0,00
c) honoraria artystów	0,00	0,00	0,00
d) wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00	0,00
<b>5</b> Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (a+b+c)	<b>147 012,73</b>	<b>35 828,00</b>	<b>111 184,73</b>
a) składki na ubezpieczenia społeczne	129 135,80	31 521,87	97 613,93
b) składki na FP	17 876,93	4 306,13	13 570,80
c) inne	0,00	0,00	0,00
<b>6</b> Amortyzacja	<b>135 656,71</b>	<b>106 591,95</b>	<b>29 064,76</b>
<b>7</b> Pozostałe koszty (a+...+m)	<b>231 768,32</b>	<b>193 742,59</b>	<b>38 025,73</b>
a) obowiązkowe ubezpieczenia OC	1 621,80	0,00	1 621,80
b) koszty podróży służbowych	6 487,91	5 175,42	1 312,49
c) koszty hoteli i diet	182 778,55	182 778,55	0,00
d) szkolenia pracowników	16 230,00	0,00	16 230,00
e) badania lekarskie	1 262,00	0,00	1 262,00
f) koszty reprezentacji	1 412,17	992,41	419,76
g) ryczałt na jazdy lokalne	2 256,65	0,00	2 256,65
h) koszty paliwa	3 834,01	3 834,01	0,00
i) koszty BHP	1 479,46	962,20	517,26
j) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 405,77	0,00	14 405,77
<b>II. Koszty finansowe</b>	<b>1 497,83</b>	<b>1 497,83</b>	<b>0,00</b>
a) płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe - ujemne różnice kursowe	1 497,83	1 497,83	0,00
<b>III. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 669,11</b>	<b>1 669,11</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Środki przyznane innym podmiotom</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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., która weszła w życie 23 września 2015 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. I 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. 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 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 31.12.2017 roku:

Nazwisko                      Imię                      Stanowisko

Etat



Wisniewska	Dorota	Główny księgowy	1
Draheim	Przemysław	Kierownik Działu Promocji i Marketingu	1
Kubjaczek	Krzysztof	Dyrektor	1
Czeremcha	Joanna	Specjalista ds. projektów	1
Pryła	Ireneusz	Specjalista ds. Public Relations	1
Szatkowski	Krzysztof	Specjalista ds. Public Relations	1
Juras	Małgorzata	Specjalista ds. projektów	1
Hoffman	Ewa	Specjalista ds. projektów	1
Malanowska	Anita	Referent ds. księgowości	1
Kęsy	Marta	Kierownik Działu Projektów i Współpracy z Zagranicą	1
Cichowicz	Aneta	Referent ds. techniczno- administracyjnych	1
<b>Ogółem:</b>			<b>11</b>

**Średnioroczne zatrudnienie na dzień 31.12.2017 roku wynosi:**

- w osobach - 12,17,
- w etatach - 12,15.

**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 w roku 2017, wyniosło 102.744,74 zł.

**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 odstąpienie 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,

Instytucja na dzień 31.12.2017 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.

**10. Uzasadnienie zysku na dzień 31.12.2017 roku – w kwocie 388.046,70 zł.**

Zysk w kwocie 388.046,70 zł, to jest niższej niż pierwotnie zakładano, wynika z wyższych kosztów realizacji letnich wydarzeń kulturalnych, związanych m.in. z koniecznością zamówienia dodatkowego sprzętu technicznego niezbędnego do realizacji wydarzeń w niesprzyjających warunkach pogodowych, np. w czasie porywniętego wiatru zagrażającego bezpieczeństwu uczestników wydarzeń czy z konieczności zapewnienia dodatkowej ochrony wydarzeń, wynikającej z większej niż planowana frekwencji.

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

Dorota Wiśniewska

*(główny księgowy)*

2018-02-20

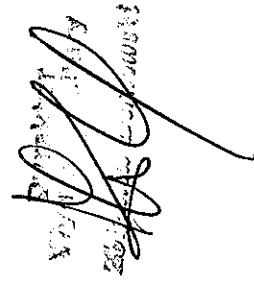
*(rok-miesiąc-dzień)*

Krzystian Kubjaczuk

*(kierownik jednostki)*

Prezydent Miasta Torunia

*Michał Pałeski*



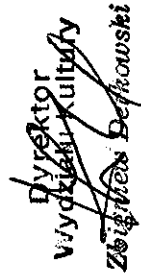
MAJĄTEK TRWAŁY - wg pozycji bilansowych  
(konto 010, 013, 014, 020, 080)Prezydenta Miasta Torunia  
nr 176

z dnia 06.06.2018 roku

Grupa klasyfikacji	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA				Stawka umorzenia	UMORZENIA				Wartość netto
		B.O. na 01.01.2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2017 r.		B.O. na 1.01.2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2017 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	<b>I. Rzeczowy majątek trwały:</b>	<b>386 498,20</b>	<b>15 710,03</b>	<b>4 718,00</b>	<b>397 490,23</b>		<b>153 426,19</b>	<b>41 392,31</b>	<b>3 536,89</b>	<b>191 281,61</b>	<b>206 208,62</b>
0	Grunty				0,00						0,00
1	Budynki i budowle				0,00						0,00
4,6	Urządzenia techniczne i maszyny	118 138,21	15 710,03	0,00	133 848,24	20%, 30%	91 486,49	11 305,01	0,00	102 791,50	31 056,74
7	Środki transportu	49 302,40	0,00	0,00	49 302,40	18%	8 288,40	7 837,20	0,00	16 125,60	33 176,80
8	Inne środki trwałe	219 057,59	0,00	4 718,00	214 339,59	10%, 20%	53 651,30	22 250,10	3 536,89	72 364,51	141 975,08
	Investycje rozpoczęte				0,00						0,00
	Środki przekazane na poczet inwestycji				0,00						0,00
	<b>II. Wartości niematerialne i prawne</b>				0,00						0,00
	<b>III. Finansowy majątek trwały:</b>				0,00						0,00
	Akcje i udziały				0,00						0,00
	Papiery wartościowe długoterminowe				0,00						0,00
	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00						0,00
	<b>IV. Należności długoterminowe</b>				0,00						0,00
	<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>				0,00						0,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>386 498,20</b>	<b>15 710,03</b>	<b>4 718,00</b>	<b>397 490,23</b>	<b>0,00</b>	<b>153 426,19</b>	<b>41 392,31</b>	<b>3 536,89</b>	<b>191 281,61</b>	<b>206 208,62</b>
<b>Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu</b>											
konto 013	pozostałe środki trwałe	313 049,89	94 264,40		407 314,29	100%	313 049,89	94 264,40	0,00	407 314,29	407 314,29
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						
	<b>RAZEM:</b>	<b>353 719,34</b>	<b>94 264,40</b>	<b>0,00</b>	<b>447 983,74</b>	<b>2,00</b>	<b>353 719,34</b>	<b>94 264,40</b>	<b>0,00</b>	<b>447 983,74</b>	<b>447 983,74</b>

Dorota Wiśniewska  
(główny księgowy)2018-02-20  
(rok - miesiąc - dzień)

Prezydent Miasta Torunia


 Michał Zaleski
Krystian Kubiaczyk  
(kierownik jednostki)

 Dyrektor  
Wydziału Kultury  
Zdzisław Bedkowski

**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 (tj. Dz. U. 2018, poz. 395 z późn. 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 31.12.2017 roku wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 245 429,79 zł jest ona mniejsza od kwoty bilansowej na dzień 31.12.2016 roku o 76 803,51 zł tj. o 23,8%. Kwota po stronie pasywów i aktywów na dzień 31.12.2016 roku wynosiła 322 233,30 zł. Spadek sumy bilansowej w zakresie aktywów czyli majątku instytucji nastąpił w związku ze zmniejszeniem wartości aktywów trwałych tj. środków trwałych na skutek ich umorzenia oraz aktywów obrotowych tj. należności krótkoterminowych z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych, stanu środków pieniężnych w kasie i na rachunkach, a także krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

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

AKTYWA	Stan na 31.12.		Struktura		Dynamika
	2016	2017	2016	2017	
<b>A Aktywa trwałe</b>	<b>233 072</b>	<b>206 209</b>	<b>72,3</b>	<b>84,0</b>	<b>88,5</b>
I Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
II Rzeczowe aktywa trwałe	233 072	206 209	72,3	84,0	88,5
<b>B Aktywa obrotowe</b>	<b>89 161</b>	<b>39 221</b>	<b>27,7</b>	<b>16,0</b>	<b>43,9</b>
I Zapasy	0	0	0	0	0
II Należności krótkoterminowe	75 574	35 839	23,5	14,6	47,4
III Inwestycje krótkoterminowe: krótkoterminowe aktywa finansowe; środki pieniężne	3 841	800	1,2	0,3	20,8
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 746	2 582	3,0	1,1	26,5
<b>Aktywa razem</b>	<b>322 233</b>	<b>245 430</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>76,2</b>

W strukturze aktywów na 31.12.2017 r. aktywa trwałe stanowią 84%, aktywa obrotowe 16%. W roku 2017, w stosunku do 2016, nastąpiła zmiana w strukturze majątku instytucji. Zwiększył się udział majątku trwałego (z 72,3% do 84%) na rzecz udziału majątku obrotowego (z 27,7% do 16%), który zmalał. W roku 2017 nastąpił 12% spadek wartości aktywów trwałych, co było wynikiem dokonanych odpisów umorzeniowych. Zmiany nastąpiły również w strukturze aktywów obrotowych. Nastąpił spadek udziału należności i inwestycji krótkoterminowych oraz rozliczeń międzyokresowych w ogólnej kwocie aktywów. W ramach aktywów obrotowych nastąpił spadek (ponad 50%) wartości należności krótkoterminowych, głównie z tytułu podatku VAT.

Zmniejszeniu uległ stan środków na rachunkach bankowych i w kasie oraz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych, które dotyczyły kosztów okresów następnych i związane były z realizacją projektów, kosztami opłacenia prenumerat, ubezpieczeń i innych opłat.

PASywa	Stan na 31.12.		Struktura		Dynamika
	2016	2017	2016	2017	
<b>A Kapitał własny</b>	<b>-728 111</b>	<b>-340 064</b>	<b>-226,0</b>	<b>-138,6</b>	
I Kapitał podstawowy	0	0	0	0	
II Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	93 316	-728 111	28,9	-296,7	
III Zysk (strata netto)	-821 426	388 047	-254,9	158,1	
<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 050 344</b>	<b>585 494</b>	<b>326,0</b>	<b>238,6</b>	<b>55,7</b>
I Rezerwy na zobowiązania	0	0	0	0	0
II Zobowiązania długoterminowe	3 198	3 198	0,9	1,3	100,0
III Zobowiązania krótkoterminowe	934 678	484 848	290,1	197,6	51,9
IV Rozliczenia międzyokresowe	112 468	97 448	34,9	39,7	86,6
<b>Pasywa razem</b>	<b>322 233</b>	<b>245 430</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>76,2</b>

W pasywach ogółem na koniec 2017 kapitał własny (na skutek nieosiągnięcia planowanego zysku, który pokryłby znaczną stratę osiągniętą w roku sprawozdawczym 2016) ma wartość ujemną. Z bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017 roku wynika, że majątek instytucji finansowany jest wyłącznie kapitałem obcym czyli zobowiązaniami. Zobowiązania instytucji zmniejszyły się o połowę w stosunku do wielkości z dnia bilansowego poprzedniego roku. Aby zlikwidować ujemny kapitał własny instytucja musi wypracować znaczny zysk w roku 2018 i pokryć nim pozostałą część straty roku 2016. W strukturze zobowiązań roku 2017, zobowiązania długoterminowe stanowiły kwotę 3 198 zł i dotyczyły kaucji pobranej od Fundacji Feniks na wynajęcie lokalu w budynku Krzywej Wieży. Główną pozycję w zobowiązaniach ogółem stanowiły zobowiązania krótkoterminowe, które zmniejszyły się w stosunku do wielkości na koniec roku 2016. Spadek zobowiązań krótkoterminowych wynikał z przekazania instytucji przez Urząd Marszałkowski płatności z roku 2016 w ramach programu 4.4. oraz uregulowania zaległych zobowiązań. W porównaniu do poprzedniego okresu sprawozdawczego uległa zmniejszeniu 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

#### I. 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.

2016 – 89 161,29/934 677,86=0,1

2017 – 39 221,17/484 847,59=0,1

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,

świadczą o dużej pewności w zakresie spłaty zobowiązań, podaje się przedział od 1,0-2,0. W instytucji na koniec 2017 roku wskaźnik ten wynosił 0,1 co oznaczało, że instytucja w przypadku upięnienia całości majątku obrotowego nie pokryłaby uzyskanymi środkami swoich zobowiązań krótkoterminowych. Na dzień bilansowy 2017 roku instytucja nie posiada płynności finansowej. Upięnienie majątku obrotowego spowodowałoby jedynie ok. 8% pokrycie zobowiązań.

### **2. Wskaźnik szybkiej płynności**

Aktywa obrotowe ogółem – zapasy/zobowiązania krótkoterminowe

2016 – 89 161,29-0/934 677,86=0,1

2017 – 39 221,17-0/484 847,59=0,1

Wskaźnik ten określa stopień pokrycia zobowiązań krótkoterminowych łątko 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 nie pokryje całości swoich zobowiązań krótkoterminowych. Podobnie jak wyżej.

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

Inwestycje krótkoterminowe/zobowiązania krótkoterminowe

2016 – 3 841,20/934 677,86=0,004

2017 – 800,23/484 847,59=0,002

Wskaźnik ten określa zdolność jednostki do natychmiastowej spłaty zobowiązań. Optymalna wartość tego wskaźnika określana jest w granicach 0,2. W roku sprawozdawczym 2017, wyliczony wskaźnik informuje, że instytucja nie jest zdolna do natychmiastowej spłaty zobowiązań krótkoterminowych. Środki pieniężne pokryłyby zaledwie ułamekowy procent istniejących na dzień bilansowy zobowiązań krótkoterminowych.

## **II. Pozostałe wskaźniki**

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

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania/aktywa ogółem

2016 – 1 050 343,82/322 233,30=3,3

2017 – 585 493,61/245 429,79=2,4

Wskaźnik informuje o stopniu finansowania majątku podmiotem obcym. Według standardów zachodnich wskaźnik ten powinien kształtować się na poziomie 0,57-0,67. W Toruńskiej Agencji Kulturalnej wskaźnik ten jest na poziomie 2,4 i zmniejszył się w stosunku do roku 2016. Kapitał obcy czyli zobowiązania finansuje majątek instytucji w 240%. Ogólne zadłużenie instytucji jest bardzo duże.

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

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania/kapitału własnego

2016 – 1 050 343,82/-728 110,52= nie można wyliczyć wskaźnika z powodu ujemnej wartości kapitału własnego

2017 – 585 493,61/-340 063,82= nie można wyliczyć wskaźnika z powodu ujemnej wartości kapitału własnego

Nie jest możliwe wyliczenie wskaźnika zadłużenia kapitału własnego na dzień bilansowy roku 2017, gdyż wartość kapitału własnego jest ujemna.

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

Zobowiązania długoterminowe/kapitału własnego

2016 – 3 198,00/-728 110,52= nie można wyliczyć wskaźnika z powodu ujemnej wartości kapitału własnego

2017 - 3 198,00/-340 063,82= nie można wyliczyć wskaźnika z powodu ujemnej wartości kapitału własnego

Nie jest możliwe wyliczenie wskaźnika zadłużenia kapitału własnego na dzień bilansowy roku 2017, gdyż wartość kapitału własnego jest ujemna.



#### 4. Szybkość obrotu należnościami

Srednioroczny stan należności z tytułu dostaw i usług /przychody netto ze sprzedaży

Stan należności 2015 – 7 059,00

Stan należności 2016 - 18 552,17

Stan należności 2017 – 35 839,36

2016 – (18 552,17+7 059,00):2/1 626 106,17x365=2,5 dnia

2017 – (18 552,17+35 839,36):2/1 548 243,29x365=6,4 dnia

Okres rozliczania należności czyli ich inkasowania na dzień bilansowy roku 2017 wynosił 6,4 dnia, wydłużył się w stosunku do 2016 o ok. 4 dni. Wskaźnik informuje, że należności instytucji „splywają” co ok. 6,4 dnia.

#### 5. Stopień spłaty/rotacji zobowiązań

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

Stan na zobowiązań 2015 – 363,54

Stan zobowiązań 2016 – 866 816,38

Stan zobowiązań 2017 – 303 049,63

2016 – (363,54+866 816,38):2/1 626 106,17x365dni=97,3

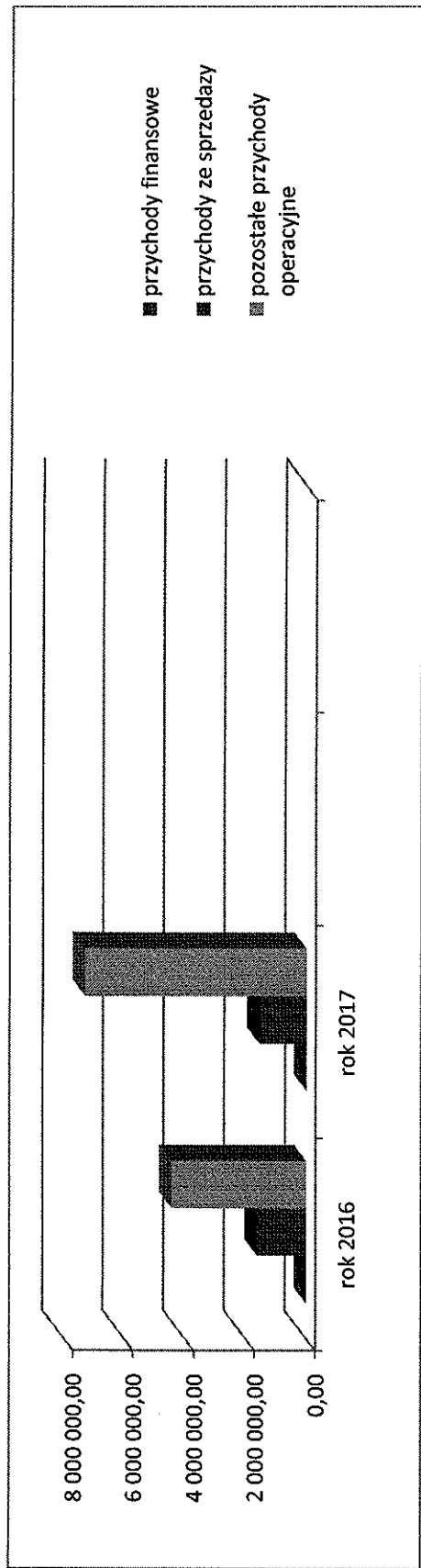
2017 – (866 816,38+303 049,63):2/1 548 243,29x365=137,9

Czas spłaty zobowiązań w 2017 wynosi ok. 137 dni i uległ wydłużeniu w stosunku do 2016 roku. Wyliczony wskaźnik porównany ze wskaźnikiem obrotu należnościami, wskazuje na korzystną sytuację dla instytucji, gdyż czas potrzebny na spłatę zobowiązań jest dużo dłuższy niż czas ściągania należności. Instytucja uregulowała zobowiązania roku 2016 w roku 2017, po otrzymaniu zaległej płatności z Urzędu Marszałkowskiego woj. kujawsko-pomorskiego.

**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.

Lp.	Źródło przychodu	Rok 2016	Rok 2017	Procent 4:3
1	2	3	4	5
1.	Przychody ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi	1 626 106,17	1 548 243,29	95,2
2.	Pozostałe przychody operacyjne	4 439 526,29	7 309 457,43	164,6
3.	Przychody finansowe	4 275,57	696,37	16,3
	<b>Razem przychody</b>	<b>6 069 908,03</b>	<b>8 858 397,09</b>	<b>145,9</b>



**Przychody ze sprzedaży produktów – w roku 2017 wyniosły 1 548 243,29 zł** i spadły o ok. 5% w stosunku do przychodów ze sprzedaży za rok 2016. 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 głównie z mniejszych wpływów z organizacji wydarzeń kulturalnych, niższych wpływów z wynajmu sprzętu oraz przychodów z wynajmu pomieszczeń Krzywej Wieży.

**Pozostałe przychody operacyjne – w roku 2017 wyniosły 7 309 457,43 zł** i wzrosły w stosunku do 2016 roku o ponad 64%. Obejmowały:

a) dotacje: dotację podmiotową z Gminy Miasta Toruń, dotacje celowe z Gminy Miasta Toruń przeznaczone na organizację: Festiwalu Światła Skyway, Święta Miasta, Festiwalu Piosenki i Ballady Filmowej, Festiwalu Teatrów Ulicznych, Festiwalu Wizje, Festiwalu Sztuki Faktu, Święta Toruńskiego Piernika, Festiwalu Wspomnień, dotację na finansowanie imprez do refundacji przez Urząd Marszałkowski, dotację inwestycyjną na aktualizację studium wykonalności i dokumentacji projektowej, dotację na organizację Festiwalu Lux Fest (budżet partycypacyjny) oraz dotacje celowe ze źródeł zewnętrznych (Urząd Marszałkowski – RPO WK-P 4.4 za 2016 i 2017, ZAIKS- II nagroda na Festiwalu Piosenki i Ballady Filmowej), a także dotacje na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE m.in. z programu Kreatywna Europa i Erasmus+.

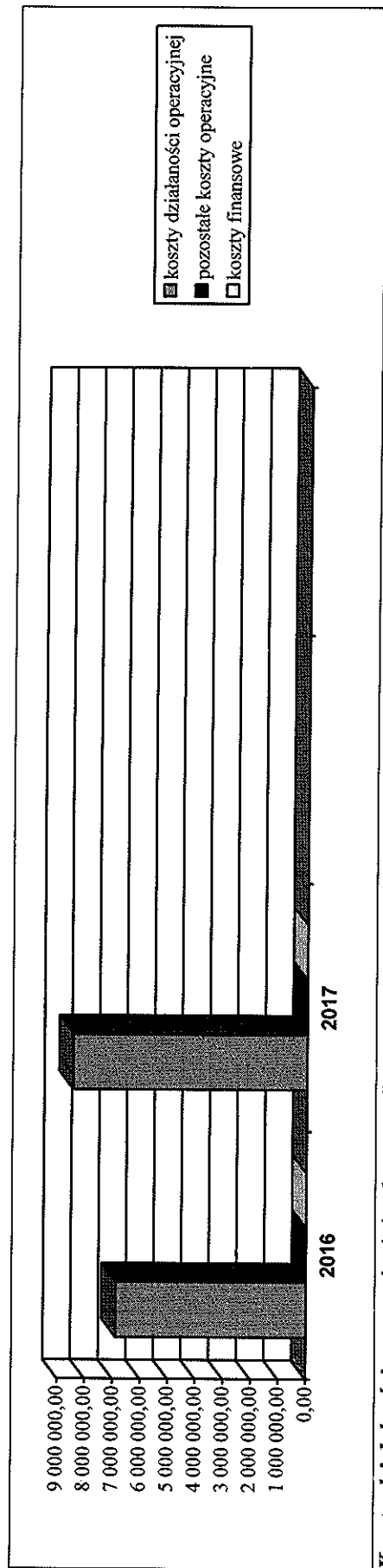
b) inne przychody operacyjne – wpływy gotówkowe i bezgotówkowe od sponsorów, przychody z refaktur, z tytułu terminowego odprowadzania podatku, sprzedaży zużytych tonerów, sprzedaży budki drewnianej, odszkodowania za uszkodzone mienie, odpisów amortyzacyjnych od zakupionej sceny,

**Zwiększenie kwoty** wynika przede wszystkim ze zwiększenia otrzymanej dotacji celowej z Gminy Miasta Toruń (w 2014 - była to kwota 699 340 zł, w 2015 - 750 000 zł, w 2016 - 1 359 350 zł, a w 2017 – 1 850 000 zł), dodatkowej kwoty dotacji z GMT na finansowanie imprez do refundacji z Urzędu Marszałkowskiego oraz zwiększonych wpływów od sponsorów (zarówno gotówkowych, jak i bezgotówkowych).

**Przychody finansowe – w roku 2017 stanowiły kwotę 696,37 zł** i obejmowały odsetki od zgromadzonych środków na rachunkach bankowych oraz dodatnie różnice kursowe

Koszty instytucji Toruńskiej Agencji Kulturalnej w zł

Lp.	Rodzaj kosztu	Rok 2016	Rok 2017	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;	6 888 934,10	8 467 183,45	122,9
2.	Pozostałe koszty operacyjne	1 000,00	1 669,11	166,9
3.	Koszty finansowe	1 400,08	1 497,83	106,9
	<b>Razem koszty</b>	<b>6 891 334,18</b>	<b>8 470 350,39</b>	<b>122,9</b>



**Koszty działalności operacyjnej (podstawowej)** – wyniosły **8 467 183,45 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) – wzrosły o ponad 22% w stosunku do 2016 roku.

**Wzrost, w stosunku do roku 2016, dotyczył wszystkich pozycji kosztowych:**

- amortyzacja – wzrost o ponad 2,5 raza w związku z zakupem nowych, amortyzowanych środków trwałych tj. 2 komputerów, konwertera-przejęściówki, i telefonu komórkowego.
- zużycie materiałów i energii –wzrost o 5,4% wynika ze wzrostu kosztów zakupu materiałów oraz zmniejszenia kosztów energii cieplnej. Zwiększenie kosztów materiałów wynika z realizacji programu Mikrowsparcie, w którym rodzaj kosztów uzależniony jest od specyfiki realizowanych w ramach programu projektów, tj. może to być realizacja usług lub zakup towarów, np. materiałów plastycznych oraz także z zakupu materiałów promocyjnych w ramach zobowiązań umownych wobec sponsora tytułarnego Bella Skyway Festival. W tym zakresie koszt materiałów wzrósł o kwotę 21.348,08 zł. Zmniejszenie zużycia energii cieplnej wynika z kolei z przeprowadzki instytucji do nowej siedziby, a co za tym idzie zmniejszeniem kosztów ogrzewania pomieszczeń Krzywej Wieży.

- usługi obce – wzrost o 123,5% i wynikł głównie ze zwiększonych kosztów organizacji imprez, usług transportowych, informatycznych doboru, głównie w ramach realizacji Festiwalu Świata, niewielkiego wzrostu m.in. usług pocztowych, prawnych oraz pozostałych oraz zmniejszenia kosztów w zakresie usług bankowych, telekomunikacyjnych, promocyjnych z uwagi zobowiązania umowne wobec sponsorów, jak również realizacji wytycznych w ramach RPO 4.4 komunalnych, konserwacji i monitoringu z uwagi na zakup na wykonany w roku 2016 roku montaż elektronicznych i mechanicznych systemów zabezpieczających oraz ich modernizację, zakupu art. Spożywczych głównie w ramach realizacji projektu 2017-1-PL01-KA105-036155 Culture - lets do it Erasmus + oraz zakupu wody w ramach realizacji wydarzeń,

- podatki i opłaty – wzrost o 56,1% i wynikał z opat ponoszonych na ZAKS z uwagi na większą liczbę oraz skalę organizowanych wydarzeń.

- wynagrodzenia – wzrost o 114,7%, który dotyczył zwiększonych kosztów wynagrodzeń bezosobowych, w związku z realizacją większej ilości imprez i wydarzeń kulturalnych, przy których artyści optacani byli na podstawie umów o dzieło lub zlecenia,

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – wzrost o 0,6% zwiększeniem kosztów wynagrodzeń bezosobowych, które zwiększyły się w związku z realizacją większej ilości imprez i wydarzeń kulturalnych, przy których obsługa techniczna, portierzy itp. optacani byli na podstawie umów zlecenia oraz w związku ze składkami od zwiększonej kwoty wynagrodzeń osobowych, oraz dopłatą do okularów korekcyjnych, kosztów wstępnych badań lekarskich w związku z zatrudnianiem pracowników oraz zwiększonym odpisem ZFSS zgodnie ze średniorocznym zatrudnieniem.

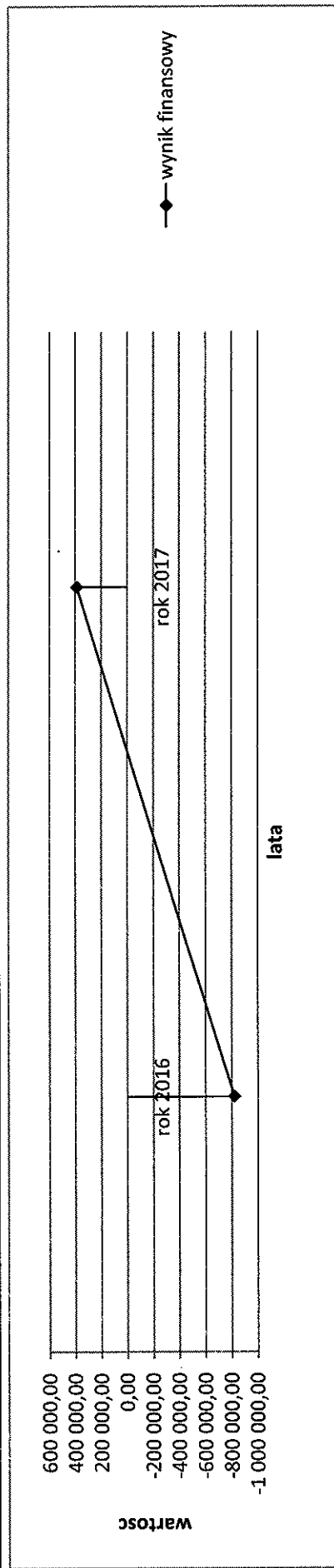
- pozostałe koszty rodzajowe (obejmowały koszty: podróży służbowych, hoteli i diet, szkoleń pracowniczych, badań lekarskich, ubezpieczeń OC, reprezentacji, BHP, jazdy lokalne i paliwa) – wzrost o 71,7% związane było ze zwiększeniem kosztów wyjazdów służbowych, hoteli i diet, ubezpieczeń, kosztów BHP i kosztów paliwa niezbędnego do realizacji wydarzeń.

**Pozostałe koszty operacyjne – kwota 1 669,11 zł** dotyczyły kosztów procesów oraz sprzedaży budki drewnianej w części nieamortyzowanej.

**Koszty finansowe – wyniosły 1 497,83 zł** obejmowały ujemne różnice kursowe.

**Wynik finansowy instytucji Toruńskiej Agencji Kulturalnej**

Nazwa	Rok 2016	Rok 2017
Wynik finansowy	-821 426,15	388 046,70



Zatrudnienie na dzień 31.12.2017 roku wyniosło 11 etatów (wg stanu na 31.12.2016 r. było to 12 etatów). Zmniejszenie etatyzacji dotyczyło rezygnacji

z zatrudnienia kierownika ds. technicznych.

Prezydent Miasta Torunia

Michał Zgłeski