

**ZARZĄDZENIE NR .....<sup>405</sup>.../2009/P**  
**PREZYDENTA MIASTA POZNANIA**  
**z dnia .....<sup>30.06.</sup>... 2009 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2008 rok Centrum Kultury „Zamek”.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, Nr 153 poz. 1271 z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17 poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223 poz. 1458 oraz z 2009 Nr 52 poz. 1458; art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, z 2003 r. Nr 60, poz. 535, Nr 124, poz. 1152, Nr 139, poz. 1324 i Nr 229, poz. 2276, z 2004 r. Nr 96, poz. 959, Nr 146, poz. 1546, Nr 145, poz. 1535 i Nr 213, poz. 2155, z 2005 r. Nr 10, poz. 66, Nr 184, poz. 1539 i Nr 267, poz. 2252, z 2006 r. Nr 157, poz. 1119 i Nr 208, poz. 1540 oraz z 2008 r. Nr 63 poz. 393, Nr 144 poz. 900, Nr 171 poz. 1056, Nr 217 poz. 1343); art. 27 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123, z 2002 r. Nr 41, poz. 364, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, Nr 96, poz. 874, Nr 213, poz. 2081, z 2004 r. Nr 11, poz. 96, Nr 261, poz. 2598, z 2005 r. Nr 131, poz. 1091, Nr 132, poz. 1111 oraz z 2006 r. Nr 227, poz. 1658) oraz § 9 pkt. 5 statutu Centrum Kultury „Zamek” w Poznaniu, stanowiącego załącznik do uchwały Nr LXV/293/II/96 Rady Miejskiej Poznania z dnia 16 lipca 1996 r., w sprawie Pałacu Kultury w Poznaniu - zmiany nazwy i nadania statutu, zmienionej uchwałą Nr XXI/246/III/99 Rady Miasta Poznania z dnia 19 października 1999 r. i uchwałą Nr XCV/1091/III/2002 Rady Miasta Poznania z dnia 27 sierpnia 2002 r., zarządza się, co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się złożone roczne sprawozdanie finansowe za 2008 rok Centrum Kultury „Zamek”.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Wydziału Kultury i Sztuki.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. PREZYDENTA MIASTA  
*Tomasz Krzyżer*  
Zastępca Prezydenta Miasta Poznania

2009-06-30

**CENTRUM KULTURY ZAMEK**  
**Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2008 roku**

<b>Aktywa</b>			Na dzień	Na dzień
(w złotych)		Nota	31 grudnia 2008 roku	31 grudnia 2007 roku
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>			
<b>A</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	5	11 816 772,46	12 627 084,81
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		106 790,31	1 307,43
2.	Wartość firmy		-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	5	106 790,31	1 307,43
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	6	11 709 982,15	12 625 777,38
1.	Środki trwałe		10 163 002,08	11 065 230,33
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		-	-
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		9 127 328,89	10 561 784,61
c)	urządzenia techniczne i maszyny		284 588,61	177 948,34
d)	środki transportu		10 216,76	25 542,20
e)	inne środki trwałe		740 867,82	299 955,18
2.	Środki trwałe w budowie	28	1 546 980,07	1 560 547,05
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		-	-
1.	Od jednostek powiązanych		-	-
2.	Od pozostałych jednostek		-	-
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	7	-	-
1.	Nieruchomości		-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne		-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
a)	w jednostkach powiązanych		-	-
-	udziały lub akcje		-	-
-	inne papiery wartościowe		-	-
-	udzielone pożyczki		-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b)	w pozostałych jednostkach		-	-
-	udziały lub akcje		-	-
-	inne papiery wartościowe		-	-
-	udzielone pożyczki		-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe		-	-
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>		1 782 242,31	2 791 564,03
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>		221,51	48,88
1.	Materiały		221,51	48,88
2.	Półprodukty i produkty w toku		-	-
3.	Produkty gotowe		-	-
4.	Towary		-	-
5.	Zaliczki na dostawy		-	-
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>		574 895,47	686 112,29
1.	Należności od jednostek powiązanych		-	22 270,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	22 270,68
-	do 12 miesięcy		-	22 270,68
-	powyżej 12 miesięcy		-	-
b)	inne		-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek		547 895,47	663 841,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		327 390,03	314 059,89
-	do 12 miesięcy		327 390,03	314 059,89
-	powyżej 12 miesięcy		-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		13 942,03	27 112,58
c)	inne		233 563,41	322 669,14
d)	dochodzone na drodze sądowej		-	-
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		1 187 658,78	2 031 005,32
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 187 658,78	2 031 005,32
a)	w jednostkach powiązanych		-	-
-	udziały lub akcje		-	-
-	inne papiery wartościowe		-	-
-	udzielone pożyczki		-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b)	w pozostałych jednostkach		-	-
-	udziały lub akcje		-	-
-	inne papiery wartościowe		-	-
-	udzielone pożyczki		-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	30	1 187 658,78	2 031 005,32
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30	1 187 658,78	2 031 005,32
-	inne środki pieniężne		-	-
-	inne aktywa pieniężne		-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	8	19 466,55	74 397,54
<b>Aktywa razem</b>			<b>13 599 014,77</b>	<b>15 418 648,84</b>

**CENTRUM KULTURY ZAMEK**  
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2008 roku

**Pasywa**

(w złotych)		Nota	Na dzień 31 grudnia 2008 roku	Na dzień 31 grudnia 2007 roku
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>10 690 053,92</b>	<b>11 582 847,22</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>12 515 812,13</b>	<b>13 314 402,38</b>
<b>II.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		-	-
<b>III.</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		-	-
<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		-	-
<b>V.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		-	-
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		-	-
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		-	-
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>- 1 825 758,21</b>	<b>- 1 731 555,16</b>
<b>IX.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		-	-
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>2 908 960,85</b>	<b>3 835 801,62</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>12</b>	<b>581 975,90</b>	<b>581 975,90</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>11</b>	<b>581 975,90</b>	<b>581 975,90</b>
	- długoterminowa		<b>439 629,65</b>	<b>439 629,65</b>
	- krótkoterminowa		<b>142 346,25</b>	<b>142 346,25</b>
3.	Pozostałe rezerwy		-	-
	- długoterminowe		-	-
	- krótkoterminowe		-	-
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>13</b>	<b>131 131,22</b>	<b>123 940,50</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek		<b>131 131,22</b>	<b>123 940,50</b>
	a) kredyty i pożyczki		-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
	c) inne zobowiązania finansowe		-	-
	d) Inne		<b>131 131,22</b>	<b>123 940,50</b>
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>2 195 853,73</b>	<b>3 129 885,22</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
	- do 12 miesięcy		-	-
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	b) Inne		-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek		<b>1 943 450,50</b>	<b>2 791 131,95</b>
	a) kredyty i pożyczki		-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
	c) inne zobowiązania finansowe		-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		<b>1 094 915,84</b>	<b>1 792 436,29</b>
	- do 12 miesięcy		<b>1 094 915,84</b>	<b>1 792 436,29</b>
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
	f) zobowiązania wekslowe		-	-
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		<b>426 962,74</b>	<b>434 696,98</b>
	h) z tytułu wynagrodzeń		<b>337 210,27</b>	<b>498 729,51</b>
	i) Inne		<b>84 361,65</b>	<b>65 269,17</b>
3.	Fundusze specjalne	<b>14</b>	<b>252 403,23</b>	<b>338 753,27</b>
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		-	-
1.	Ujemna wartość firmy		-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
	- długoterminowe		-	-
	- krótkoterminowe		-	-
<b>Pasywa razem</b>			<b>13 599 014,77</b>	<b>15 418 648,84</b>

Główny Księgowy  
*Aleksandra Drajer*

DYREKTOR  
*Marek Kaczak*

## CENTRUM KULTURY ZAMEK

## Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2008 roku

## Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

( w złotych)	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2008	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2007
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>4 595 743,85</b>	<b>4 617 838,21</b>
od jednostek powiązanych		-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	4 652 633,40	4 573 072,95
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		- 56 889,55	44 765,26
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>18 389 020,30</b>	<b>13 512 587,84</b>
I. Amortyzacja		1 750 215,84	1 600 430,86
II. Zużycie materiałów i energii		1 226 828,54	1 281 401,35
III. Usługi obce		8 494 599,15	4 875 360,66
IV. Podatki i opłaty, w tym:		269 691,58	191 994,74
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		5 034 692,77	4 361 919,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		862 324,22	820 937,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		750 668,20	380 543,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>		<b>- 13 793 276,45</b>	<b>- 8 894 749,63</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>24</b>	<b>12 019 653,80</b>	<b>7 216 512,45</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	1 621,31
II. Dotacje		11 744 326,45	7 018 572,00
III. Inne przychody operacyjne		275 327,35	196 319,14
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>25</b>	<b>51 963,01</b>	<b>65 963,91</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	51 320,36
III. Inne koszty operacyjne		51 963,01	-14 643,55
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>- 1 825 585,66</b>	<b>- 1 744 201,09</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>26</b>	<b>31,28</b>	<b>12 710,07</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
II. Odsetki, w tym:		31,28	12 710,07
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>27</b>	<b>203,83</b>	<b>64,14</b>
I. Odsetki, w tym:		29,03	64,14
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
IV. Inne		174,80	-
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>- 1 825 758,21</b>	<b>- 1 731 555,16</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne		-	-
II. Straty nadzwyczajne		-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I±J)</b>		<b>- 1 825 758,21</b>	<b>- 1 731 555,16</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>		<b>- 1 825 758,21</b>	<b>- 1 731 555,16</b>

Księgowy  
*Aleksandra Drajer*

DYREKTOR  
*Marek Ruczak*