
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2013 r. DO 31.12.2013 r.

Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT

31 MARCA 2014

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe: **Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT**

z siedzibą w **61-112 Poznań, ul. Zagórze 6A**

REGON 301204801

NIP 778-146-57-36

Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT jest samorządową instytucją kultury, powołaną na podstawie Uchwały Nr LVIII/785/V/2009 Rady Miasta Poznania z dnia 7 lipca 2009 roku, wpisaną do rejestru instytucji kultury Miasta Poznania pod nr RIK XIV i posiadającą osobowość prawną.

Aktualny Statut został nadany na podstawie Uchwały Nr XXXV/525/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 12 lipca 2012 roku w sprawie statutu Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT.

Przedmiotem działalności Instytucji jest upowszechnianie i prezentowanie dziedzictwa kulturowego Poznania, ze szczególnym uwzględnieniem obszaru Ostrowa Tumskiego – kolebki państwowości i chrześcijaństwa w Polsce.

Cztery główne dziedziny aktywności CTK TRAKT to:

- kultura – kompleksowe projekty zawierające elementy zarówno edukacyjne, jak i turystyczne,
- turystyka – wycieczki po Poznaniu, oprowadzania, foldery,
- ekspozycja – ekspozycje plenerowe oraz wystawa dla Bramy Poznania ICHOT,
- edukacja – liczne programy edukacyjne dla osób w różnym wieku, wydawnictwa dla rodzin, programy dla nauczycieli i edukatorów.

Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:

1. Działalność obiektów kulturalnych - PKD 90.04.Z

Działalność kulturalna Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT prowadzona jest na podstawie zasad określonych ustawą z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz.U.2012.406/

2. Czas trwania Instytucji Kultury.

Czas trwania Instytucji Kultury zgodnie z statutem jest nieograniczony.

3. Prezentacja sprawozdań finansowych.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od **1 STYCZNIA 2013** do **31 GRUDNIA 2013R.**

Instytucja Kultury nie podlega obowiązkowi corocznego badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Instytucję Kultury w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

4. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2013 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2012.

5. Stosowane zasad (polityka) rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2013 roku zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz.U.2013.330 ze zm./ obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność oraz w zakresie, w jakim pozostawia ona jednostce prawo wyboru zasad rachunkowości, które zostały zawarte w Zarządzeniu nr 5 z dnia 6 stycznia 2010r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości – polityki rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w ramach którego okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – według wartości początkowej, tj. ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
2. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów wycenia się w cenach nabycia, produkty w koszcie ich wytworzenia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów,
3. Produkcję w toku wycenia się według kosztów materiałów bezpośrednich wydanych z magazynu,
4. Należności i zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,

F

5. Odpisy aktualizujące wartość roszczeń i należności dokonuje się w 100% ich wartości,
6. Fundusz instytucji oraz środki pieniężne – w wartości nominalnej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania. W amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500,00 zł stosuje się stawki amortyzacji zawarte w załączniku do Ustawy z 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych /Dz.U.74.397 ze zm./, przyjmując liniową metodę amortyzacji.

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta
Jolanta Łukaszyk

DYREKTOR

Robert Mirzyński
Robert Mirzyński

Centrum Turystyki Kulturowej
TRAKT
61-112 Poznań, ul. Zagórze 6A
tel. 61 2797 020, fax 61 2797 021
NIP: 7781463738 REGON: 301204801

Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT
ul. Zagórze 6A
61-112 Poznań

BILANS

Bilans - Aktywa	Na dzień 31.12.2013 roku	Na dzień 31.12.2012 roku
A. Aktywa trwałe	49.790,35	37.989,69
I. Wartości niematerialne i prawne	20.718,58	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	20.718,58	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29.071,77	37.989,69
1. Środki trwałe	29.071,77	37.989,69
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	10.588,59	8.804,27
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	18.483,18	29.185,42
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	370.062,68	348.142,14
I. Zapasy	92.173,52	97.640,96
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	92.173,52	97.640,96
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3.468,67	6.479,79
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	3.468,67	6.479,79
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3.468,67	6.060,64
- do 12 miesięcy	3.468,67	6.060,64
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz inny świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	419,15

III. Inwestycje krótkoterminowe	265.488,15	233.702,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	265.488,15	233.702,19
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	265.488,15	233.702,19
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	265.488,15	233.702,19
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8.932,34	10.319,20
Aktywa razem :	419.853,03	386.131,83

Poznań, 31.03.2014 r.

Kierownik jednostki / Zarząd

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
Robert Mirzyński



GLÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Łukaszyk



Centrum Turystyki Kulturowej
TRAKT
61-112 Poznań, ul. Zagórze 6A
tel. 61 2797 020, fax 61 2797 021
NIP: 7781465736, REGON: 301204801

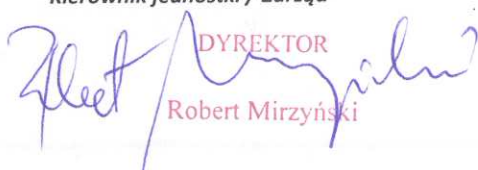
Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT
ul. Zagórze 6A
61-112 Poznań

BILANS

Bilans - Pasywa	Na dzień 31.12.2013 roku	Na dzień 31.12.2012 roku
A. Kapitał (fundusz) własny	357.804,12	313.983,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	313.983,98	282.723,72
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	43.820,14	31.260,26
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62.048,91	72.147,85
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	62.048,91	71.728,70
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	61.988,36	71.044,12
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17.514,82	45.763,47
- do 12 miesięcy	17.514,82	45.763,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	44.000,54	24.884,38
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	473,00	396,27
3. Fundusze specjalne	60,55	684,58
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	419,15
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	419,15
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	419,15
Pasywa razem :	419.853,03	386.131,83

Poznań, 31.03.2014 r.

Kierownik jednostki / Zarząd


DYREKTOR
Robert Mirzyński

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

GLÓWNY KSIĘGOWY


Jolanta Łukaszyk

7

Centrum Turystyki Kulturowej

TRAKT

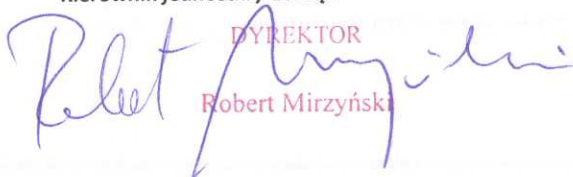
61-112 Poznań, ul. Zagórze 6A
tel. 61 2797 020, fax 61 2797 021
NIP: 7781465736, REGON: 301204801

Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT
ul. Zagórze 6A
61-112 Poznań

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	Za okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku	Za okres od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.572.433,53	1.256.332,67
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27.269,83	37.849,73
II. Zmiana stanu produktów	-6.854,30	18.482,94
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	9 652 062,19
V. Dotacja bieżąca z budżetu miasta na działalność statutową	1.552.018,00	1.200.000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1.535.209,36	1.228.869,35
I. Amortyzacja	47.248,52	34.542,44
II. Zużycie materiałów i energii	90.312,82	25.530,43
III. Usługi obce	150.500,01	200.888,92
IV. Podatki i opłaty, w tym:	436,29	270,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	900.418,54	633.213,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	154.140,54	117.219,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	192.152,64	217.204,07
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	37.224,17	27.463,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	4.303,84	2.293,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	190,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	4.113,84	2.293,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	95,83	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	95,83	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	41.432,18	29.756,32
G. Przychody finansowe	2.394,93	1.503,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2.284,57	1.503,94
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	110,36	0,00
H. Koszty finansowe	6,97	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	6,97	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	43.820,14	31.260,26
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	43.820,14	31.260,26
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)	43.820,14	31.260,26

Poznań, 31.03.2014 r.

Kierownik jednostki / Zarząd


DYREKTOR
Robert Mirzyński

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Łukaszyk

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT
ZA ROK OBROTOWY 2013

I. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzenia zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego. Na wartości niematerialne i prawne składa się wyłącznie oprogramowanie. Zwiększenie wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wynika z dokonanych zakupów. Natomiast zmniejszenie dotyczy zlikwidowanego – sprzedanego środka trwałego.

a) Środki trwałe powyżej 3.500,00 zł:

Wartość początkowa:

Grupa	Początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Koniec roku
0	0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	0,00	0,00	0,00	0,00
3-6	66.178,12	12.207,02	6.787,14	71.598,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	58.648,98	0,00	0,00	58.648,98
Razem	124.827,10	12.207,02	6.787,14	130.246,98

Umorzenia:

Grupa	Początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Koniec roku	Wartość netto
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3-6	57.373,83	10.422,72	6.787,14	61.009,41	10.588,59
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	29.463,55	10.702,25	0,00	40.165,80	18.483,18
Razem	86.837,38	21.124,97	6.787,14	101.175,21	29.071,77

Instytucja Kultury do prowadzenia działalności używa lokal na podstawie umowy najmu.

b) Środki trwałe o niskiej wartości:

Wartość początkowa:

Grupa	Początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Koniec roku
0	0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	0,00	0,00	0,00	0,00
3-6	14.263,85	10.028,42	0,00	24.292,27
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	73.377,79	6.844,00	0,00	80.221,79
Razem	87.641,64	16.872,42	0,00	104.514,06

Umorzenia:

Grupa	Początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Koniec roku	Wartość netto
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3-6	14.263,85	10.028,42	0,00	24.292,27	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	73.377,79	6.844,00	0,00	80.221,79	0,00
Razem	87.641,64	16.872,42	0,00	104.514,06	0,00

c) Wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500,00 zł:

Wartość początkowa:

Grupa	Początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Koniec roku
WNiP	0,00	22.322,79	0,00	22.322,79
Razem	0,00	22.322,78	0,00	22.322,79

Umorzenia:

Grupa	Początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Koniec roku	Wartość netto
WNiP	0,00	1.604,21	0,00	1.604,21	20.718,58
Razem	0,00	1.604,21	0,00	1.604,21	20.718,58

d) Wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości:

Wartość początkowa:

Grupa	Początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Koniec roku
WNiP	12.487,58	7.646,92	0,00	20.134,50
Razem	12.487,58	7.646,92	0,00	20.134,50

Umorzenia:

Grupa	Początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Koniec roku	Wartość netto
WNiP	12.487,58	7.646,92	0,00	20.134,50	0,00
Razem	12.487,58	7.646,92	0,00	20.134,50	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3. Zapasy – produkty gotowe

W CTK TRAKT stan zapasów magazynowych dotyczy różnego rodzaju wydawnictw przeznaczonych do sprzedaży. Są to wydane w formie książkowej materiały pokonferencyjne „Vivat Academia” z okazji 400 lat tradycji akademickich Poznania oraz filmy, gry miejskie, karty do gry, mini przewodniki i plakaty.

Stan na 01-01-2013	BO	97.640,96
- zwiększenie		0,00
- zmniejszenie		5.467,44
Stan na 31-12-2013	BZ	92.173,52

4. Stan należności krótkoterminowych.

Stan na	BO	BZ
- należności z tytułu dostaw i usług	6.060,64	3.468,67
- należności dochodzone na drodze sądowej	419,15	0,00
Razem	6.479,79	3.468,67

Szczegółowe zestawienie należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług:

Lp.	Wyszczególnienie	Numer dokumentu	Kwota należności	Data zapłaty
1.	Firma Księgarska Arsenał Jakub Marciniak	R_1307008	185,40	24-01-2014
2.	Uniwersytet im. Adama Mickiewicza	R_1310005	180,00	02-01-2014
3.	Muzeum Narodowe Poznań	R_1312002	272,80	21-03-2014
4.	Księgarnia Powszechna Spółka z o.o.	R_1312006	26,59	21-03-2014
5.	Firma Księgarska Arsenał Jakub Marciniak	R_1312007	150,90	24-01-2014
6.	Sage Sp. z o.o.	00105-794-12-13/K	1.780,33	05-02-2014
7.	Archidiecezja Poznańska	R_1312011	252,46	15-01-2014
8.	Firma Księgarska Arsenał Jakub Marciniak	13-SRK/0001	-95,28	24-01-2014
9.	Firma Księgarska Arsenał Jakub Marciniak	R_1312008	160,17	24-01-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Numer dokumentu	Kwota należności	Data zapłaty
10.	Muzeum Narodowe Poznań	R_1312009	269,00	14-01-2014
11.	Muzeum Archeologiczne w Poznaniu	R_1312012	194,70	15-01-2014
12.	Muzeum Narodowe Poznań	R_1312013	91,60	29-01-2014
Razem			3.468,67	

Należności dochodzone na drodze sądowej

Stan na 01-01-2013	BO	419,15
- zwiększenie		0,00
- zmniejszenie		419,15
Stan na 31-12-2013	BZ	0,00

W roku 2013 została w całości rozliczona należność dochodzona na drodze sądowej (zadośćuczynienie za zniszczone elementy wystawy plenerowej – roszczenie z 2012 roku).

5. Krótkoterminowe aktywa finansowe

Stan na	BO	BZ
- środki pieniężne w kasie	167,70	197,24
- środki pieniężne na rachunku podstawowym	232.861,91	265.230,36
- środki pieniężne na rachunku ZFŚS	672,58	60,55
Razem	233.702,19	265.488,15

6. W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

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

Nie dotyczy.

8. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Fundusz Instytucji Kultury:

Stan na 01-01-2013	BO	282.723,72
- zwiększenie (z tyt. zysku za 2012)		31.260,26
- zmniejszenie		0,00
Stan na 31-12-2013	BZ	313.983,98

9. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk bilansowy za rok 2013 w kwocie 43.820,14 zł Dyrektor jednostki zamierza przeznaczyć na Fundusz Instytucji Kultury.

10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy.

11. Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy.

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

- Do 1 roku,
- Powyżej 1 roku do 3 lat,
- Powyżej 3 lat do 5 lat,
- Powyżej 5 lat.

Nie dotyczy

13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tytuły	BO	BZ
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	10.319,20	8.932,34
w tym:		
a) Przejazdy miejscowe pracowników (bilety sieciowe)	3.455,62	3.735,64
b) Prenumerata gazet i czasopism	37,00	640,87
c) Opłaty za udział w targach edukacyjnych	2.152,50	0,00
d) Ubezpieczenie OC i majątkowe	4.674,08	4.555,83

14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Instytucja Kultury nie korzysta z kredytów, przez co nie występują zabezpieczenia na majątku.

f

15. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

16. Stan zobowiązań krótkoterminowych.

Stan na	BO	BZ
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	45.763,47	17.514,82
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	24.884,38	44.000,54
- inne zobowiązania	396,27	473,00
-Fundusze specjalne - ZFŚS	684,58	60,55
Razem	71.728,70	62.048,91

Szczegółowe zestawienie zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług:

Lp.	Wyszczególnienie	Numer dokumentu	Kwota należności	Data zapłaty
1.	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej	FUM-12040/2013	30,00	15-01-2014
2.	UTAL Sp. z o.o.	18218/13/HT7	1.230,00	15-01-2014
3.	Wielkopolska Telewizja Kablowa Sp. z o.o.	0411/WTK/12/13/PR	6.560,00	10-01-2014
4.	Ofix Lewandowski Spółka Jawna	FVC2013/24122	122,10	10-01-2014
5.	Wielkopolska Telewizja Kablowa Sp. z o.o.	0439/WTK/12/13/PR	6.560,00	10-01-2014
6.	Miasto Poznań	887/ZOU/708/13	258,94	13-01-2014
7.	M-System Agnieszka Michalska	0156/13/FVS	553,50	20-01-2014
8.	Komputronik Api Sp. z o.o.	FV/0106/API/13/12	738,00	20-01-2014
9.	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej	FUM-12166/2013	76,00	30-01-2014
10.	Facebook Ireland Limited	FBADS-209-100023653	59,98	02-01-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Numer dokumentu	Kwota należności	Data zapłaty
11.	Horyzont Technologie Internetowe Sp. z o.o.	0081/1/2014/FVS	496,92	14-01-2014
12.	Toshiba TEC Poland S.A.	90051707	296,43	20-01-2014
13.	Poczta Polska S.A.	FV- 23775/G0400/10/KK/ SFA/P/	532,95	17-01-2014
Razem			17.514,82	

Szczegółowe zestawienie zobowiązań krótkoterminowych z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
1.	ZUS – ubezpieczenie społeczne	24.898,39	13-01-2014
2.	ZUS – ubezpieczenie zdrowotne	7.856,29	13-01-2014
3.	ZUS – Fundusz Pracy	1.572,86	13-01-2014
4.	Urząd Skarbowy – podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4	9.631,00	16-01-2014
5.	Urząd Skarbowy – podatek VAT należny (WNT)	42,00	24-01-2014
Razem		44.000,54	

Szczegółowe zestawienie innych zobowiązań krótkoterminowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
1.	ING – zobowiązanie z tytułu składek ING Życie za pracowników	473,00	03-01-2014
Razem		473,00	

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Stan na 01-01-2013	BO	684,58
- zwiększenie		14.275,97
- zmniejszenie		14.900,00
Stan na 31-12-2013	BZ	60,55

17. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Stan na 01-01-2013	BO	419,15
- zwiększenie		0,00
- zmniejszenie		419,15
Stan na 31-12-2013	BZ	0,00

W roku 2013 nastąpiło całościowe rozliczenie zadośćuczynienia za zniszczone elementy wystawy plenerowej, w związku z tym nastąpiło przeksięgowanie w pozostałe przychody operacyjne.

18. Inwentaryzacja w Instytucji:

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku /Dz.U.2013.330 ze zm./ Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT przeprowadziło inwentaryzację następujących składników aktywów i pasywów:

1. W drodze spisu z natury:
 - środków trwałych – wg stanu na 30 listopada 2013 r.,
 - środków pieniężnych w kasie – wg stanu na 31 grudnia 2013 r.,
 - zapasów wydawnictw (produktów gotowych) znajdujących się w magazynie głównym – wg stanu na 31 grudnia 2013 r.
2. Na dzień bilansowy przeprowadzono weryfikację sald wybranych kont księgowych poprzez porównanie ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami:
 - a) W drodze weryfikacji:
 - należności i zobowiązań publiczno-prawnych,
 - należności i zobowiązań wobec pracowników,
 - funduszy specjalnych,
 - przychodów przyszłych okresów,
 - rozliczeń międzyokresowych kosztów;
 - b) W drodze uzyskania potwierdzenia sald:
 - środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych,
 - należności.

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

W 2013 roku Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT z tytułu świadczonych usług osiągnął następujące przychody:

Przychody ze sprzedaży	Ogółem	w tym eksport (WDT)
1) Dotacje	1.552.018,00	0,00
2) Przychody za usługi	18.105,96	0,00
3) Przychody za produkty	9.163,87	0,00
4) Przychody finansowe	2.394,93	0,00
5) Pozostałe przychody operacyjne	4.303,84	0,00
Razem	1.585.986,60	0,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących zapasów w roku bieżącym i poprzednim.

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

Instytucja Kultury nie przewiduje zmian w roku 2014.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

1. Zysk bilansowy brutto	43.820,14
2. Przychody przejściowo nie uznawane za przychody w roku obrotowym	0,00
3. Przychody przejściowo uznawane za przychody w roku obrotowym	0,00
4. Koszty i straty trwale nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	9.942,43
a) wydatki na reprezentację	9.942,43
b) pozostałe	0,00
5. Koszty przejściowo nie uznawane za koszty uzyskania przychodu Nie wystąpiły	0,00
6. Podstawa opodatkowania	53.762,57

Wszystkie przychody Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT przeznacza na działalność statutową.

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, podać dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Nie dotyczy.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Nie dotyczy.

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. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym nie wystąpiły

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie dotyczy.

11. Informacja dotycząca realizacji planu finansowego za rok 2013.

Lp.	Wyszczególnienie	Zbiorczo		Zadanie bezpośrednie		Zadanie pośrednie	
		Plan po zmianach (5 + 8)	Wykonanie (6 + 8)	Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, z tego:	1 568 758,00	1 579 132,30	263 500,00	273 880,19	1 305 258,00	1 305 252,11
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 000,00	27 269,83	20 000,00	27 269,83	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów	-10 000,00	-6 854,30	-10 000,00	-6 854,30	0,00	0,00
III	Dotacja bieżąca z budżetu miasta na działalność statutową	1 552 018,00	1 552 018,00	250 000,00	250 000,00	1 302 018,00	1 302 018,00
IV	Pozostałe przychody operacyjne	4 340,00	4 303,84	3 500,00	3 464,66	840,00	839,18
V	Przychody finansowe	2 400,00	2 394,93	0,00	0,00	2 400,00	2 394,93
B	Koszty działalności operacyjnej, z tego:	1 568 655,00	1 535 209,36	263 500,00	252 140,86	1 305 155,00	1 283 068,50
I	Amortyzacja	47 700,00	47 248,52	1 700,00	1 604,21	46 000,00	45 644,31
II	Zużycie materiałów i energii, w tym:	98 020,00	90 312,82	29 020,00	26 548,28	69 000,00	63 764,54
	- wyposażenie		33 605,59		3 841,35		29 764,24
	- materiały biurowe		22 485,82		19,00		22 466,82
	- pozostałe		34 221,41		22 687,93		11 533,48
III	Usługi obce, w tym:	164 300,00	150 500,01	91 700,00	83 347,81	72 600,00	67 152,20
	- remonty, naprawy bieżące		1 285,35		1 230,00		55,35
	- usługi transportowe		5 694,52		1 352,65		4 341,87
	- usługi pocztowe		6 908,47		27,00		6 881,47
	- usługi drukarskie		8 415,04		8 207,17		207,87
	- usługi informatyczne		14 216,35		0,00		14 216,35
	- usługi w zakresie bhp		2 982,75		0,00		2 982,75
	- koszty i prowizje bankowe		4 622,11		0,00		4 622,11
	- ogłoszenia prasowe i reklama		6 336,41		5 041,22		1 295,19

-	usługi fotograficzne i ksero		123,00		123,00		0,00
-	pozostałe		99 916,01		67 366,77		32 549,24
IV	Podatki i opłaty	447,00	436,29	0,00	0,00	447,00	436,29
V	Wynagrodzenia, w tym:	900 790,00	900 418,54	134 000,00	133 692,50	766 790,00	766 726,04
-	osobowy fundusz płac		729 264,04		0,00		729 264,04
-	bezosobowy fundusz płac		171 154,50		133 692,50		37 462,00
-	honoraria		89 901,00		89 901,00		0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	154 548,00	154 140,54	5 480,00	5 448,06	149 068,00	148 692,48
-	ubezpieczenie społeczne		122 684,41		4 873,27		117 811,14
-	Fundusz Pracy		15 413,94		574,79		14 839,15
-	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		14 275,78		0,00		14 275,78
-	pozostałe świadczenia		1 766,41		0,00		1 766,41
VII	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	202 850,00	192 152,64	1 600,00	1 500,00	201 250,00	190 652,64
-	usługi telefoniczne i Internet		8 774,19		0,00		8 774,19
-	czynsze		147 769,81		0,00		147 769,81
-	podróże służbowe		5 138,64		0,00		5 138,64
-	kursy, szkolenia		10 858,30		0,00		10 858,30
-	prenumerata gazet i czasopism		7 342,70		0,00		7 342,70
-	przejazdy miejscowe		4 803,00		0,00		4 803,00
-	ryczałt samochodowy		996,00		0,00		996,00
-	pozostałe		6 470,00		1 500,00		4 970,00
C	Pozostałe koszty operacyjne	96,00	95,83	0,00	0,00	96,00	95,83
D	Koszty finansowe	7,00	6,97	0,00	0,00	7,00	6,97
E	Zysk (strata) bilansowa	0,00	43 820,14	0,00	21 739,33	0,00	22 080,81

Przychody ogółem:

- Plan na rok 2013 - 1.568.758,00

- Wykonanie za rok 2013 - 1.579.132,30

Wykonanie planu za rok 2013 stanowi 100,66% planu rocznego.

Informacja dotycząca dotacji:

- przyznana przez organizatora - 1.552.018,00

- dotacja przekazana przez organizatora - 1.552.018,00

Koszty działalności operacyjnej:

- Plan na rok 2013 - 1.568.758,00

- Wykonanie za rok 2013 - 1.535.312,16

Wykonanie planu za rok 2013 stanowi 97,87% planu rocznego.

Zysk bilansowy za rok 2013 w wysokości 43.820,14 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu instytucji.

- III. **Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.**

Nie dotyczy.

IV. Informacje o sprawach osobowych.

1. Ogółem w instytucji kultury zatrudnionych było wg stanu na 31 grudnia 2013 roku:

- 19,00 w przeliczeniu na osoby,
- 18,10 w przeliczeniu na pełne etaty.

Struktura zatrudnienia kształtowała się następująco:

- Dyrektor instytucji kultury – 1 etat
- Z-ca Dyrektora instytucji kultury – 2 etaty,
- Główna Księgowa – ½ etatu,
- pracownicy administracyjni – 6 etatów,
- pracownicy merytoryczni – 8,6 etatów.

Średnioroczne zatrudnienie w roku 2013 wyniosło: 13,05 etatu.

2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Nie dotyczy.

3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze, udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy.

V. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte (lub nie ujęte) w sprawozdaniu finansowym.

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Takie zdarzenia w jednostce nie wystąpiły.

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.

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Instytucja Kultury nie dokonała istotnych zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do zasad stosowanych w 2012 roku.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzających ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

W sprawozdaniu finansowym Instytucja Kultury prezentuje wszystkie dane zapewniające porównywalność danych za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

VI. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, połączeniach oraz konsolidacji.

Niniejsze sprawozdanie finansowe nie obejmuje okresu w ciągu którego nastąpiło połączenia instytucji kultury.

- VII. 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.**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane żadne zdarzenia, które mogłyby stwarzać niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez jednostkę w okresie najbliższych 12 miesięcy.

- VIII. 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.**

Nie dotyczy.

Poznań, 31.03.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Łukaszyk
Jolanta Łukaszyk

.....
Sporządził

Centrum Turystyki Kulturowej
TRAKT

61-112 Poznań, ul. Zagórze 6A
tel. 61 2797 020, fax 61 2797 021
NIP: 7781465736, REGON: 301204801

DYREKTOR

Robert Mirzyński
Robert Mirzyński

.....
Zatwierdził