
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2015 r. DO 31.12.2015 r.

Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT

31 MARCA 2016

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 **01.01.2015** do **31.12.2015 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 2015 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2014.

5. Stosowane zasady (polityka) rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2015 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 wariantach porównawczym.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Łukaszyk
Jolanta Łukaszyk

ZASTĘPCA DYREKTORA

Sławomira Piasecka
Sławomira Piasecka

BILANS

Bilans - Aktywa	Na dzień 31.12.2015 roku	Na dzień 31.12.2014 roku
A. Aktywa trwałe	229.411,92	145.047,39
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	9.431,88
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	9.431,88
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	229.411,92	135.615,51
1. Środki trwałe	229.411,92	135.615,51
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18.767,50	13.001,06
c) urządzenia techniczne i maszyny	141.497,79	59.841,26
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	69.146,63	62.773,19
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	1.014.420,63	1.006.798,98
I. Zapasy	343.689,83	241.073,95
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	343.689,83	234.825,95
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	6.248,00
II. Należności krótkoterminowe	471.166,08	225.883,19
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	471.166,08	225.883,19
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6.697,54	9.443,32
- do 12 miesięcy	6.697,54	9.443,32
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	455.221,00	212.748,95
c) inne	9.247,54	3.690,92
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	150.878,40	528.007,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	150.878,40	528.007,80

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	150.878,40	528.007,80
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	150.878,40	528.007,80
- 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	48.686,32	11.834,04
Aktywa razem :	1.243.832,55	1.151.846,37

Poznań, 31.03.2016 r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki / Zarząd

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Łukaszyk
 Jolanta Łukaszyk

ZASTĘPCA DYREKTORA
Stawomira Piasecka
 Stawomira Piasecka

BILANS

Bilans - Pasywa	Na dzień 31.12.2015 roku	Na dzień 31.12.2014 roku
A. Kapitał (fundusz) własny	1.030.897,10	1.049.332,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1.049.332,98	357.804,12
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	-18.435,88	691.528,86
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	212.935,45	102.513,39
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	212.935,45	102.513,39
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	191.932,01	102.376,90
a) kredyty i pożyczki	0,00	24.000,00
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:	112.661,60	77.863,13
- do 12 miesięcy	112.661,60	77.863,13
- 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	76.695,29	513,77
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	2.575,12	0,00
3. Fundusze specjalne	21.003,44	136,49
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 :	1.243.832,55	1.151.846,37

Poznań, 31.03.2016 r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki / Zarząd

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Łukaszyk
 Jolanta Łukaszyk

ZASTĘPCA DYREKTORA
Slawomira Piasecka
 Slawomira Piasecka

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

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	Za okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku	Za okres od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5.859.509,93	5.156.945,15
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	903.096,55	542.015,01
II. Zmiana stanu produktów	-76.009,63	-10.069,86
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	4.800.000,00	4.500.000,00
VI. Dotacje celowe na działalność statutową	200.000,00	125.000,00
VII. Pozostałe dofinansowania	32.423,01	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5.924.827,05	4.489.576,51
I. Amortyzacja	52.546,38	49.224,99
II. Zużycie materiałów i energii	752.090,35	711.902,93
III. Usługi obce	1.974.848,15	1.308.641,85
IV. Podatki i opłaty, w tym:	61.153,35	65.363,27
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2.502.316,29	1.913.238,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	524.610,29	407.666,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	57.262,24	33.537,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-65.317,12	667.368,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	69.228,72	44.781,83
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	859,75
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	69.228,72	43.922,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	25.146,29	25.796,99
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	25.146,29	25.796,99
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-21.234,69	686.353,48
G. Przychody finansowe	3.088,81	7.093,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3.088,81	7.093,25
- 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	0,00
H. Koszty finansowe	290,00	1.917,87
I. Odsetki, w tym:	290,00	1.908,56
- 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	9,31
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-18.435,88	691.528,86
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)	-18.435,88	691.528,86
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)	-18.435,88	691.528,86

Poznań, 31.03.2016 r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Łukaszyk
Jolanta Łukaszyk

Kierownik jednostki / Zarząd

ZASTĘPCA DYREKTORA

Stawomira Piasecka
Stawomira Piasecka

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT
ZA ROK OBROTOWY 2015

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	01-01-2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2015
0	0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	13.050,00	6.500,00	0,00	19.550,00
3-6	105.738,94	114.475,80	8.417,26	211.797,48
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	113.691,38	15.081,60	0,00	128.772,98
Razem	232.480,32	136.057,40	8.417,26	360.120,46

Umorzenia:

Grupa	01-01-2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2015	Wartość netto
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	48,94	733,56	0,00	782,50	18.767,50
3-6	45.897,68	25.385,13	983,12	70.299,69	141.497,79
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	50.918,19	8.708,16	0,00	59.626,35	69.146,63
Razem	96.864,81	34.826,85	983,12	130.708,54	229.411,92

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

b) Środki trwałe o niskiej wartości:

Wartość początkowa:

Grupa	01-01-2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2015
0	0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	0,00	0,00	0,00	0,00
3-6	26.002,27	0,00	0,00	26.002,27
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	68.678,26	8.287,65	0,00	76.965,91
Razem	94.680,53	8.287,65	0,00	102.968,18

Umorzenia:

Grupa	01-01-2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2015	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	26.002,27	0,00	0,00	26.002,27	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	68.678,26	8.287,65	0,00	76.965,91	0,00
Razem	94.680,53	8.287,65	0,00	102.968,18	0,00

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

Wartość początkowa:

Grupa	01-01-2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2015
WNiP	22.322,79	0,00	0,00	22.322,79
Razem	22.322,79	0,00	0,00	22.322,79

Umorzenia:

Grupa	01-01-2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2015	Wartość netto
WNiP	12.890,91	9.431,88	0,00	22.322,79	0,00
Razem	12.890,91	9.431,88	0,00	22.322,79	0,00

d) Wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości:

Wartość początkowa:

Grupa	01-01-2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2015
WNiP	23.596,00	0,00	0,00	23.596,00
Razem	23.596,00	0,00	0,00	23.596,00

Umorzenia:

Grupa	01-01-2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2015	Wartość netto
WNiP	23.596,00	0,00	0,00	23.596,00	0,00
Razem	23.596,00	0,00	0,00	23.596,00	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

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, plakaty oraz produkty związane z Bramą Poznani, 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. W roku 2015 instytucja wprowadziła nowe wydawnictwa do sprzedaży.

Stan na 01-01-2015	234.825,95
- zwiększenie	194.729,68
- zmniejszenie	85.865,80
Stan na 31-12-2015	343.689,83

4. Stan należności krótkoterminowych.

Stan na	01-01-2015	31-12-2015
- należności z tytułu dostaw i usług	9.443,32	6.697,54
- należności z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	212.748,95	455.221,00
- pozostałe należności (w tym: kaucje, depozyty, rozliczenia kart płatniczych obcych)	3.690,92	9.247,54
Razem	225.883,19	471.166,08

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
2.	Urząd Skarbowy – nadpłata podatku VAT naliczonego nad należnym (termin zwrotu przypada na kwiecień 2016)	455.221,00
	Razem	455.221,00

Szczegółowe zestawienie należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług:

Lp.	Wyszczególnienie	Numer dokumentu	Kwota należności	Data zapłaty
1.	Muzeum Narodowe Poznań	FVS/12/2015/0010	14,65	21-01-2016
2.	Firma Księgarska Arsenał Jakub Marciniak	FVS/11/2015/0001	213,84	
3.	Firma Księgarska Arsenał Jakub Marciniak	FVS/12/2015/0006	48,60	
4.	Archidiecezja Poznańska	FVS/12/2015/0009	104,00	14-01-2016
5.	Muzeum Archeologiczne	FVS/12/2015/0008	11,40	18-01-2016
6.	Food Expert Sp. z o.o. Sp. komandytowa	FVS/12/2015/0005	2.119,83	
7.	Food Expert Sp. z o.o. Sp. komandytowa	FVS/12/2015/0007	312,42	
8.	Food Expert Sp. z o.o. Sp. komandytowa	FVS/12/2015/0013	1.941,25	
9.	Food Expert Sp. z o.o. Sp. komandytowa	NO/2015/12/0001	135,37	
10.	Wydawnictwo Miejskie Poznania	FVS/12/2015/0011	93,83	29-01-2016
11.	Wydawnictwo Miejskie Poznania	FVS/12/2015/0012	1.422,08	29-01-2016
12.	Lidia Drzewiecka Aster Li	FK/000292/15	25,00	07-01-2016
13.	Księgarnia Powszechna Sp. z o.o.	FVS/03/2015/0004	9,27	
14.	PPUH Agrobex sp z o.o.	FVS/11/2015/0003	246,00	03-02-2016
Razem			6.697,54	

Szczegółowe zestawienie należności krótkoterminowych innych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
1.	Kaucja za kartę PEKA	12,00	
2.	Kaucja za wynajem Sklepiku	2.632,08	
3.	Kaucja za wynajem magazynu	4.392,58	
4.	Rozliczenie z operatorem kart płatniczych (płatności w kasach biletowych)	1.410,88	04-01-2016
5.	Pożyczki z ZFŚS	800,00	
Razem		9.247,54	

5. Krótkoterminowe aktywa finansowe

Stan na	01-01-2015	31-12-2015
- środki pieniężne w kasie	4.697,61	7.412,00
- środki pieniężne na rachunku podstawowym	522.751,35	122.450,60
- środki pieniężne na rachunku ZFŚS	136,49	20.203,44
- karta płatnicza przedpłacona przy rachunku bankowym podstawowym	283,02	730,81
- środki na koncie PayU	139,33	81,55
Razem	528.007,80	150.878,40

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 01-01-2015	357.804,12
- zwiększenie (z tyt. zysku za 2014)	691.528,86
- zmniejszenie	0,00
Stan na 31-12-2015	1.049.332,98

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

Stratę bilansową za rok 2016 w kwocie -18.435,88 zł Dyrektor jednostki zamierza pokryć z Funduszu 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:

- 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	01-01-2015	31-12-2015
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	11.834,04	48.686,32
w tym:		
a) Przejazdy miejscowe pracowników (bilety sieciowe)	3.419,95	2.441,35
b) Prenumerata gazet i czasopism	1.765,68	3.701,49
c) Ubezpieczenie OC i majątkowe	0,00	33.277,00
d) Podatek VAT naliczony do rozliczenia	5.743,64	8.386,48
e) Pozostałe	904,77	880,00

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.

Nie występują. Zabezpieczenie związane z podpisaną umową pożyczki nr KP.II.042.29.3.2011 z dnia 15.05.2014 na zakup numizmatu Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT zostało zwolnione w związku ze spłatą zadłużenia.

16. Stan zobowiązań krótkoterminowych.

Stan na	01-01-2015	31-12-2015
- z tytułu pożyczek i kredytów	24.000,00	0,00
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	77.863,13	112.661,60
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	513,77	76.695,29
- inne zobowiązania	0,00	2.575,12
- Fundusze specjalne - ZFŚS	136,49	21.003,44
Razem	102.513,39	212.935,45

Szczegółowe zestawienie zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług:

Lp.	Wyszczególnienie	Numer dokumentu	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
1.	Clar System S.A.	FS01/2015/4545	23.799,00	13-01-2016
2.	Spółdzielnia Dozór	FVS6864/2015	711,87	15-01-2016
3.	Spółdzielnia Dozór	FVS6865/2015	15.254,46	15-01-2016
4.	Poradnia Medycyny Pracy Stare Miasto s.c.	16/12/15/FVS	158,50	20-01-2016
5.	Instytut Chemii Bioorganicznej PAN PCSS	FV/EF/3850/15	1.230,00	20-01-2016
6.	AMS S.A.	15003344/FA/00003	16,00	Termin 31-05-2016
7.	AMS S.A.	15009031/FA/00003	246,00	Termin 31-05-2016
8.	Montownia.com Filip Karpiński	176/2015	3.050,00	07-01-2016
9.	Centermed Poznań sp. z o.o.	25/12/15/M	74,00	25-01-2016
10.	Wojskowa Specjalistyczna Przychodnia Lekarska SP ZOZ	100/12/2015	28,00	08-01-2016

Lp.	Wyszczególnienie	Numer dokumentu	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
11.	Arcus S.A.	SDF/15/12/0137	1.902,56	20-01-2016
12.	Tel-Poż-System „Iskra” sp. z o.o.	1370/M/15	246,00	13-01-2016
13.	Miasto Poznań	FKT/30/23-ZOU/1/2016	288,01	22-01-2016
14.	Wydawnictwo Miejskie Poznań	0037/12/12/2015	1.314,94	20-01-2016
15.	Wydawnictwo Miejskie Poznań	0063/01/12/2015	2.657,98	20-01-2016
16.	Wydawnictwo Miejskie Poznań	FK0001/13/01/2016	-25,82	
17.	Wydawnictwo Miejskie Poznań	FK0002/13/01/2016	-25,82	
18.	Wydawnictwo Miejskie Poznań	FK0003/13/01/2016	-80,45	
19.	Wydawnictwo Miejskie Poznań	FK0004/13/01/2016	-25,82	
20.	Aquanet S.A.	M15/12/000764	93,70	13-01-2016
21.	Aquanet S.A.	M15/12/000765	82,99	13-01-2016
22.	Aquanet S.A.	R15/12/023537	1.411,47	19-01-2016
23.	Aquanet S.A.	R15/12/023538	2.560,00	19-01-2016
24.	Aquanet S.A.	M16/01/000650	27,49	10-02-2016
25.	Aquanet S.A.	M16/01/000651	27,49	10-02-2016
26.	Aquanet S.A.	R16/01/024528	388,22	16-02-2016
27.	Horyzont Technologie Internetowe Sp. z o.o.	0024/1/2016/FVS	466,00	14-01-2016
28.	Muzeum Archeologiczne w Poznaniu	GK/12/2015	281,00	13-01-2016
29.	Veolia Energia Poznań S.A..	SC/R/12/15/056386	16.051,07	20-01-2016
30.	Poczta Polska S.A.	FV-00185/Y0000/ 03002/P/01/16	82,69	18-01-2016

Lp.	Wyszczególnienie	Numer dokumentu	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
31.	Archidiecezja Poznańska	01/L/16	347,22	21-01-2016
32.	Poczta Polska S.A.	FV-29613/G0400/ 11/SFAKC/P/12/15	1.601,30	20-01-2016
33.	Orange Polska S.A.	16010683191637	308,40	27-01-2016
34.	Miasto Poznań	FKT/166/23- ZOU/2/2016	52,63	18-02-2016
35.	Enea S.A.	P/22458906/0001/16	14.342,31	04-02-2016
36.	Enea Operator sp. z o.o.	P/10320727/0001/16	11.009,96	21-01-2016
37.	Enea Operator sp. z o.o.	P/10320727/0002/16	349,89	21-01-2016
38.	Enea S.A.	P/22460432/0001/16	363,62	19-02-2016
39.	Wydawnictwo Poznańskie	F/00004/16	541,59	25-01-2016
40.	Poznański Ośrodek Specjalistyczny Usług Medycznych	000770/15	92,00	10-03-2016
41.	Veolia Energia Poznań S.A.	SC/R/01/16/003072	11.361,15	19-02-2016
Razem			112.661,60	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
1.	ZUS – ubezpieczenie społeczne	40.727,66	15-01-2016
2.	ZUS – ubezpieczenie zdrowotne	13.509,81	15-01-2016
3.	ZUS – Fundusz Pracy	3.606,82	15-01-2016
4.	Urząd Skarbowy – podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4	18.833,00	19-01-2016

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
5.	Urząd Skarbowy – podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-8A	18,00	19-01-2016
Razem		76.695,29	

Szczegółowe zestawienie zobowiązań krótkoterminowych innych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Data zapłaty
1.	Rozliczenie dofinansowania z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego – zwrot części niewykorzystanej	2.575,12	15-01-2016
Razem		2.575,12	

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Stan na 01-01-2015	136,49
- zwiększenie	53.966,95
- zmniejszenie	33.100,00
Stan na 31-12-2015	21.003,44

Saldo konta ZFŚS wykazuje różnicę w stosunku do wyodrębnionego rachunku bankowego ZFŚS w wysokości 800,00 zł. Wynika to z udzielenia pożyczki pracownikowi z ZFŚS, gdzie 800,00 zł to wartość pozostała do spłaty.

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 2015 r.,
- wyrobów gotowych – wg stanu na 4 stycznia 2016 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. **Objaśnienia do rachunku zysków i strat.**

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

W 2015 roku Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT z tytułu świadczonych usług osiągnęło następujące przychody:

Przychody ogółem	Ogółem	w tym eksport (WDT)
1) Dotacja podmiotowa	4.800.000,00	0,00
2) Dotacje celowe	200.000,00	0,00
3) Dofinansowanie do projektów	32.423,01	0,00
4) Przychody za usługi	791.418,22	0,00
5) Przychody za produkty	111.678,33	0,00
6) Przychody finansowe	3.088,81	0,00
7) Pozostałe przychody operacyjne	69.228,72	0,00
Razem	6.007.837,09	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 2015.

5. Informacja o zmianie prezentacji w rachunku zysków i strat.

Instytucja dokonała zmiany prezentacji kosztów związanych z wywozem nieczystości opłacanych na rzecz ZM GOAP w roku 2014. Zmiana została dokonana pomiędzy kosztami usług obcych (zmniejszenie), a kosztami podatków i opłat (zwiększenie). Wartość przesunięcia wynosi 7.140,00 zł.

6. Informacja o pozostałych przychodach operacyjnych

Pozostałe przychody operacyjne	Ogółem
1) Otrzymane odszkodowania	7.228,17
2) Wynagrodzenie z tyt. terminowego wpłacenia PIT – art. 28 Ordynacji podatkowej	599,00
3) Wynagr. płatnika ZUS od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego	63,34
4) Przychody z tyt. refakturowania kosztów	23.627,12
5) Pozostałe przychody (otrzymane nagrody i inne)	37.711,09
Razem	69.228,72

7. Informacja o pozostałych kosztach operacyjnych.

Pozostałe koszty operacyjne	Ogółem
1) Koszty związane z refakturowaniem	23.627,12
2) Pozostałe koszty	1.519,17
Razem	25.146,29

8. Informacja o kosztach finansowych.

Instytucja zapłaciła odsetki od zaciągniętej pożyczki z Miasta Poznania. Pożyczka została spłacona w całości w trakcie roku.

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

1. Strata bilansowa brutto	-18.435,88
2. Przychody przejściowo nie uznawane za przychody w roku obrotowym Nie wystąpiły	135,37
3. Przychody przejściowo uznawane za przychody w roku obrotowym Nie wystąpiły	0,00
4. Koszty i straty trwale nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	13.375,90
a) Opłaty na rzecz PFRON	12.938,00
b) Pozostałe	437,90
5. Koszty przejściowo nie uznawane za koszty uzyskania przychodu Nie wystąpiły	0,00
6. Podstawa opodatkowania	-5.195,35

Wszystkie przychody Centrum Turystyki Kulturowej TRAKT przeznacza na działalność statutową.

10. 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.

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

Nie dotyczy.

12. 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.

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

Straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym nie wystąpiły.

14. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie dotyczy.

15. Informacja dotycząca realizacji planu finansowego za rok 2015.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach		Wykonanie
1	2	3	4	
A	Przychody ogółem:	5.923.000,00		5.931.827,46
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	803.000,00		903.096,55
II	Zmiana stanu produktów	0,00		-76.009,63
III	Dotacja bieżąca z budżetu miasta na działalność statutową	4.800.000,00		4.800.000,00
IV	Pozostałe przychody operacyjne	85.000,00		69.228,72
V	Przychody finansowe	3.000,00		3.088,81
VI	Dotacja celowa z budżetu miasta	200.000,00		200.000,00
VII	Dofinansowania na działalność statutową	32.000,00		32.423,01
B	Koszty działalności operacyjnej, z tego:	5.950.417,00		5.950.263,34
I	Amortyzacja	52.547,00		52.546,38
II	Zużycie materiałów i energii, w tym:	752.100,00		752.090,35
	- wyposażenie			45.156,31
	- materiały biurowe			14.015,94
	- materiały konserwacyjne			68.270,01
	- energia elektryczna			309.643,43
	- energia cieplna			141.126,30
	- woda i ścieki			54.988,59
	- pozostałe (m.in. związane z zadaniami bezpośrednimi)			118.889,77
III	Usługi obce, w tym:	1.974.900,00		1.974.848,15
	- usługi najmu			386.217,21
	- usługi konserwacji, przeglądów technicznych, naprawy bieżące			113.717,51
	- usługi transportowe			35.533,22
	- usługi pocztowe i kurierskie			18.978,75
	- usługi drukarskie			84.495,19
	- usługi informatyczne, klastrowe oraz dostępu do internetu			55.549,36

-	usługi w zakresie bhp		6.000,00
-	usługi bankowe (prowizje i opłaty bankowe)		8.564,07
-	pozostałe usługi komunalne		1.785,98
-	usługi telefoniczne		23.694,28
-	usługi reklamy publicznej		89.107,10
-	usługi sprzątnia		252.439,00
-	usługi ochrony		156.210,08
-	usługi organizacji wystaw czasowych		33.656,36
-	usługi fotograficzne i kserograficzne		2.191,71
-	usługi ogłoszeń prasowych		1.137,15
-	usługi najmu bankomatu		47.284,00
-	usługi pielęgnacji zieleni		23.382,43
-	Usługa videotłumacza dla niesłyszących		4.320,00
-	usługi pozostałe (m.in. związane z zadaniami bezpośrednimi, aktualizacja aplikacji interaktywnych ekspozycji, itp.)		630.584,75
IV	Podatki i opłaty	61.160,00	61.153,35
-	podatek od nieruchomości		38.480,00
-	opłaty na rzecz PFRON		12.938,00
-	opłaty na rzecz ZM GOAP		8.634,76
-	podatek VAT		913,89
-	pozostałe opłaty		186,70
V	Wynagrodzenia, w tym:	2.502.380,00	2.502.316,29
-	osobowy fundusz płac		2.097.620,43
-	bezosobowy fundusz płac		171.033,86
-	honoraria		233.662,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	524.620,00	524.610,29
-	ubezpieczenie społeczne		363.292,18
-	Fundusz Pracy		46.843,99
-	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		53.963,57
-	pozostałe świadczenia		60.510,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	57.270,00	57.262,24
-	ubezpieczenie działalności i majątku		4.406,00
-	ekspertyzy, analizy, opracowania		1.000,00
-	podróże służbowe		13.070,71
-	tłumaczenia		232,60
-	prenumerata gazet i czasopism		6.290,66
-	przejazdy miejscowe		3.908,23
-	ryczałt samochodowy		3.926,20
-	pozostałe		24.427,84
C	Pozostałe koszty operacyjne	25.150,00	25.146,29
D	Koszty finansowe	290,00	290,00
E	Zysk (strata) bilansowa	-27.417,00	-18.435,88

Przychody ogółem:

- Plan na rok 2015 – 5.923.000,00 zł
- Wykonanie za rok 2015 – 5.932.827,46 zł

Wykonanie planu za rok 2015 stanowi 100,16% planu rocznego.

Koszty ogółem:

- Plan na rok 2015 – 5.950.417,00 zł
- Wykonanie za rok 2015 – 5.950.263,34 zł

Wykonanie planu za rok 2015 stanowi 100,00% planu rocznego.

Wynik ujemny za rok 2015 w wysokości -18.435,88 zł planuje się rozliczyć z funduszu instytucji.

16. Informacje dotyczące otrzymanych dotacjach i dofinansowaniach:

1. Dotacja podmiotowa

- przyznana przez organizatora – 4.800.000,00 zł
- dotacja przekazana przez organizatora – 4.800.000,00 zł
- dotacja wykorzystana – 4.800.000,00 zł

2. Dotacja celowa

- przyznana przez organizatora – 200.000,00 zł
- dotacja przekazana przez organizatora – 200.000,00 zł
- dotacja wykorzystana – 200.000,00 zł

3. Dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego

- przyznana przez MKiDN – 23.000,00 zł
- dotacja przekazana przez MKiDN – 23.000,00 zł
- dotacja przekazana przez MKiDN – 20.424,88 zł

4. Dofinansowanie z Muzeum Historii Polski w Warszawie

- przyznana przez MKiDN – 12.000,00 zł
- dotacja przekazana przez MKiDN – 12.000,00 zł
- dotacja przekazana przez MKiDN – 11.998,13 zł

III. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji 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 2015 roku:

- 48,00 w przeliczeniu na osoby,
- 48,00 w przeliczeniu na pełne etaty.

Struktura zatrudnienia kształtowała się następująco:

- Dyrektor instytucji kultury – 1,00 etat
- Z-ca Dyrektora instytucji kultury – 2,00 etaty,
- Główna Księgowa – 1,00 etat,
- pracownicy administracyjni – 15,00 etatów,
- pracownicy merytoryczni – 12,00 etatów,
- pracownicy biura obsługi klienta – 17,00 etatów

Średnioroczne zatrudnienie w roku 2015 wyniosło: 49,34 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.

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

Nazwa Instytucji	Płaca zasadnicza wynikająca z umowy o pracę	Średni a premia	Dodatek służbowy	Dodatek stażowy	Dodatkowe czynności	Nagroda roczna	Jubileusz	Ekwiwalent	Średnia roczna płaca brutto	Średnia miesięczna płaca brutto	Etat
CTK TRAKT	1 712 113,96	0,00	103 189,03	120 600,93	1 948,14	151 800,00	2 945,25	4 033,92	42 162,72	3 513,56	49,34
Biuro Rozwoju	307 238,60	0,00	2 810,00	9 908,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	40 349,96	3 362,50	9,02
Biuro Edukacji	94 876,00	0,00	0,00	0,00	20,46	11 000,00	0,00	0,00	37 820,16	3 151,68	2,80
Biuro wsparcia i administracji	521 181,66	0,00	82 199,83	76 225,11	9,51	37 400,00	2 945,25	3 725,28	59 028,27	4 919,02	12,26
Biuro Obsługi Klienta	583 082,55	0,00	6 799,20	10 265,00	1 909,41	44 100,00	0,00	0,00	34 315,25	2 859,60	18,83
Zakątek z pamiątkami	85 637,83	0,00	100,00	5 172,00	8,76	5 300,00	0,00	0,00	33 642,86	2 803,57	2,86
Dział Księgowości	120 097,32	0,00	11 280,00	19 030,82	0,00	10 000,00	0,00	308,64	47 819,83	3 984,99	3,57

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 2015 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, 31.03.2016r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Łukaszyk
Jolanta Łukaszyk

.....
Sporządził

ZASTĘPCA DYREKTORA

Sławomira Piasecka
Sławomira Piasecka

.....
Zatwierdził