

Zarządzenie nr 229

Prezydenta Miasta Torunia

z dnia 06.07.2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2021 r. samorządowej instytucji kultury Centrum Kultury „Dwór Artusa” w Toruniu

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217, 2105, 2106), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 poz. 194) oraz art. 26 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 poz. 559, 583, 1005,1079) zarządzam, co następuje :

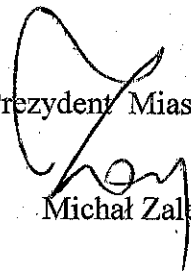
§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2021 samorządowej instytucji kultury Centrum Kultury Dwór Artusa (dalej: Dwór Artusa) w Toruniu obejmujące :

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2021 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 1 401 077,01 zł, stanowiący załącznik nr 1,
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 r. wykazujący zysk netto w wysokości 433,95 zł, stanowiący załącznik nr 2,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3.

§ 2. Zysk netto za 2021 rok w kwocie 433,95 zł przeznacza się na fundusz rezerwowy Dworu Artusa.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta Torunia

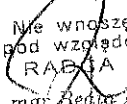

Michał Zaleski

Główny Specjalista

Alina Bloch

Kierownik
Wydziału Kultury

Zbigniew Derkowiak

nie wnoszę zastrzeżeń
god wzołędem prawnym
RABIA PRAWNY

mgr Beata Romanowska
T.000/168


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:	
Centrum Kultury Dwór Artusa 87-100 Toruń, Rynek Staromiejski 6		sporządzony na dzień 31.12.2021		Urząd Miasta Torunia - Wydział Kultury 87-100 Toruń, Wąły Gen. Sikorskiego 10	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na 31.12.2020		Stan na 31.12.2020	
385178656		PASYWA		Stan na 31.12.2021	
AKTYWA		Stan na 31.12.2020			
A. AKTYWA TRWAŁE		1 008 435,81	1 049 852,45	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	
1. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	
2. Wartość firmy				1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	
3. Inne wartości niematerialne i prawne				III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej	
II. Rzeszowe aktywa trwałe		1 007 040,10	1 049 852,45	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	
1. Środki trwałe		945 223,54	978 414,89	1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				2. Na udziały (akcje) własne	
a) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		728 199,22	671 759,68	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	
c) Urządzenia techniczne i maszyny		119 786,29	101 388,59	VI. Zysk (strata) netto	
d) Środki transportu				VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
e) Inne środki trwałe		97 238,03	205 266,62	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	
2. Środki trwałe w budowie		61 816,56	71 437,56	I. Rezerwy na zobowiązania	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	
				0,00	

1.	Od jednostek powiązanych					- długoterminowa		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					- krótkoterminowa		
3.	Od pozostałych jednostek				3.	Pozostałe rezerwy		0,00
IV.	inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00		- długoterminowe		
1.	Nieruchomości					- krótkoterminowe		
2.	Wartości niematerialne i prawne				II.	Zobowiązania długoterminowe		0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały i akcje				3.	Wobec pozostałych jednostek		0,00
	- inne papiery wartościowe				a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały i akcje				e)	inne		
	- inne papiery wartościowe				III.	Zobowiązania krótkoterminowe	101 141,12	40 497,10
	- udzielone pożyczki				1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały i akcje					- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe				b)	inne		
	- udzielone pożyczki				2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
4.	Inne inwestycje długoterminowe					- do 12 miesięcy		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 395,71	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b)	inne		

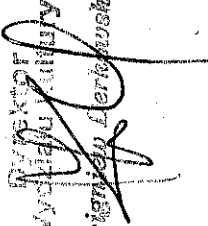
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 395,71		3.	Wobec pozostałych jednostek	101 069,22	40 425,02
B.	AKTYWA OBROTOWE	400 397,14	351 224,56	a)	kredyty i pożyczki		
1.	Zapasy	390,61	580,51	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.	Materiały	390,61	580,51	c)	inne zobowiązania finansowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 663,89	32 974,39
3.	Produkty gotowe			- do 12 miesięcy		22 663,89	32 974,39
4.	Towary			- powyżej 12 miesięcy			
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	37 020,10	33 543,38	f)	zobowiązania wekslowe		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00		g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	46 069,20	4 122,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00		h)	z tytułu wynagrodzeń		
- do 12 miesięcy				i)	inne	32 336,13	3 328,63
- powyżej 12 miesięcy				4.	Fundusze specjalne	71,90	72,08
b)	inne			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	805 342,49	803 979,52
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		1.	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00		2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	805 342,49	803 979,52
- do 12 miesięcy				- długoterminowe		798 582,30	794 184,07
- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		6 760,19	9 795,45
b)	inne						
3.	Należności od pozostałych jednostek	37 020,10	33 543,38				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	34 201,77	24 084,33				
- do 12 miesięcy		34 201,77	24 084,30				
- powyżej 12 miesięcy							
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	900,00					
c)	inne	1 918,33	9 459,05				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	285 263,39	308 816,77				

1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	285 263,39	308 816,77		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00			
	- udziały i akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00			
	- udziały i akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	285 263,39	308 816,77		
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	285 263,39	308 816,77		
	- inne środki pieniężne				
	- inne aktywa pieniężne				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	77 723,04	8 283,90		
C.	NALICZNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY				
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE				
	AKTYWA RAZEM (A+B+C+D)	1 408 832,95	1 401 077,01	PASywa RAZEM	1 401 077,01

ZARZĄDCA
Centrum Kultury Dwór Artusa
w Poznaniu
ul. Św. Józefa 10
60-110 Poznań


Łukasz Wudarski
(zarządca jednostki)

2022-03-18
(rok-miesiąc-dzień)


KAROLINA PIETRZAK
Zobowiązania

GŁÓWNA KSIĘGOWA
S. G. Ethok
Karolina Pietrzak
(główny księgowy)

Załącznik nr 2

do zarządzenia

Prezydenta Miasta Torunia

nr 229

z dnia 06.07.2022 roku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat
CENTRUM KULTURY DWÓR ARTUSA RYNEK STAROMIEJSKI 6 87-100 TORUŃ		sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	URZĄD MIASTA TORUNIA WYDZIAŁ KULTURY Waly Gen. Sikorskiego 10 87-100 TORUŃ
Nr identyfikacyjny REGON		385178656	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		2 770 300,51	Stan na koniec roku 2020
- od jednostek powiązanych			2 645 209,24
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 770 199,69	2 644 252,49
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		100,82	956,75
B. Koszty działalności operacyjnej		2 959 653,02	3 066 962,84
I. Amortyzacja		163 477,16	116 264,21
II. Zużycie materiałów i energii		386 857,47	362 101,48
III. Usługi obce		731 746,25	829 711,24
IV. Podatki i opłaty, w tym:		51 308,63	66 813,04
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		1 332 687,41	1 390 646,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		265 754,71	274 160,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		27 821,39	26 595,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			671,26
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-189 352,51	-421 753,60
D. Pozostałe przychody operacyjne		259 882,49	425 243,45
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych		1 077,26	0,00
II. Dotacje		114 997,62	246 573,22
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			

IV.	Inne przychody operacyjne	143 807,61	178 670,23
E.	Pozostałe koszty operacyjne	50 639,59	2 912,05
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	50 639,59	2 912,05
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	19 890,39	577,80
G.	Przychody finansowe	10,81	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:		
	a) od jednostek powiązanych		
	b) od jednostek pozostałych		
II.	Odsetki, w tym:	10,81	
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	32,39	103,85
I.	Odsetki, w tym:	14,17	2,71
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	18,22	101,14
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	19 868,81	473,95
J.	Podatek dochodowy	1 188,00	40,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (K - L -M)	18 680,81	433,95

ZARZĄDCA
Centrum Kultury Dwór Anusa

t. Winiarski
Lukasz Winiarski

Lukasz Wudarski
(zarządca jednostki)

2022-03-18

(rok-miesiąc-dzień)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

K. Pietrzak

Karolina Pietrzak

(główny księgowy)

Dyrektor
Wydział Kultury
K. Pietrzak
Zdzisław Pietrzak

Załącznik nr 3
do zarządzenia
Prezydenta Miasta Torunia
nr 229
z dnia 06.07.2022 roku

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM KULTURY DWÓR ARTUSA ZA 2021 ROK

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

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

Siedzibą Centrum jest miasto Toruń. Nadzór na Centrum sprawuje Gmina Miasta Torunia.

CK Dwór Artusa kierowane jest przez zarządcę.

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

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

3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.

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

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

6. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2021 są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o

rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w Zarządzeniu Zarządcy Centrum Kultury Dwór Artusa nr 4/2020 z 7.01.2020 roku (wraz z aneksami) w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości, w szczególności:

- 1) Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się w zespole 4 z podziałem na koszty według rodzajów. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie porównawczym.
- 2) Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które zostały przyjęte do użytkowania, a ich wartość początkowa przekracza 10 000 zł netto.
- 3) Niskocenne środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia pomniejszona o VAT podlegający odliczeniu mieści się w przedziale od 1500,01 zł do 10 000 zł podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- 4) Księgi inwentarzowe prowadzi się dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość jest nie niższa niż 1500 zł. W szczególnych przypadkach ewidencją środków trwałych można objąć również inne środki trwałe małą cenę.
7. Wynik finansowy instytucji został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału współmierności.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich amortyzacji i umorzenia zawiera załącznik nr 1 do załącznika nr 3 do sprawozdania finansowego.
 Wartość inwentarzowa środków trwałych na 01.01.2020 – 2 880 319,79
 Wartość inwentarzowa środków trwałych na 31.12.2020 – 2 961 712,73
 Zwiększenia – 275 264,36 zł, w tym:
 137 692,68 zł – wydatki na środki trwałe w budowie związane z projektami *Nowoczesny Dwór Artusa – restauracja i modernizacja centrum kultury* oraz *Sterowiec Wolność*
 137 571,68 zł – wydatki na środki trwałe do projektu *Sterowiec Wolność* + zakup konsoli oświetleniowej w ramach projektu *Nowoczesny Dwór Artusa – restauracja i modernizacja centrum kultury*
 Zmniejszenia – 161 040,55 zł, w tym:
 13 925,89 zł – likwidacja sprzętu przestarzałego, niezdatnego do użytkowania (laptop, system biletowy Iksoris)
 128 071,68 zł – przyjęcie na stan środków trwałych z projektów *Nowoczesny Dwór Artusa – restauracja i modernizacja centrum kultury* (konsola oświetleniowa) oraz *Sterowiec Wolność* (dzieło sztuki – Sterowiec)
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Nie dotyczy.
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Składniki majątków będą w ewidencji środków trwałych Urzędu Miasta Torunia, tj. środki trwałe będące w użyczeniu, a znajdujące się w zasobach Centrum Kultury Dwór Artusa (ewidencjonowane pozabilansowo)
 - budynek przy Rynku Staromiejskim 6 (Dwór Artusa) - akt notarialny Repetytorium A nr 6787/1995 z dnia 22.12.1995 r., wartość 3 304 795 zł
 - budynek przy ul. Podmurnej 1-3 – użyczenie UZ/1/2013 i UZ/3/2013 z dnia 05.12.2013 r., wartość 1 925 000 zł

- budynek przy ul. Poznańskiej 52 – użyczenie UZ/4/2013 z dnia 05.12.2013 r. i UZ/1/2017 z dnia 23.03.2017 r., wartość 3 269 356,94 zł, w tym zwiększenie wartości 466 839,94 zł z roku 2021 związane z budową windy

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

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

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

6. Zmiana funduszy instytucji kultury przedstawia się następująco:

Fundusz instytucji	326 971,87
Stan na dzień 01.01.2021 r.	53 817,10
- zwiększenie – wartość otrzymanych dóbr kultury	380 788,97
Stan na dzień 31.12.2021 r.	
Fundusz rezerwowany	156 696,66
Stan na dzień 01.01.2021	8 543,60
- zwiększenie w ciągu roku (zysk roku 2020)	175 377,47
Stan na dzień 31.12.2021	

7. W 2021 roku wystąpił w Centrum Kultury Dwór Artusa zysk netto w wysokości 433,95 zł. Zostanie przekazany na fundusz rezerwowany instytucji.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. Dwór Artusa nie tworzy rezerw z uwagi na porównywalność świadczeń oraz zabezpieczenie przez organizatora kwot na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

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

Odpisy aktualizujące należności:

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

10. Zobowiązania długoterminowe

Zabezpieczenie należytego wykonania robót – 13 564,71 zł

Wiekowanie zobowiązań długoterminowych

l.p.	Konto	Wierzyciel	Kwota zobowiązania	Okres		
				do roku	1-3 lata	4-6 lat
	249-15	Arte Konserwacja	2 196,13		2 196,13	

249-18	Demski Renowacje	1 132,50	1 132,50
293	EkroRodan (weksel)	10 236,08	10 236,08
		13 564,71	10 236,08
			3 328,63

11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Długoterminowe – brak

Krótkoterminowe – 5 722,60 (m.in. ubezpieczenia majątkowe, koszty licencji za programy komputerowe)

Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

Długoterminowe – 794 184,07 (rozliczenia z tyt. dotacji inwestycyjnych GMT, RPO)

Krótkoterminowe – 9 794,45 (przychody ze sprzedaży wydarzeń kulturalnych dot. roku 2022)

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

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. *Nie dotyczy*

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

Struktura przychodów:

Dotacje 41,7%

Przychody własne 46,71%

Darowizny/Sponsoring 2,18%

Pozostałe 9,41%

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe. *Nie dotyczy.*

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym. *Nie dotyczy.*

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto – wg załącznika nr 2 do załącznika nr 3 do sprawozdania finansowego.

Centrum Kultury Dwór Artusa przeznaczają wszystkie przychody na działalność statutową.

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

I.	Amortyzacja	116 264,21
II.	Zużycie materiałów i energii	362 101,48
III.	Usługi obce	829 711,24
IV.	Podatki i opłaty	66 813,04
V.	Wynagrodzenia	1 390 646,06
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	274 160,47
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	26 595,08
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	671,26
	RAZEM	3 066 962,84

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania. 71 437,56 zł, w tym nakłady poniesione na inwestycje w ramach projektów:

Nowoczesny Dwór Artusa – 53 448,72 zł

Kultura w zasięgu 2.0 – 4 988,84 zł

Rewitalizacja budynku przy ul. Poznańskiej 52 – 13 000 zł

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

9. Pozycje wyrażone w walutach obcych. *Nie dotyczy.*

III

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

IV

1. W instytucji w 2021 roku zatrudnionych było 25 osób, w przeliczeniu na pełne etaty 24,04, w tym pracownicy:

merytoryczni – 10 (9,35 etatu)

administracji – 6 (5,92 etatów)

techniczni i obsługi – 9 (8,77 etatów)

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

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

V

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

2. Informacje o zmianie zasad polityki rachunkowości.

W instytucji obowiązuje polityka rachunkowości wprowadzona Zarządzeniem 4/2020 Zarządcy Centrum Kultury Dwór Artusa z dnia 07.01.2020 r. W roku 2021 został wprowadzony do niej aneks Zarządzeniem nr 2/2021 z dnia 17.05.2021 dot. wprowadzenia konta 133 Bank Millennium-Nowoczesny Dwór Artusa, zmiany w zakresie ksiąg pomocniczych – wprowadzenia systemu Bilety na służącego sprzedaży biletów oraz zmiany w zakresie powołania komisji likwidacyjnej.

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

K. Pichot

Karolina Pietrzak

Karolina Pietrzak

(główny księgowy)

2022-03-18

(rok-dzień-miesiąc)

ZARZĄDCA
Centrum Kultury Dwór Artusa
w Tarnobrzegu

L. Wudarski

Lukasz Wudarski

Lukasz Wudarski

(zarządca instytucji)

L. Wudarski
Lukasz Wudarski
Zarządca Instytucji

Grupa klasyfikacji	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA					Stawka umorzenia	UMORZENIA				Wartość netto na 31.12.2021
		B.O. na 01.01.2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2021 r.	B.O. na 1.01.2021r.		Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2021 r.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	I. Rzeczowy majątek trwały:	2 246 332,82	275 264,36	141 997,57	2 379 599,61		1 239 292,72	104 380,33	13 925,89	1 329 747,16		1 049 852,45
	Grunty											
109.22	Budynki i budowle	1 136 736,04			1 136 736,04	5%	408 536,82	56 439,54		464 976,36		671 759,68
440, 491, 621, 624, 662, 669	Urządzenia techniczne i maszyny	434 770,58		13 925,89	420 844,69	10%,18%, 30%	314 984,29	18 397,70	13 925,89	319 456,10		101 388,59
800, 803, 805, 808	Środki transportu	0,00			0,00							
	Inne środki trwałe	613 009,64	137 571,68		750 581,32	10%,14%	515 771,61	29 543,09		545 314,70		205 266,62
	Investycje rozpoczęte	61 816,56	137 692,68		128 071,68							71 437,56
	Środki przekazane na poczet inwestycji											
	II. Wartości niematerialne i prawne	63 055,68		19 042,98	44 012,70	20%,25%	63 055,68		19 042,98	44 012,70		0,00
	III. Finansowy majątek trwały:											
	Akcje i udziały											
	Papier wartościowe długoterminowe											
	Inne długoterminowe aktywa finansowe											
	IV. Należności długoterminowe											
	V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek											
	RAZEM:	2 309 388,50	275 264,36	161 040,55	2 423 612,31		1 302 348,40	104 380,33	32 968,87	1 373 759,86		1 049 852,45

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

konto 013	pozostałe środki trwałe	570 931,29	12 497,82	45 328,69	538 100,42	100%	570 931,29	12 497,82	45 328,69	538 100,42	0,00
konto 014	zbiory biblioteczne										

GŁÓWNA KSIĘGOWA

K. Kuchta

Karolina Pietrzak
Karolina Pietrzak

(główny księgowy)

2022-03-18

(rok-miastodzień)

ZARZĄDCA
Centrum Kultury Dwór Artusa
w Toruniu

L. W. W.

Łukasz Włodarczyk

Łukasz Włodarczyk

(zarządcą jednostki)

Łukasz Włodarczyk
Zdzisław Darnowski

Ustalenie podatku dochodowego za 2021

Lp	Wyszególnienie	Wartość księgowa 2021	Korekta + do CIT-8	Korekta - do CIT-8	Wartość do CIT-8
1	Przychody	3 070 452,69	242 345,66	-6 760,19	3 306 038,16
	Przychody ze sprzedaży produktów	2 644 252,49	158 893,55	-6 760,19	2 796 385,85
	Przychody ze sprzedaży towarów	956,75			956,75
	Przychody finansowe	0,00			0,00
	Pozostałe przychody operacyjne	425 243,45	83 452,11		508 695,56
2	Przychody inne dla celów pdop	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmiana stanu produktów				
3	Przychody do opodatkowania	3 070 452,69	242 345,66	-6 760,19	3 306 038,16
4	Koszty ogółem	3 069 978,74	20 524,56	-23 648,31	3 066 854,99
	Koszty wg rodzaju	3 066 291,58	20 524,56	-23 648,31	3 063 167,83
	Wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu	671,26			671,26
	Koszty finansowe	103,85			103,85
	Pozostałe koszty operacyjne	2 912,05			2 912,05
	Strata nadzwyczajna				0,00
5	Koszty nie będące kosztami uzysk.przychodów	1 479 800,46	84 352,11	-93 718,66	1 470 433,91
	Wydatki sfinansowane dotacjami	1 214 251,45			1 214 251,45
	Koszty reprezentacji	436,62			436,62
	Amortyzacja ŚT sfinansowanych dotacją	92 518,66		-92 518,66	0,00
	Odsetki do budżetu	2,71			2,71
	Wydatki pokryte darowiznami	0,00			0,00
	Dofinansowanie wynagrodzeń z PFRON	12 300,00	900,00	-1 200,00	12 000,00
	Umorzenie składek ZUS za 1-4.2021	160 291,02	83 452,11		243 743,13
	Spisanie sald należności	0,00			0,00

6	Koszty uzyskania razem	1 590 178,28	-63 827,55	70 070,35	1 596 421,08
7	Dochód księgowy	473,95	221 821,10	16 888,12	239 183,17
					0,00
	Saldo npp i zakup	1 479 800,46	84 352,11	-93 718,66	1 470 433,91
8	Dochód do opodatkowania	1 480 274,41	306 173,21	-76 830,54	1 709 617,08
9	Dochody zwolnione na podstawie art.17 ust.1 pkt. 4	265 583,63	306 173,21	-76 830,54	494 926,30
10	Dotacje otrzymane z budżetu państwa (samorządu terytorialnego) art. 17. ust.1 pkt. 47	1 214 251,45	0,00	0,00	1 214 251,45
11	Odliczenia razem	1 479 835,08	306 173,21	-76 830,54	1 709 177,75
12	Do opodatkowania	439,00	0,00	0,00	439,00
13	Podatek	40,00	0,00	0,00	40,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

K. Pietrzak
Karolina Pietrzak

Karolina Pietrzak
(główny księgowy)

2022-03-18

(rok-miesiąc-dzień)

ZARZĄDCA
Centrum Kultury wójtwa Artusa
w Górnym
Lukasz Wudarski

L. Wudarski
Lukasz Wudarski

Lukasz Wudarski
(zarządca jednostki)

Zobowiązanie
Zobowiązanie Karolina Pietrzak

Centrum Kultury „Dwór Artusa” jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Miasta Toruń. Posiada osobowość prawną, a w zakresie sporządzania finansowego zobowiązana jest do stosowania ustawy o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2021, poz. 217 z póź. zm.). Przedłożone przez Centrum sprawozdanie finansowe obejmuje:

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

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

Bilans na dzień 31.12.2021 roku wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 1 401 077,01 zł. Majątek instytucji (po stronie aktywów) obejmuje: aktywa trwałe o wartości 1 049 852,45 zł oraz aktywa obrotowe o wartości 351 224,56 zł. Aktywa trwałe to rzeczowe aktywa trwałe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, natomiast aktywa obrotowe to zapasy, należności krótkoterminowe, inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne na rachunkach i w kasie oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują przede wszystkim środki trwałe, zwiększone w 2021 w związku z zakupami dokonanymi w ramach projektów: Fantastyczny Dom Kultury, wyposażeniem kuchni w budynku przy ul. Okólniej oraz przyjęciem na stan trzech dzieł sztuki, w tym dwóch w ramach darowizny, jednej (Sierowiec Wolność) będącej wynikiem projektu realizowanego z programu Rzeźba w przestrzeni publicznej dla Niepodległej.

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

AKTYWA	Stan na 31.12.			Struktura		Dynamika
	2020	2021	2020	2021	2020	2020=100
A Aktywa trwałe	1 008 436	1 049 852	71,6	74,9	104,1	
I Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 007 040	1 049 852	71,5	74,9	104,1	
III Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 396	0	0,1	0	0	
B Aktywa obrotowe	400 397	351 225	28,4	25,1	87,7	
I Zapasy	391	581	0,03	0,04	148,6	
II Należności krótkoterminowe	37 020	33 543	2,63	2,39	90,6	
III Inwestycje krótkoterminowe: krótkoterminowe aktywa finansowe; środki pieniężne	285 263	308 817	20,2	22,04	108,3	
IV Rozliczenia międzyokresowe	77 723	8 283	5,54	0,59	10,7	
Aktywa razem	1 408 833	1 401 077	100	100	99,4	

W strukturze aktywów roku 2021, aktywa trwałe stanowią 74,9%, aktywa obrotowe 25,1%. Aktywa trwałe w instytucji to rzeczowe aktywa trwałe, które obejmują m.in. środki trwałe finansowane dotacjami, jak: inwestycja rewitalizacyjna (zakończona modernizacja i remont budynku DA dofinansowana z RPO), inwestycja dot. adaptacji pomieszczeń piwnicznych na sale projekcyjne - Artus Art. Ciemna, modernizację systemu klimatyzacji i wentylacji, adaptację pomieszczeń piwnicznych na tzw. Piwnice kultury, modernizację systemu alarmowego, renowację sieni i posadzek kamiennych, parking na ulicy Poznańskiej oraz zwiększenia roku 2021 opisane jak wyżej i pozostałe środki trwałe. Aktywa obrotowe stanowią: zapasy (towary przeznaczone do sprzedaży – książki, kubki, torby) środki pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych, należności krótkoterminowe – przede wszystkim należności z tytułu dostaw i usług oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, które obejmowały m.in. dofinansowanie do wynagrodzenia pracownika z niepełnosprawnością PFRON za 12.2021 przyznane w roku 2022, wadium dot. zadania inwestycyjnego renowacja sieni i posadzek kamiennych.

PASYWA	Stan na 31.12.			Struktura		Dynamika
	2020	2021	2020	2021	2020=100	
A Kapitał własny	502 349	556 600	35,7	39,7	110,8	
I Kapitał podstawowy	326 972	380 789	23,3	27,2	116,5	
II Kapitał rezerwowy	156 696	175 377	11,1	12,5	111,9	
III Zysk (strata) z lat ubiegłych						
IV Zysk (strata netto)	18 681	434	1,3	0,03	2,3	
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	906 484	844 477	64,3	60,3	93,2	
I Rezerwy na zobowiązania	0	0	0	0	0	
II Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	
III Zobowiązania krótkoterminowe	101 141	40 497	7,1	2,9	40,0	
IV Rozliczenia międzyokresowe	805 343	803 979	57,2	57,4	99,8	
Pasywa razem	1 408 833	1 401 077	100	100	99,4	

W pasywach ogółem na koniec 2021 roku kapitał własny stanowi 39,7%, natomiast zobowiązania 60,3%. Głównym źródłem finansowania majątku instytucji są kapitały obce, czyli zobowiązania. Stanowią one w strukturze źródeł finansowania ponad 60%. W pasywach nie występują zobowiązania długoterminowe, a zobowiązania krótkoterminowe stanowią 2,9%. Zobowiązania krótkoterminowe w br. sprawozdawczym to zobowiązania instytucji z tytułu dostaw i usług. W roku sprawozdawczym rozliczenia międzyokresowe przychodów (przychody przyszłych okresów) stanowią należności odpisów umorzeniowych dla środków trwałych finansowanych z dotacji (zadania-Rewitalizacja Dworu Artusa, Artus Cinema, parking Poznańska, Piwnice kultury, renowacja sieni i posadzek kamiennych, klimatyzacja w Dworze, zakup pieców ceramicznych, systemu alarmowego, infomatów, systemu nagłośnieniowego i konsolyety dźwiękowej) oraz przychody ze sprzedaży wydarzeń kulturalnych dotyczących roku 2021.

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.

2020 – 400 397,14/101 141.12=3,9

2021 – 351 224,56/40 497,10=8,7

Jest to podstawowy wskaźnik w analizie sprawozdań finansowych, informujący o zdolności podmiotu do regulowania bieżących zobowiązań. Wskaźnik bieżącej płynności określa stopień pokrycia zobowiązań krótkoterminowych całą wartością aktywów obrotowych. Jako optymalny poziom wskaźnika, świadczący o pewności w zakresie spłaty zobowiązań, podaje się przedział od 1,0-2,0. W instytucji wskaźnik ten wynosi 8,7 co oznacza, że w przypadku upięgnięcia całości majątku obrotowego instytucja pokryłaby uzyskanymi środkami w 2021r. prawie 9-krotnie wielkość zobowiązań krótkoterminowych. Poziom wskaźnika powyżej wartości optymalnych oznacza, że instytucja nie ma kłopotów z terminowym regulowaniem zobowiązań, a nawet przechowuje środki finansowe, które mogłyby być wykorzystane na inne, związane z działalnością, cele.

2. Wskaźnik szybkiej płynności

Aktywa obrotowe ogółem – zapasy /zobowiązania krótkoterminowe

2020 – 400 397,14-390,61/101 141,12=3,9
2021 – 351 224,56-580,51/40 497,10=8,7

Wskaźnik ten określa stopień pokrycia zobowiązań krótkoterminowych łatwo dostępnymi do rozliczeń składnikami aktywów obrotowych tj. środkami pieniężnymi i należnościami. Jego optymalny poziom, świadczący o możliwości pokrycia wymagalnych zobowiązań, powinien kształtować się w granicy 1,0. Uzyskane powyżej wyniki stanowią, że jednostka w sytuacji przeznaczenia na spłaty zobowiązań całości aktywów szybką płynności pokryje swoje zobowiązania krótkoterminowe bez problemu i zostaną jej jeszcze wolne środki finansowe.

3. Wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi

Inwestycje krótkoterminowe/zobowiązania krótkoterminowe

2020 – 285 263,39/101 141,12=2,8

2021 – 308 816,77/40 497,10=7,6

Wskaźnik ten określa zdolność jednostki do natychmiastowej spłaty zobowiązań. Optymalna wartość tego wskaźnika określana jest w granicach 01- 0,2. W badanym okresie instytucja ma zapewnioną zdolność do natychmiastowej spłaty swoich zobowiązań krótkoterminowych. Wskaźnik 7,6 oznacza, iż w momencie natychmiastowej konieczności spłaty zobowiązań, instytucja spłaciłaby całą ich wielkość (nawet ponad 7-krotnie).

II. Pozostałe wskaźniki

1. Wskaźnik ogólnego zadłużenia

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania/aktywa ogółem

2020 – 906 483,61/1 408 832,95=0,6

2021 – 844 476,62/1 401 077,01=0,6

Wskaźnik informuje o stopniu finansowania majątku podmiotu kapitałem obcym. Wskaźnik ten powinien kształtować się na poziomie 0,5. W Centrum wskaźnik ten jest na poziomie 0,6 i kształtuje się na poziomie optymalnego. Kapitał obcy finansuje majątek instytucji w 60%.

2. Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania/kapitału własnego

2020 – 906 483,61/502 349,34=1,8

2021 – 844 476,62/556 600,39=1,5

Wskaźnik za 2021 o wartości 1,5 oznacza, że kapitał obcy pokrywa kapitał własny instytucji w 150%. Możliwość pokrycia zobowiązań instytucji kapitałami własnymi wynosi ok. 66%.

3. Wskaźnik zadłużenia długoterminowego (wskaźnik długu)

Zobowiązania długoterminowe/kapitału własnego

2020 – 0/502 349,34=0

2021 – 0/556 600,39=0

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

4 Szybkość obrotu należnościami

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

Stan należności 2019 – 0

Stan należności 2020 – 34 201,77

Stan należności 2021 – 24 084,33

2020 – (0+34 201,77):2/2 770 199,69x365 dni=2,3 dni

2021 – (34 201,77+24 084,33):2/2 644 252,49x365dni=4,0 dni

Wskaźnik ten informuje, że instytucja w roku sprawozdawczym oczekuje na uzyskanie należności za sprzedaż kredytową w ciągu 4 dni. Czyli okres rozliczenia należności w 2021 roku wyniósł 4 dni i był dłuższy niż w roku 2020 Okres ściągłości należności uległ wydłużeniu.

5 Stopień spłaty/rotacji zobowiązań

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

Stan zobowiązań 2019 – 0

Stan zobowiązań 2020 – 22 663,89

Stan zobowiązań 2021 – 32 974,39

2020 – (0+22 663,89):2/2 770 199,69x365dni= 1,5 dni

2021 – (22 663,89+32 974,39):2/2 644 252,49x365dni= 3,8 dni

Czas spłaty zobowiązań w roku 2021 wyniósł 3,8 dni czyli uległ zwiększeniu (w 2020 –1,5 dni). Im wyższa wartość wskaźnika tym korzystniejsza dla instytucji, gdyż jest mniejsze zapotrzebowanie na kapitał obrotowy netto. Na dzień bilansowy okresu sprawozdawczego wskaźnik ten uległ zwiększeniu. Jeżeli ten wskaźnik porównamy ze wskaźnikiem spłaty należności to otrzymamy informację, że instytucja nie będzie miała problemów ze spłatą zobowiązań ponieważ pieniądze ze sprzedaży spłyną prawie w terminie zapłaty zobowiązań.

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

Przychody Centrum Kultury Dwór Artusa

Lp.	Źródło przychodu	Rok 2020	Rok 2021	Procent 4:3
1	2	3	4	5
1.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 770 300,51	2 645 209,24	95,5
2.	Pozostałe przychody operacyjne	259 882,49	425 243,45	163,6
3.	Przychody finansowe	10,81	0,00	
	Razem przychody	3 030 193,81	3 070 452,69	101,3



Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi - 2 645 209,24 zł. obejmują wpływy z:

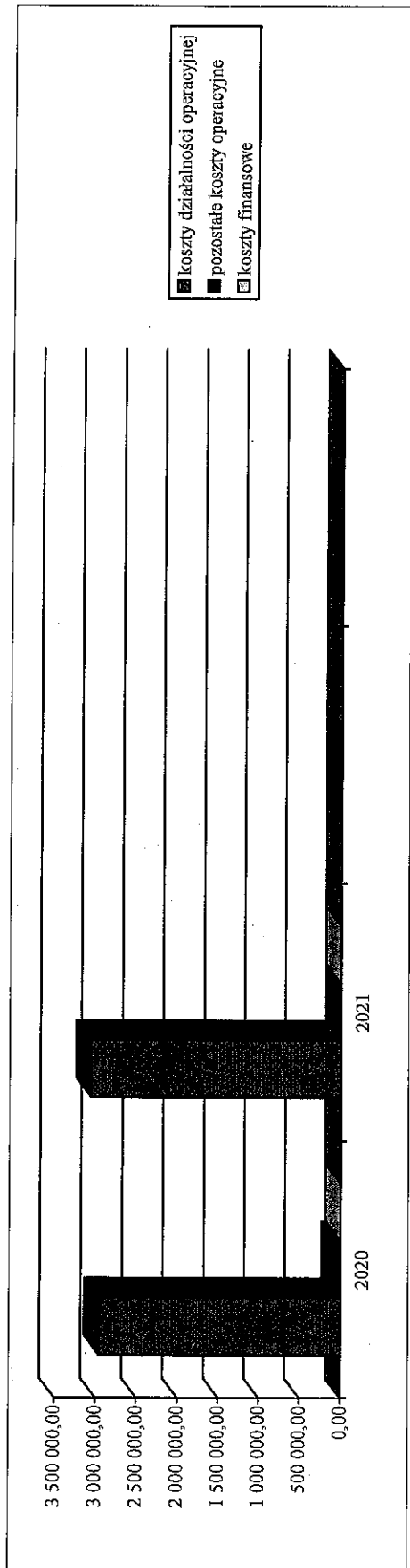
a) ze sprzedaży usług kulturalnych (biletów), b) wynajmów sal i dzierżawy pomieszczeń, c) przychody z pośrednictwa w sprzedaży biletów, d) umowy barterowe i sponsoring, e) sprzedaż refakturowaną f) kwotę dotacji przekazanych przez GMT (podmiotowej, celowych na realizację bieżących zadań – konkurs O Liść Konwali, Świetlicę środowiskową Fantastyczny Dom Kultury, projekt Festiwal Światopogląd realizowany w ramach partnerstwa z Fundacją You Plan Culture)

Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 425 243,45 zł. - obejmowały: 1) dotacje – obejmujące pokrycie amortyzacji środków trwałych, dotacje na remont, środki na realizację projektów współfinansowanych z UE, 2) inne przychody operacyjne, m.in. zaokrąglenia podatkowe, zwolnienie ze składek ZUS, odszkodowanie za naprawę klimatyzacji i zalanie pomieszczeń, dofinansowanie kosztów pracownika koordynującego pracę stażystów, opłacane przez pracowników koszty kart Multisport, dofinansowanie z PFRON-u do wynagrodzenia pracownika z niepełnosprawnością, środki z MKiDN kosztów bieżących projektu Sterowiec Wolności.

Przychody finansowe - 0,00 zł.

Koszty Centrum Kultury Dwór Artusa

Lp.	Rodzaj kosztu	Rok 2020	Rok 2021	Procent 4:3
1	2	3	4	5
1.	Koszty działalności operacyjnej tj: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, pozostałe koszty rodzajowe oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów)	2 959 653,02	3 066 962,84	103,6
2.	Pozostałe koszty operacyjne	50 639,59	2 912,05	5,8
3.	Koszty finansowe	32,39	103,85	320,6
	Razem koszty	3 010 325,00	3 069 978,74	102,0



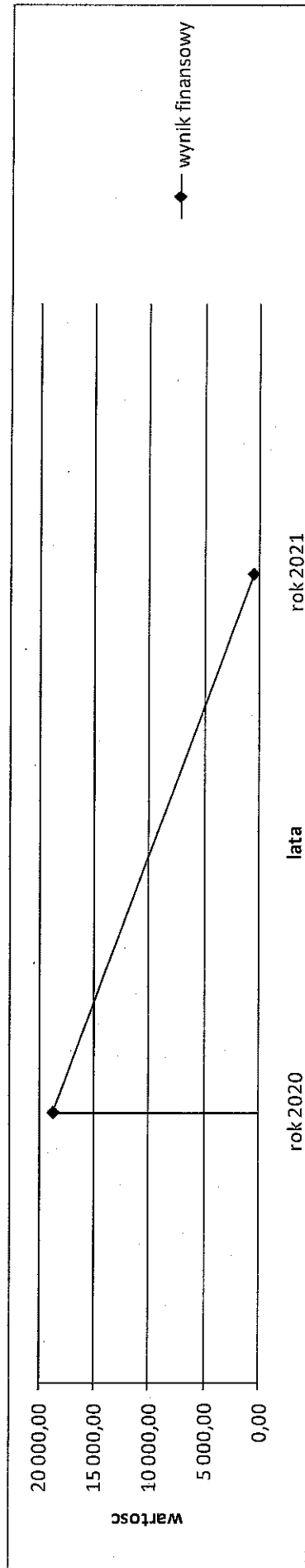
Koszty działalności operacyjnej – wyniosły 3 066 962,84 zł. i obejmowały: amortyzację, zużycie materiałów i energii, usługi obce, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty rodzajowe (podróże służbowe, reprezentacja i reklama, ubezpieczenie majątkowe, nagrody za wygrane konkursy, umowy barterowe, itp.). W stosunku do roku 2020 wzrosły o 3,6% tj o 107 309,82 zł. Wzrost kosztów działalności operacyjnej był wynikiem wzrostu kosztów dostaw energii cieplnej, gazowej i elektrycznej oraz renowacji zabytkowej boazerii w holu Dworu Artusa.

Pozostałe koszty operacyjne – kwota 2 912,05 zł stanowią: roczną korektę VAT, zaokrąglenia podatkowe i opłacane przez pracowników koszty kart Multisport.

Koszty finansowe – 103,85 zł stanowią ujemne różnice kursowe

Wynik finansowy Centrum Kultury Dwór Artusa

Nazwa	Rok 2019	Rok 2020	Procent
Wynik finansowy	18 680,81	433,95	2,3



Zatrudnienie na dzień 31.12.2021 roku wyniosło 24,25 etatu (wg stanu na 31.12.2020 r. było to 24,5 etatu).

Główny Specjalista
Alina Bloch

Dyrektor
Wydział Kultury
Zbigniew Derkaczowski

Prezydent Miasta Torunia

Michał Zaleski