
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2014 r. DO 31.12.2014 r.

Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT

30 MARCA 2015

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe: **Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT**

z siedzibą w **61-123 Poznań, ul. Gdańska 2**

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 – ekspozycja stała Bramy Poznania ICHOT oraz ekspozycje czasowe,
- 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:

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/.

1. Czas trwania Instytucji Kultury.

Czas trwania Instytucji Kultury zgodnie z statutem jest nieograniczony.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od **01.01.2014** do **31.12.2014 r.**

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 2014 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2013.

5. Stosowane zasad (polityka) rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2014 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 2010 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości – polityki rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową – w systemie Enova, 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 oraz wartości niematerialne i prawne – według wartości początkowej, tj. według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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 oraz 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.2014.851 ze zm./, przyjmując liniową metodę amortyzacji.

2. Stany i rozchody, objęte 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 wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Należności z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych obejmują kwoty należne z budżetu Państwa z tytułów podatkowych według kwot wykazanych w deklaracjach podatkowych.
Inne należności wykazuje się w kwocie wymagalnej zapłaty.
5. Odpisy aktualizujące wartość roszczeń i należności dokonuje się w 100% ich wartości.
6. Środki pieniężne i aktywa pieniężne – traktowane są w świetle ustawy jako inwestycje krótkoterminowe i wycenia się je według wartości nominalnej.
7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów – dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych i wycenia się w wartości nominalnej.
Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
Jako rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazuje się również przyszłe, niewymagalne na koniec roku należności z tytułu podatku VAT naliczonego.
8. Fundusz instytucji – wycenia się według wartości nominalnej.

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

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Jolanta Łukaszyk

DYREKTOR


Robert Mirzyński

Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT
ul. Gdańska 2
61-123 Poznań

BILANS

Bilans - Aktywa	Na dzień 31.12.2014 roku	Na dzień 31.12.2013 roku
A. Aktywa trwałe	145.047,39	49.790,35
I. Wartości niematerialne i prawne	9.431,88	20.718,58
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	9.431,88	20.718,58
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	135.615,51	29.071,77
1. Środki trwałe	135.615,51	29.071,77
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13.001,06	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	59.841,26	10.588,59
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	62.773,19	18.483,18
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	1.006.798,98	370.062,68
I. Zapasy	241.073,95	92.173,52
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	234.825,95	92.173,52
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	6.248,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	225.883,19	3.468,67
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	225.883,19	3.468,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9.443,32	3.468,67
- do 12 miesięcy	9.443,32	3.468,67
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	212.748,95	0,00
c) inne	3.690,92	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	528.007,80	265.488,15
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	528.007,80	265.488,15

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		528.007,80	265.488,15
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		528.007,80	265.488,15
- 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		11.834,04	8.932,34
Aktywa razem :		1.151.846,37	419.853,03

Poznań, 30.03.2015 r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Łukaszyk
Jolanta Łukaszyk

Kierownik jednostki / Zarząd

DYREKTOR

Robert Mirzyński
Robert Mirzyński

Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT
ul. Gdańska 2
61-123 Poznań

BILANS

Bilans - Pasywa	Na dzień 31.12.2014 roku	Na dzień 31.12.2013 roku
A. Kapitał (fundusz) własny	1.049.332,98	357.804,12
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	357.804,12	313.983,98
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	691.528,86	43.820,14
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	102.513,39	62.048,91
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	102.513,39	62.048,91
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	102.376,90	61.988,36
a) kredyty i pożyczki	24.000,00	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:	77.863,13	17.514,82
- do 12 miesięcy	77.863,13	17.514,82
- 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	513,77	44.000,54
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	473,00
3. Fundusze specjalne	136,49	60,55
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem :	1.151.846,37	419.853,03

Poznań, 30.03.2015 r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Łukaszyk
 Jolanta Łukaszyk

Kierownik jednostki / Zarząd

DYREKTOR
Robert Mirzyński
 Robert Mirzyński

Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT
ul. Gdańska 2
61-123 Poznań

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	Za okres od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku	Za okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5.156.945,15	1.572.433,53
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	542.015,01	27.269,83
II. Zmiana stanu produktów	-10.069,86	-6.854,30
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacja bieżąca z budżetu miasta na działalność statutową	4.500.000,00	1.552.018,00
VI. Dotacje celowe na działalność statutową	125.000,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4.489.576,51	1.535.209,36
I. Amortyzacja	49.224,99	47.248,52
II. Zużycie materiałów i energii	711.902,93	90.312,82
III. Usługi obce	1.315.781,85	150.500,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:	58.223,27	436,29
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1.913.238,92	900.418,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	407.666,57	154.140,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	33.537,98	192.152,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	667.368,64	37.224,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	44.781,83	4.303,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	859,75	190,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	43.922,08	4.113,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	25.796,99	95,83
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	25.796,99	95,83
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	686.353,48	41.432,18
G. Przychody finansowe	7.093,25	2.394,93
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	7.093,25	2.284,57
- 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	0,00	110,36
H. Koszty finansowe	1.917,87	6,97
I. Odsetki, w tym:	1.908,56	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	9,31	6,97
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	691.528,86	43.820,14
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)	691.528,86	43.820,14
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)	691.528,86	43.820,14

Poznań, 30.03.2015 r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Jolanta Łukaszyk

Kierownik jednostki / Zarząd

DYREKTOR

 Robert Mirzyński

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT
ZA ROK OBROTOWY 2014

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 wynika z dokonanych zakupów. Natomiast zmniejszenie dotyczy zlikwidowanych – sprzedanych środków trwałych.

a) Środki trwałe powyżej 3.500,00 zł:

Wartość początkowa:

Grupa	01-01-2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2014
0	0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	0,00	13.050,00	0,00	13.050,00
3-6	71.598,00	53.742,04	19.601,10	105.738,94
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	58.648,98	55.042,40	0,00	113.691,38
Razem	130.246,98	121.834,44	19.601,10	232.480,32

Umorzenia:

Grupa	01-01-2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2014	Wartość netto
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	0,00	48,94	0,00	48,94	13.001,06
3-6	61.009,41	4.489,37	19.601,10	45.897,68	59.841,26
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	40.165,80	10.752,39	0,00	50.918,19	62.773,19
Razem	101.175,21	15.290,70	19.601,10	96.864,81	135.615,51

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

b) Środki trwałe o niskiej wartości:

Wartość początkowa:

Grupa	01-01-2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2014
0	0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	0,00	0,00	0,00	0,00
3-6	24.292,27	1.710,00	0,00	26.002,27
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	80.221,79	17.476,09	29.019,62	68.678,26
Razem	104.514,06	19.186,09	29.019,62	94.680,53

Umorzenia:

Grupa	01-01-2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2014	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	24.292,27	1.710,00	0,00	26.002,27	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	80.221,79	17.476,09	29.019,62	68.678,26	0,00
Razem	104.514,06	19.186,09	29.019,62	94.680,53	0,00

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

Wartość początkowa:

Grupa	01-01-2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2014
WNiP	22.322,79	0,00	0,00	22.322,79
Razem	22.322,79	0,00	0,00	22.322,79

Umorzenia:

Grupa	01-01-2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2014	Wartość netto
WNiP	1.604,21	11.286,70	0,00	12.890,91	9.431,88
Razem	1.604,21	11.286,70	0,00	12.890,91	9.431,88

d) Wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości:

Wartość początkowa:

Grupa	01-01-2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2014
WNiP	20.134,50	3.461,50	0,00	23.596,00
Razem	20.134,50	3.461,50	0,00	23.596,00

Umorzenia:

Grupa	01-01-2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2014	Wartość netto
WNiP	20.134,50	3.461,50	0,00	23.596,00	0,00
Razem	20.134,50	3.461,50	0,00	23.596,00	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3. Zapasy – produkty gotowe

W Centrum Turystki Kulturowej TRAKT stan zapasów magazynowych dotyczy różnego rodzaju wydawnictw przeznaczonych do sprzedaży. Są to wydane miniprzewodniki, materiały pokonferencyjne „Vivat Academia” z okazji 400 lat tradycji akademickich Poznania (wydane w formie książkowej) oraz filmy, gry miejskie, karty do gry dla dzieci oraz plakaty.

W roku 2014 CTK TRAKT rozszerzyła swoją ofertę o nowe produkty związane z Bramą Poznania. Są to m.in. badge, magnesy, mata, pamięć podręczna USB, smycz silikonowa, układanka, wiatraczek, skarbonka papierowa, torba materiałowa, kalejdoskop, kubek, podkładka pod mysz, zestaw do malowania oraz numizmat.

Stan na 01-01-2014	92.173,52
- zwiększenie	160.698,23
- zmniejszenie	18.045,80
Stan na 31-12-2014	234.825,95

4. Stan należności krótkoterminowych.

Stan na	01-01-2014	31-12-2014
- należności z tytułu dostaw i usług	3.468,67	9.443,32
- należności z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	212.748,95
- pozostałe należności (w tym: kaucje, depozyty, rozliczenia kart płatniczych obcych)	0,00	3.690,92
Razem	3.468,67	225.883,19

Szczegółowe zestawienie należności krótkoterminowych z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	ZUS – Fundusz Pracy	23,95
2.	Urząd Skarbowy – nadpłata podatku VAT naliczonego nad należnym	212.725,00
	Razem	212.748,95

Szczegółowe zestawienie należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług:

Lp.	Wyszczególnienie	Numer dokumentu	Kwota należności	Data zapłaty
1.	Muzeum Narodowe Poznań	FVS/12/2014/0009	106,80	27-01-2015
2.	Firma Księgarska Arsenał Jakub Marciniak	FVS/11/2014/0002	212,70	
3.	Firma Księgarska Arsenał Jakub Marciniak	FVS/12/2014/0007	83,43	
4.	Archidiecezja Poznańska	FVS/12/2014/0008	129,13	27-01-2015
5.	Kawiarnia Farna s.c.	FVS/12/2014/0010	298,56	
6.	Księgarnia Staromiejska Grażyna Cieślak	FVS/02/2015/0003	26,40	20-02-2015
7.	Food Expert Sp. z o.o. Sp. komandytowa	FVS/12/2014/0001	1.887,59	09-01-2015
8.	Food Expert Sp. z o.o. Sp. komandytowa	FVS/12/2014/0005	3.296,98	26-02-2015
9.	Food Expert Sp. z o.o. Sp. komandytowa	FVS/12/2014/0011	2.288,99	
10.	Wydawnictwo Miejskie Posnania	FVS/12/2014/0012	161,92	19-02-2015
11.	IKEA Retail sp. z o.o.	205/S/152	823,82	
12.	PKP Intercity S.A.	BFJOR/8300/12/2014	127,00	31-01-2015
Razem			9.443,32	

Szczegółowe zestawienie należności krótkoterminowych z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
1.	Kaucja za kartę PEKA	12,00	
2.	Kaucja za wynajem Sklepiku	2.632,08	
3.	Rozliczenie z operatorem kart płatniczych (płatności w kasach biletowych)	1.046,84	02-01-2015
Razem		3.690,92	

5. Krótkoterminowe aktywa finansowe

Stan na	01-01-2014	31-12-2014
- środki pieniężne w kasie	197,24	4.697,61
- środki pieniężne na rachunku podstawowym	265.230,36	522.751,35
- środki pieniężne na rachunku ZFŚS	60,55	136,49
- karta płatnicza przedpłacona przy rachunku bankowym podstawowym	0,00	283,02
- środki na koncie PayU	0,00	139,33
Razem	265.488,15	528.007,80

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 01-01-2014	313.983,98
- zwiększenie (z tyt. zysku za 2013)	43.820,14
- zmniejszenie	0,00
Stan na 31-12-2014	357.804,12

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

Zysk bilansowy za rok 2014 w kwocie 691.528,86 zł Dyrektor jednostki zamierza przeznaczyć na Fundusz Instytucji Kultury, z środków którego w roku 2015 będą realizowane zadania zgodnie z planem.

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:

- a) Do 1 roku,
- b) Powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) Powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) Powyżej 5 lat.

Nie dotyczy.

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

Tytuły	01-01-2014	31-12-2014
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	8.932,34	11.834,04
w tym:		
a) Przejazdy miejscowe pracowników (bilety sieciowe	3.735,64	3.419,95
b) Prenumerata gazet i czasopism	640,87	1.765,68
c) Ubezpieczenie OC i majątkowe	4.555,83	0,00
d) Podatek VAT naliczony do rozliczenia	0,00	5.743,64
e) Pozostałe	0,00	904,77

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.

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

Zgodnie z podpisaną umową pożyczki nr KP.II.042.29.3.2011 z dnia 15.05.2015 na zakup numizmatu Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT jako zabezpieczenie podpisało weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową.

16. Stan zobowiązań krótkoterminowych.

Stan na	01-01-2014	31-12-2014
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	24.000,00
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17.514,82	77.863,13
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	44.000,54	513,77
- inne zobowiązania	473,00	0,00
- Fundusze specjalne - ZFŚS	60,55	136,49
Razem	62.048,91	102.513,39

Szczegółowe zestawienie zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Termin spłaty
1.	Pożyczka zaciągnięta z Miasta Poznań, na zakup numizmatu z terminem spłaty do 30 czerwca 2015r.	24.000,00	30-06-2015
Razem		24.000,00	

Szczegółowe zestawienie zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług:

Lp.	Wyszczególnienie	Numer dokumentu	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
1.	Ofix Biuro Plus Lewandowski Spółka Jawna	FVC2014/25363	1.476,00	14-01-2015
2.	Centrum Medyczne ENEL-MED. S.A.	70702277	25,00	30-01-2015
3.	Poradnia Medycyny Pracy Stare Miasto s.c.	66/12/14/FVS	44,00	30-01-2015
4.	Instytut Chemii Bioorganicznej PAN PCSS	FV/EF/3932/14	1.230,00	20-01-2015
5.	STM Szybki Transport Miejski Terczewski	F/1514/14	193,11	07-01-2015
6.	Planet Cash Sp. z o.o.	13/12/2014	3.633,42	30-01-2015
7.	Terminal reklamowy Jadwiga Szukaj	90/12/2014	1.045,50	09-01-2015
8.	Dom Wydawniczy Netter Redakcja Miesięcznika Mercuriusz	11/12/2014	1.230,00	09-01-2015
9.	Poczta Polska S.A.	FV-0029/EPV03/ WERP204/G/12/14	13,00	19-01-2015
10.	Arcus S.A.	SDF/14/12/0450	316,56	16-01-2015
11.	Firma handlowa REMI Wiesława Wydziałkiewicz	1167/14/ALEG	41,99	22-01-2015
12.	Miasto Poznań	FKT/898/2-KP/12/2014	1.957,11	23-01-2015
13.	Muzeum Archeologiczne	GK/1/2014	393,00	14-01-2015

Lp.	Wyszczególnienie	Numer dokumentu	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
14.	Aquanet S.A.	M14/12/000567	63,41	13-01-2015
15.	Aquanet S.A.	M14/12/000568	84,01	13-01-2015
16.	Aquanet S.A.	R14/12/025306	939,18	21-01-2015
17.	Aquanet S.A.	R14/12/025317	2.377,46	21-01-2015
18.	Horyzont Technologie Internetowe Sp. z o.o.	0108/1/2015/FVS	1.366,00	15-01-2015
19.	Toshiba TEC POLAND S.A.	90070751	875,80	22-01-2015
20.	Dalkia S.A.	SC/R/12/14/054468	20.225,10	20-01-2015
21.	Poczta Polska S.A.	FV-00146/K0000/ 03002/P/01/15	83,29	16-01-2015
22.	Archidiecezja Poznańska	01/L/15	480,56	21-01-2015
23.	Poczta Polska S.A.	FV-24944/G0400/ 10/KK/SFA/P/12/14	2.990,90	20-01-2015
24.	ZOOM MEDIA Jakub Paluszkiewicz	00002/2015	2.500,00	21-01-2015
25.	Miasto Poznań	FKT/30/27-ZOU/1/2015	293,36	23-01-2015
26.	Zarząd Komunalnych Zasobów Lokalowych Sp. z o.o.	00006/POK- 12[3]/2015/01	1,32	30-01-2015
27.	Zarząd Komunalnych Zasobów Lokalowych Sp. z o.o.	00007/POK- 12[3]/2015/01	3,12	30-01-2015
28.	Zarząd Komunalnych Zasobów Lokalowych Sp. z o.o.	00008/POK- 12[3]/2015/01	3,12	30-01-2015
29.	Miasto Poznań	FKT/38/4- KPRM/1/2015	10.606,26	30-01-2015
30.	Miasto Poznań	FKT/41/5- KPRM/1/2015	11.108,04	02-02-2015
31.	Miasto Poznań	FKT/54/43-ZOU/1/2015	140,74	06-02-2015

Lp.	Wyszczególnienie	Numer dokumentu	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
32.	Aquanet S.A.	M15/01/000710	19,66	10-02-2015
33.	Aquanet S.A.	M15/01/000711	19,64	10-02-2015
34.	Miasto Poznań	FKT/70/6-KPRM/1/2015	916,09	12-02-2015
35.	Aquanet S.A.	R15/01/021822	264,24	17-02-2015
36.	Veolia Energia Poznań S.A.	SC/R/01/15/001740	10.903,14	20-02-2015
Razem			77.863,13	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
1.	ZUS – ubezpieczenie społeczne	453,78	14-01-2015
2.	ZUS – ubezpieczenie zdrowotne	4,99	14-01-2015
3.	Urząd Skarbowy – podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4	28,00	19-01-2015
4.	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – DEK-I-A	27,00	14-01-2015
Razem		513,77	

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Stan na 01-01-2014	60,55
- zwiększenie	41.756,88
- zmniejszenie	41.680,94
Stan na 31-12-2014	136,49

17. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Nie dotyczy.

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 pieniężnych w kasie – wg stanu na 30 grudnia 2014 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 i zobowiązań.

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów.

W 2014 roku Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT z tytułu świadczonych usług osiągnęło następujące przychody:

Przychody ogółem	Ogółem	w tym eksport (WDT)
1) Dotacje	4.625.000,00	0,00
2) Przychody za usługi	523.781,45	0,00
3) Przychody za produkty	18.233,56	0,00
4) Przychody finansowe	7.093,25	0,00
5) Pozostałe przychody operacyjne	44.781,83	0,00
Razem	5.218.890,09	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	691.528,86
2. Przychody przejściowo nie uznawane za przychody w roku obrotowym Nie wystąpiły	0,00
3. Przychody przejściowo uznawane za przychody w roku obrotowym Nie wystąpiły	0,00
4. Koszty i straty trwale nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	<u>26.478,82</u>
a) Wydatki na reprezentację	643,21
b) Opłaty na rzecz PFRON	23.015,00
c) Odsetki budżetowe	1.076,00
d) Składki ZUS pokontrolne w części dotyczących ubezpieczonych	1.055,71
e) Pozostałe	688,90
5. Koszty przejściowo nie uznawane za koszty uzyskania przychodu Nie wystąpiły	0,00
6. Podstawa opodatkowania	718.007,68

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 2014.

Lp.	Wyszczególnienie		
		Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4
A	Przychody ogółem:	5.055.000,00	5.208.820,23
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	410.000,00	542.015,01
II	Zmiana stanu produktów	0,00	-10.069,86
III	Dotacja bieżąca z budżetu miasta na działalność statutową	4.500.000,00	4.500.000,00
IV	Pozostałe przychody operacyjne	15.000,00	44.781,83
V	Przychody finansowe	5.000,00	7.093,25
VI	Dotacja celowa z budżetu miasta	100.000,00	100.000,00
VII	Dotacja z budżetu państwa na działalność statutową	25.000,00	25.000,00
B	Koszty działalności operacyjnej, z tego:	5.025.650,00	4.489.576,51
I	Amortyzacja	49.500,00	49.224,99
II	Zużycie materiałów i energii, w tym:	712.000,00	711.902,93
	- wyposażenie		115.216,14
	- materiały biurowe		24.451,94
	- materiały konserwacyjne		45.079,36
	- energia elektryczna		275.051,56
	- energia cieplna		100.236,14
	- woda i ścieki		33.122,87
	- pozostałe (m.in. związane z zadaniami bezpośrednimi)		118.744,92
III	Usługi obce, w tym:	1.473.444,00	1.315.781,85
	- usługi najmu		354.663,24
	- usługi konserwacji, przeglądów technicznych, naprawy bieżące		77.857,07
	- usługi transportowe		14.872,46
	- usługi pocztowe i kurierskie		11.433,22
	- usługi drukarskie		62.136,49
	- usługi informatyczne, klastrowe oraz dostępu do internetu		56.123,59
	- usługi w zakresie bhp		3.742,57
	- usługi bankowe (prowizje i opłaty bankowe)		29.032,96
	- usługi komunalne (wywóz nieczystości)		8.040,00
	- usługi telefoniczne		14.366,86
	- usługi reklamy publicznej		73.115,11
	- usługi sprzątnia		176.791,40
	- usługi ochrony		54.844,60
	- usługi organizacji wystaw czasowych		85.043,10
	- usługi fotograficzne i kserograficzne		1.278,40
	- usługi ogłoszeń prasowych		3.138,90
	- usługi rekrutacyjne		18.182,05
	- usługi pozostałe (m.in. związane z zadaniami bezpośrednimi)		271.119,83
IV	Podatki i opłaty	83.000,00	58.223,27
V	Wynagrodzenia, w tym:	2.138.121,00	1.913.238,92
	- osobowy fundusz płac		1.701.221,92
	- bezosobowy fundusz płac		124.884,10
	- honoraria		87.132,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	435.977,00	407.666,57
	- ubezpieczenie społeczne		292.949,04
	- Fundusz Pracy		37.146,31

-	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		41.755,31
-	pozostałe świadczenia		35.815,91
VII	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	133.608,00	33.537,98
-	ubezpieczenie działalności i majątku		5.358,83
-	ekspertyzy, analizy, opracowania		3.000,00
-	podróże służbowe		5.386,84
-	tłumaczenia		2.600,00
-	prenumerata gazet i czasopism		5.991,43
-	przejazdy miejscowe		4.713,21
-	ryczałt samochodowy		4.757,09
-	pozostałe		1.730,58
C	Pozostałe koszty operacyjne	26.000,00	25.796,99
D	Koszty finansowe	3.350,00	1.917,87
E	Zysk (strata) bilansowa	0,00	691.528,86

Przychody ogółem:

- Plan na rok 2014 – 5.055.000,00
- Wykonanie za rok 2014 – 5.208.820,23

Wykonanie planu za rok 2014 stanowi 103,04% planu rocznego.

Koszty ogółem:

- Plan na rok 2014 – 5.055.000,00
- Wykonanie za rok 2014 – 4.517.291,37

Wykonanie planu za rok 2014 stanowi 89,36% planu rocznego.

Wynik dodatni za rok 2014 w wysokości 691.528,86 zł planuje się przeznaczyć na zwiększenie funduszu instytucji, z którego w roku 2015 będą realizowane zaplanowane dodatkowe zadania zgodnie z działalnością statutową.

12. Informacje dotyczące otrzymanych dotacji:

1. Dotacja podmiotowa

- przyznana przez organizatora – 4.500.000,00
- dotacja przekazana przez organizatora – 4.500.000,00

2. Dotacja celowa

- przyznana przez organizatora – 100.000,00
- dotacja przekazana przez organizatora – 100.000,00

3. Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego

- przyznana przez MKiDN – 25.000,00
- dotacja przekazana przez MKiDN – 25.000,00

- III. Objasnienie struktury srodkow pienieznych przyjetych do rachunku przeplywow pienieznych, a w przypadku gdy rachunek przeplywow pienieznych sporzadzony jest metoda bezposrednia, dodatkowo nalezy przedstawic uzgodnienie przeplywow pienieznych netto z dzialalnosci operacyjnej, sporzadzone metoda posrednia; w przypadku roznic pomiedzy zmianami stanu niektorych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przeplywow pienieznych nalezy wyjasnic ich przyczyny.**

Nie dotyczy.

IV. Informacje o sprawach osobowych.

1. Ogolem w instytucji kultury zatrudnionych bylo wg stanu na 31 grudnia 2014 roku:

- 45,00 w przeliczeniu na osoby,
- 44,75 w przeliczeniu na pelne etaty.

Struktura zatrudnienia ksztaltowala sie nastepujaco:

- Dyrektor instytucji kultury – 1,00 etat
- Z-ca Dyrektora instytucji kultury – 2,00 etaty,
- Glowna Ksiegowka – 1,00 etat,
- pracownicy administracyjni – 11,75 etatow,
- pracownicy merytoryczni – 10,00 etatow,
- pracownicy biura obslugi klienta – 19,00 etatow

Srednioroczne zatrudnienie w roku 2014 wynioslo: 38,17 etatu.

2. Wynagrodzenia, lacznie z wynagrodzeniem z zysku, wypacone lub naleznym osobom wchodzacych w sklad organow zarzadzajacych i nadzorujacych spolek handlowych (dla kazdej grupy osobno).

Nie dotyczy.

3. Pozyczki i swiadczenia o podobnym charakterze, udzielone osobom wchodzacych w sklad organow zarzadzajacych i nadzorujacych spolek handlowych (dla kazdej grupy osobno), ze wskazaniem warunkow oprocentowania i terminow splaty.

Nie dotyczy.

4. Informacja dotycząca średniego wynagrodzenia w Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT, w podziale na działy:

Nazwa Instytucji	Płaca zasadnicza wynikająca z umowy o pracę	Średnia premia	Dodatek służbowy	Dodatek stażowy	Dodatki czynnosc	Nagroda roczna	Jubileusz	Ekwiwalent	Średnia roczna płaca brutto	Średnia miesięczna płaca brutto	Etat
CTK TRAKT	1 372 559,88	0,00	96 775,83	106 341,51	5 579,34	116 300,00	0,00	3 665,36	44 569,61	3 714,13	38,17
Biuro Rozwoju	260 994,31	0,00	0,00	13 960,69	5 500,00	31 800,00	0,00	460,88	41 695,45	3 474,62	7,50
Biuro Edukacji	95 008,51	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	38 089,71	3 174,14	2,77
Biuro wsparcia i administracji	462 093,77	0,00	85 735,83	68 223,07	0,00	52 700,00	0,00	3 204,48	64 056,93	5 338,08	10,49
Biuro Obsługi Klienta	435 312,98	0,00	0,00	8 206,75	79,34	6 800,00	0,00	0,00	30 722,99	2 560,25	14,66
Dział Księgowości	119 150,31	0,00	11 040,00	15 951,00	0,00	14 500,00	0,00	0,00	58 415,02	4 867,92	2,75

VI. 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 2013 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.

VII. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, połączeniach oraz konsolidacji.

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

- VIII. 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.

- IX. 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, 30.03.2015r.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Jolanta Łukaszyk

.....
Sporządził

DYREKTOR


Robert Mirzyński

.....
Zatwierdził