

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 8 3 2 0 8 2 7 5 5	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy NADBAŁTYCKIE CENTRUM KULTURY W GDAŃSKU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	GDAŃSK
Gmina	M.GDAŃSK	Miejscowość	GDAŃSK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	GDAŃSK	Gmina	M.GDAŃSK
Ulica	KORZENNA	Nr domu	33/35
Miejscowość	GDAŃSK	Kod pocztowy	80-851
		Poczta	GDAŃSK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2020** data do **31-12-2020**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2020 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości i były stosowane w sposób ciągły.

- środki trwałe i inne aktywa wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, które są wyższe od kwoty wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000 zł, odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie tabel amortyzacyjnych metodą liniową,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w bilansie wycenia się w wartości początkowej pomniejszone o dotychczasowe umorzenie,
- nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego i towarowego, za wyjątkiem wydawnictw własnych dla których prowadzona jest pozaksięgowa ewidencja ilościowa,
- składniki aktywów i pasywów do bilansu wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,
- wyceny należności dokonuje się w kwocie wymaganej zapłaty, zobowiązań w kwocie wymagającej zapłaty,
- podatek odroczony nie występuje z uwagi na fakt, iż dochód może być przeznaczony na cele kulturalne,
- Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe, ponieważ dotychczas nie wystąpiła konieczność ich tworzenia oraz z uwagi na równomierny i porównywalny rok do roku ich udział w kosztach wynagrodzeń. Ponadto wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw są finansowane ze środków dotacji ujmowanych w planie finansowym NCK.
- rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym,
- sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w wersji uproszczonej,
- sprawozdanie finansowe jest zgodne z zastosowanymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Ustalenia wyniku finansowego

Sporządza się Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym. Wynik finansowy netto ustala się zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości jako różnice przychodów i kosztów.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe w Nadbałtyckim Centrum Kultury w Gdańsku sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informację do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2020 roku, Bilans za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 sporządzony na dzień 31.12.2020 roku, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 sporządzony na dzień 31.12.2020 roku.

Pozostałe (opcjonalnie)

Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku zostało utworzone w drodze Uchwały Nr485/XXX/54 Prezydium Wojewódzkiej Rady Narodowej w Gdańsku z dnia 8 września 1954 r. o powołaniu Wojewódzkiego Domu Twórczości Ludowej. Działa na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, zmienionej ustawą z dnia 24 lipca 1998 r. o zmianie niektórych ustaw określających kompetencje organów administracji publicznej – w związku z reformą ustrojową państwa oraz na podstawie rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 8 grudnia 1998 r. w sprawie wykazu instytucji kultury o charakterze regionalnym wpisanych do rejestrów prowadzonych przez wojewodów, podlegających przekazaniu do samorządów województw w celu ich prowadzenia, w ramach zadań własnych instytucja została przekazana Samorządowi Województwa Pomorskiego z dniem 1 stycznia 1999 r.

Obecnie działa na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. nr 13 z 2001 r., poz. 123 z późn. zm.) i Statutu Nadbałtyckiego Centrum Kultury w Gdańsku.

Zostało wpisane do rejestru instytucji kultury. Dane wymienione w księdze rejestrowej RIK woj. pom. 9/99

Informacja uszczegóławiająca.

Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku jest instytucją prowadzącą działalność w zakresie upowszechniania kultury oraz organizowania i prowadzenia współpracy kulturalnej województwa pomorskiego z innymi państwami, a w szczególności z państwami basenu Morza Bałtyckiego.

Działalność NCK w roku 2020 była prowadzona zgodnie ze Statutem. Obejmowała działalność kulturalną i działalność gospodarczą w zakresie wynikającym ze Statutu.

Zgodnie ze statutem do podstawowych zadań Nadbałtyckiego Centrum Kultury w Gdańsku należy w szczególności:

- promocja kultury Pomorza na terenie kraju i za granicą, głównie w państwach basenu Morza Bałtyckiego,
- stała prezentacja w województwie pomorskim i kraju osiągnięć kulturalnych innych państw, głównie basenu Morza Bałtyckiego,
- realizacja zadań z zakresu kultury wynikających z umów międzynarodowych zawieranych przez Województwo,
- współpraca z Województwem w inicjowaniu i realizacji programów współfinansowanych przez Unię Europejską,
- współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie działalności kulturalnej,
- rozwijanie i koordynowanie współpracy kulturalnej miast i gmin nadbałtyckich,
- współpraca z ministrem właściwym ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w sprawach dotyczących propagowania i realizacji projektów i działań międzynarodowych, a zwłaszcza Ars Baltica,
- wymiana doświadczeń w zakresie organizowania i prowadzenia działalności kulturalnej z regionami państw basenu Morza Bałtyckiego,
- współpraca z instytucjami i środowiskami polskimi w krajach nadbałtyckich,
- gromadzenie informacji o kulturze krajów nadbałtyckich,
- rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych,
- koordynowanie prac przy rewaloryzacji kościoła św. Jana oraz prowadzenie w nim Centrum Św. Jana, zajmującego się działalnością wystawienniczą, koncertową i kongresową,
- prowadzenie działalności wydawniczej i szkoleniowej.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	31 628 030,01	29 249 367,37	A	Kapitał (fundusz) własny	31 698 736,05	29 136 888,47
I	Wartości niematerialne i prawne	25 490,76	32 773,92	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 446 604,31	29 043 223,95
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	25 490,76	32 773,92	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	31 602 539,25	29 216 593,45	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	93 664,52	124 913,47
1	Środki trwałe	31 602 539,25	22 640 210,63		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	24 205,00	48 410,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 572 230,58	22 583 267,63	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	417,72	1 670,64	VI	Zysk (strata) netto	158 467,22	-31 248,95
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	5 685,95	6 862,36	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	109 563,55	339 312,69
2	Środki trwałe w budowie	0,00	6 576 382,82	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	77 264,92	290 902,69
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	77 264,92	290 902,69
B	Aktywa obrotowe	180 269,59	226 833,79	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	55 835,24	156 351,19
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	55 835,24	156 351,19
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	135 677,55	201 313,31	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	21 412,18	118 172,05
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	17,50	16 379,45
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	32 298,63	48 410,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	32 298,63	48 410,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	24 205,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	32 298,63	24 205,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	135 677,55	201 313,31				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	39 188,09	13 901,20				
	– do 12 miesięcy	39 188,09	13 901,20				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	96 489,46	71 591,89				
c)	inne	0,00	115 820,22				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	44 592,04	23 240,26				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 592,04	23 240,26				
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	44 592,04	23 240,26				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	44 592,04	23 240,26				
	– 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	0,00	2 280,22				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	31 808 299,60	29 476 201,16		PASYWA razem (suma poz. A i B)	31 808 299,60	29 476 201,16

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 584 772,39	6 183 301,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	233 814,29	316 718,22
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 442,60	15 693,94
V	Dotacja podmiotowa organizatora i pozostałe dotacje na działalność podst.	6 341 515,50	5 850 888,84
B	Koszty działalności operacyjnej	6 326 774,79	6 064 295,28
I	Amortyzacja	9 712,49	14 254,99
II	Zużycie materiałów i energii	328 198,10	342 103,28
III	Usługi obce	1 687 888,62	1 691 935,43
IV	Podatki i opłaty, w tym:	243 193,73	222 951,58
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 328 944,06	2 998 592,86
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	594 584,62	518 808,45
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	134 253,17	275 648,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	257 997,60	119 005,72
D	Pozostałe przychody operacyjne	27 875,77	41 085,95
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	27 875,77	41 085,95
E	Pozostałe koszty operacyjne	132 778,78	181 854,96
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	132 778,78	181 854,96
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	153 094,59	-21 763,29
G	Przychody finansowe	5 372,63	959,25
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	5 372,63	959,25
H	Koszty finansowe	0,00	10 444,91
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	10 444,91
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	158 467,22	-31 248,95
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	158 467,22	-31 248,95

Liczba dołączonych opisów: 2

Liczba dołączonych plików: 2

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Aktywa

AKTYWA

Aktywa trwale – wiersz A

Wartości niematerialne i prawne – wiersz A.I.

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2020 r. w bilansie występują w wysokości 25 490,76 zł netto - umowy licencyjne oraz programy.

Koszty zakończonych prac rozwojowych – wiersz A.I.1. Nie występowały w roku bilansowym.

Wartość firmy – wiersz A.I.2. Nie występowały w roku bilansowym.

Wartości niematerialne i prawne A.I.3.	
Wartość brutto	
stan na 01.01.2020 r.	136 280,30
zwiększenia	0,00
zmniejszenia	0,00
stan na 31.12.2020 r.	136 280,30
Umorzenie	
stan na 01.01.2020 r.	103 506,38
zwiększenia	7 283,16
zmniejszenia	0,00
stan na 31.12.2020r.	110 789,54
Wartość netto	
stan na 01.01.2020 r.	32 773,92
stan na 31.12.2020 r.	25 490,76

Zaliczki na wartości niematerialne i prawne - wiersz A.I.4. Nie występowały w roku bilansowym.

Rzeczowe aktywa trwałe - wiersz A.II.

Środki trwałe (w zł) – zmiany w ciągu okresu sprawozdawczego - wiersz A.II.1

	ŚRODKI TRWAŁE				
	Grunt A.II.1a)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej A.II.1b)	Urządzenia techniczne i maszyny A.II.1c)	Inne środki trwałe A.II.1e)	Razem A.II.1
Wartość brutto					
stan na 01.01.2020 r.	484 100,00	23 131 779,72	8 184,68	251 268,93	23 875 333,33
zwiększenia	-	8 988 962,95	-	-	8 988 962,95
zmniejszenia	-	-	-	-	-
stan na 31.12.2020 r.	484 100,00	32 120 742,67	8 184,68	251 268,93	32 864 296,28
Umorzenie					
stan na 01.01.2020 r.	435 690,00	548 512,09	6 514,04	244 406,57	1 235 122,70
zwiększenia	24 205,00	-	1 252,92	1 176,41	26 634,33
zmniejszenia	-	-	-	-	-
stan na 31.12.2020 r.	459 895,00	548 512,09	7 766,96	245 582,98	1 261 757,03
Wartość netto					
stan na 01.01.2020 r.	48 410,00	22 583 267,63	1 670,64	6 862,36	22 640 210,63
stan na 31.12.2020 r.	24 205,00	31 572 230,58	417,72	5 685,95	31 602 539,25

Tabela prezentuje tytuły zwiększenia i zmniejszenia wartości w grupach klasyfikacji rodzajowej środków trwałych i ich umorzenia.

Wobec tego, że Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku obowiązuje Ustawa o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późn. zmianami) oraz Ustawa o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25.10.1991 r. (Dz. U. Nr 13, poz. 123 art. 29.1 z późn. zm.) – zasady amortyzacji środków trwałych realizowane są następująco:

- przy zakupie środka trwałego powyżej 10 000 zł, odpisy nalicza się w ciężar kosztów rodzajowych – amortyzacja,
- składniki majątkowe NCK podlegają amortyzacji, z wyjątkiem zabytków, dzieł sztuki i eksponatów muzealnych,
- nie występuje amortyzacja od wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych sfinansowanych dotacją,
- amortyzacja majątku trwałego liczona jest metodą liniową, odpisy dokonywane są co miesiąc w równych ratach – w 2020 r. amortyzacja wynosiła 2 429,33 zł.

Wszystkie środki trwałe zostały objęte inwentaryzacją w 2019 r. Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w elektronicznych księgach inwentarzowych.

Na majątek NCK składają się zabytki ruchome objęte ewidencją ilościową. Zabytki te są pod odpowiednim nadzorem wewnętrznym i zewnętrznym.

Ewidencja ilościowo-wartościowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest dla składników majątkowych, których wartość początkowa jest wyższa niż kwota wymieniona w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Składniki

majątkowe o wartości początkowej równej lub niższej niż kwota wymieniona w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych ewidencjonowane są tylko ilościowo, obciążają konto zużycie materiałów.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 10/2020 Dyrektora Nadbałtyckiego Centrum Kultury w Gdańsku na dzień 31.12.2020 r. objęto inwentaryzacją następujące składniki majątkowe:

1. telefony i laptopy; obrazy i meble zabytkowe; zbiory biblioteczne; wydawnictwa;
2. środki pieniężne w kasie; karty bankowe; druki ścisłego zarachowania; gwarancje bankowe;
3. środki pieniężne na rachunkach bankowych; rozrachunki z innymi jednostkami; pozostałe rozrachunki z odbiorcami i dostawcami;
4. aktywa i pasywa nie objęte spisem z natury lub uzgodnieniem.

Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku posiada w swoich zasobach zabytki ruchome w formie m.in.: mebli zabytkowych, obrazów, rzeźb i innych form sztuki. Składniki te są traktowane jako wyjątkowe składniki majątku instytucji, podlegające szczególnej ochronie. Bieżący nadzór konserwatorski i merytoryczny sprawowany jest przez Kierownika Działu Opieki nad Zabytkami.

Wszystkie zabytki znajdują się w siedzibach, w których zapewniona jest całodobowa ochrona fizyczna, budynki i wszystkie pomieszczenia w których znajdują się cenne dla historii zabytki zabezpieczone są poprzez zainstalowane systemy monitoringu, p/poż, alarmy antywłamaniowe. W związku ze specyfiką instytucji kultury, która nie jest muzeum i nie funkcjonuje na przepisach zawartych w ustawie o muzeach, zabytki ruchome na podstawie decyzji dyrektora instytucji ewidencjonuje się ilościowo. W celu skutecznego zabezpieczenia majątku przed ewentualną utratą, zniszczeniem lub niegospodarnością prowadzimy pozaksięgową ewidencję ilościową tych składników. Dodatkowo w ramach obowiązującego systemu kontroli zarządczej dokonujemy corocznej weryfikacji zgodności stanu poprzez dokonywany spis z natury. Wydawnictwa były sfinansowane głównie z dotacji celowych w związku z tym podlegały ewidencji ilościowej i nie są wyceniane na dzień bilansowy.

Rozchód wydawnictw NCK w ciągu roku dokonywany jest poprzez sprzedaż (dokumentowany fakturą sprzedażową) oraz przekazanie na cele promocji i reprezentacji instytucji kultury (dokumentowany protokołem wydania książek z magazynu wydawnictw).

Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) – wiersz A.II.1a

Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku posiada uregulowany prawnie tytuł do własnościowego gruntu i budynku, w postaci następujących dokumentów: decyzja z dnia 20.01.1999 r. Wojewody Gdańskiego Nr – G-VII/7222/43/98/99 stwierdzająca nabycie z mocy prawa z dniem 5 października 1992 r. przez Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku następujących praw:

1. prawa użytkowania wieczystego zabudowanego gruntu Województwa Pomorskiego położonego w Gdańsku, przy ulicy Korzennej 33/35, stanowiącego wydzieloną działkę nr 133 o pow. 0,2069 h,
2. prawa własności budynku Ratusza Staromiejskiego – wpisanego do rejestru zabytków, o pow. 1 562 m² (kubatura budynku 5 300 m³) znajdującego się na gruncie, o którym mowa w punkcie 1.

Powyższe prawa zapisane są w księdze wieczystej KW GD1G/00084653/7 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Gdańsku X Wydział Ksiąg Wieczystych w Gdańsku. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntu ujęto w ewidencji księgowej w wysokości 484 100 zł.

Na podstawie ekspertyzy z dnia 18 września 2007 r. niezależnego biegłego rewidenta w sprawie rozwiązań księgowych i wartościowych dotyczących budynku Ratusza Staromiejskiego, stanowiącego własność Nadbałtyckiego Centrum Kultury w Gdańsku oraz prawa użytkowania wieczystego zabudowanego gruntu w Gdańsku ul. Korzenna 33/35 stwierdzono, że prawo wieczystego użytkowania gruntu ma ograniczony okres ważności, co powoduje, że w miarę upływu czasu traci na wartości. Odpis umorzeniowy, począwszy od stycznia 2002 roku, ustalono przy uwzględnieniu dalszego, dającego się przewidzieć okresu ekonomicznej użyteczności tego prawa. Wobec ograniczonej zdolności przewidywania, okres ten, zgodnie z zasadą ostrożności przyjęto 20 lat, to jest tyle, ile wynosi maksymalny okres amortyzacji wartości firmy, określony w art. 44 b ust. 10 znowelizowanej ustawy. Wartość odpisu sukcesywnie przenosi się w ciężar konta „pozostałe koszty operacyjne”. Wartość prawa użytkowania wieczystego gruntu netto na dzień 31.12.2020 r. wynosi 24 205,00 zł.

Ponadto Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku posiada prawo nieodpłatnego użytkowania do 2045 r. nieruchomości położonej w Gdańsku, przy zbiegu ulic Świętojańskiej, Straganiarskiej, Minogi i Warzywniczej wraz z Kościołem św. Jana ustanowione przez Archidiecezję Gdańską Kościoła Rzymskokatolickiego w Gdańsku, na mocy Aktu notarialnego z 6 października 1995 r. /Rep. A nr 6010/1995/, zmienionego dnia 20.03.2007 r. /Rep. A nr 4580/2007/. Powyższe prawa zapisane są w księdze wieczystej

KW GD1G/00053952/7 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Gdańsku III Wydział Ksiąg Wieczystych w Gdańsku.

Na zespół Centrum św. Jana składa się:

- Kościół św. Jana – działka nr 127 obr. 89
 - powierzchnia działki – 2 030 m²
 - powierzchnia użytkowa – 1 955 m²
- kamieniczki – działka nr 126/2 obr. 89
 - powierzchnia działki – 725 m² /obejmuje również część Zaułka Zachariasza Zappio/
 - powierzchnia użytkowa – 297 m²
- działka nr 126/1 obr. 89 – powierzchnia – 410 m² /obejmuje teren przy pd. ścianie prezbiterium i wieży – na tej działce usytuowane jest ogrodzenie/
- działka nr 125 obr. 89 – powierzchnia – 243 m² /obejmuje część Zaułka Zachariasza Zappio z budynkiem biurowo-gospodarczym – powierzchnia użytkowa – 21 m²/

Ochrona konserwatorska:

- Kościół św. Jana – decyzja WKZ nr 317, ob. 442 z dnia 27.02.1967 r.
- tereny i pozostałe obiekty usytuowane są na terenie wpisanym do rejestru zabytków jako układ urbanistyczny miasta Gdańska w obrębie nowożytnych fortyfikacji – decyzja WKZ nr 8, ob. 15 z dnia 11.10.1947 r.

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - wiersz A.II.1b

Stosownie do przepisów art. 31 ustawy o rachunkowości wartość środka trwałego zwiększają nakłady inwestycyjne.

Urządzenia techniczne i maszyny – wiersz A.II.1c

Wartość netto środków trwałych sklasyfikowanych jako urządzenia techniczne i maszyny wynosi 417,72 zł. Składniki wyposażenia jednostki o wartości początkowej powyżej 3 500 zł są amortyzowane sukcesywnie, ma to zastosowanie do składników majątku przyjętych do użytkowania do dnia 31 grudnia 2017 r., od 01.01.2018 roku dotyczy to składników wyposażenia o wartości początkowej powyżej 10 000 zł. Amortyzacja (umorzenie) urządzeń technicznych i maszyn dokonywana była na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji (umorzenia) następowało od miesiąca następującego po przyjęciu składnika do użytkowania, a zakończenie nie później niż z chwilą zrównania umorzeń (amortyzacji) z wartością początkową.

Środki transportu – wiersz A.II.1d

Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku nie posiada żadnych środków transportu.

Inne środki trwałe – wiersz A.II.1e

Wartość netto środków trwałych sklasyfikowanych jako inne środki trwałe, stanowiące składniki wyposażenia jednostki o wartości początkowej powyżej 10 000 zł są amortyzowane sukcesywnie. Amortyzacja (umorzenie) innych środków trwałych dokonywana była na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji (umorzenia) następuje od miesiąca następującego po przyjęciu składnika do użytkowania, a zakończenie nie później niż z chwilą zrównania umorzeń (amortyzacji) z wartością początkową. W okresie sprawozdawczym nie występowały zwiększenia związane z zakupem nowych składników majątkowych.

Środki trwałe w budowie – wiersz A.II.2

Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2020 r. wynoszą 0,00 zł. Wszystkie prace inwestycyjne zostały zakończone w 2020 roku.

Nakłady inwestycyjne były finansowane z odrębnych środków budżetu województwa pomorskiego, ze środków UE oraz ze środków własnych.

Prowadzono odrębną ewidencję nakładów i środków, a następnie odpowiednio rozliczano z podmiotem finansującym.

Prace konserwatorskie w kościele św. Jana prowadzone były w ramach RPO WP na lata 2014-2020 pn. „Rewaloryzacja i adaptacja kościoła św. Jana w Gdańsku na Centrum św. Jana – etap II”. Inwestycja była finansowana w ramach RPO na podstawie umowy nr RPPM.08.03.00-22-0043/15-01 z dnia 3 listopada 2016 r. i dotacji inwestycyjnych SWP przyznawanych na każdy rok realizacji projektu, która stanowi wkład własny do projektu.

W 2020 r. otrzymano dotację celową z budżetu Województwa Pomorskiego na realizację zadania: „*Rewaloryzacja i adaptacja kościoła św. Jana w Gdańsku na Centrum św. Jana – etap II*” - umowa nr 13/UM/BP/2020 z dnia 20.01.2020 r.

W ramach umowy zrealizowane zostały prace w następującym zakresie:

1. remont i adaptacja poddasza kościoła,
2. realizacja prac w zakresie digitalizacji obiektu oraz pokazanie dziedzictwa kulturowego Centrum św. Jana przy użyciu nowoczesnych narzędzi komunikacyjno-informacyjnych (kolekcja zabytków, wirtualny spacer, aplikacja AR),

3. wykonanie tablic informacyjnych dot. historycznego wyposażenia kościoła z dostępnością dla osób niewidomych i słabowidzących;
4. promocja Centrum św. Jana jako produktu turystycznego.

Realizacja projektu w ramach RPO WP na lata 2014-2020 została zakończona w 2020 r.

„Prace konserwatorskie, modernizacyjne i badawcze w Centrum św. Jana” - umowa nr 320/UM/BP/2020 z dnia 27.10.2020 r. – dotacja jednoroczna

Wykonane zostały prace konserwatorsko-naprawcze w kościele św. Jana w Gdańsku w następującym zakresie:

1. prace konserwatorskie przy płycinach z Kaplicy Kramarzy pochodzącej z historycznego wyposażenia kościoła św. Jana,
2. bieżąca konserwacja zabytków ruchomych z historycznego wyposażenia kościoła św. Jana,
3. prace modernizacyjne przy ścianach wieży kościoła i zabezpieczenie otworów na wieżę przed ptakami,
4. prace remontowo-modernizacyjne przy sygnaturce na dachu kościoła,
5. prace remontowo-modernizacyjne zegara wieżowego – dot. tarczy północnej zegara.
6. prace badawcze dot. badania poziomu wód gruntowych pod kościołem (12 pomiarów od stycznia do grudnia 2020 r.).

„Prace konserwatorskie i modernizacyjne w Ratuszu Staromiejskim NCK oraz w Centrum św. Jana” – umowa nr 151/UM/BP/2020 z dnia 07.04.2020 r. – dotacja jednoroczna.

W Ratuszu Staromiejskim w Gdańsku wykonane zostały następujące prace konserwatorskie:

1. przy zabytkowych siedziskach wraz z ich obudową stanowiących integralną część boazerii z historycznego wyposażenia Sali Mieszczańskiej (etap II),
2. konserwacja elementów stolarskich holu I piętra, Gabinetu Burmistrza oraz klatki schodowej,
3. konserwacja zabytkowego parkietu w Gabinecie Burmistrza.

W Centrum św. Jana wykonane zostały następujące prace:

1. wymiana elementów oświetlenia awaryjnego i oświetlenia kierunkowego dróg ewakuacyjnych,
2. zakup mikrofonów bezprzewodowych,
3. prace remontowo-modernizacyjne zegara wieżowego – modernizacja mechanizmu dzwonu zegarowego.

Zaliczki na środki trwale w budowie – wiersz A.II.3

Zaliczki na środki trwale w budowie na dzień 31.12.2020 r. w bilansie nie występują.

Należności długoterminowe – wiersz A. III

Należności długoterminowe na dzień 31.12.2020 r. w bilansie nie występują.

Inwestycje długoterminowe – wiersz A. IV

Inwestycje długoterminowe na dzień 31.12.2020 r. w bilansie nie występują.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - wiersz A.V

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2020 r. w bilansie nie występują.

Aktywa obrotowe – wiersz B

Zapasy – wiersz B.I na dzień 31.12.2020 r. w bilansie nie występują.

Należności krótkoterminowe – wiersz B. II**Należności od jednostek powiązanych – wiersz B.II.1**

Należności od jednostek powiązanych na dzień 31.12.2020 r. w bilansie nie występują.

Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale – wiersz B.II.2

Należności od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale na dzień 31.12.2020 r. w bilansie nie występują.

Należności od pozostałych jednostek – wiersz B.II.3

Należności krótkoterminowe (w zł)	135 677,55
a) z tytułu dostaw i usług	39 188,09
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	96 489,46
c) inne	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00

Wartość należności pomniejszono o odpis aktualizacyjny należności, z którymi zapłatą dłużnik zalega.

Zarządzeniem nr 1/2017 Dyrektora Nadbałtyckiego Centrum Kultury w Gdańsku z dnia 15 stycznia 2017 r. oraz zarządzeniem nr 13/2020 Dyrektora Nadbałtyckiego Centrum Kultury w Gdańsku z dnia 31 grudnia 2020 r. w sprawie wypłaty świadczenia urlopowego i nietworzenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych wprowadzono, iż począwszy od 2017 roku nie tworzy się Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, a w zamian będzie pracownikom wypłacane świadczenie urlopowe.

Odpisy aktualizujące należności w 2020 roku

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	odpisane	
	1	2	3	4	5	6
I.	Działalność gospodarcza, w tym:	6 395,81	0,00	0,00	0,00	6 395,81
a.	<i>należność główna</i>	5 977,31	0,00	0,00	0,00	5 977,31
b.	<i>odsetki</i>	418,50	0,00	0,00	0,00	418,50
II.	Dostawca energii, w tym:	12 841,86	0,00	0,00	0,00	12 841,86
a.	<i>odszkodowanie</i>	10 824,17	0,00	0,00	0,00	10 824,17
b.	<i>odsetki</i>	2 017,69	0,00	0,00	0,00	2 017,69
	Razem (I+II)	19 237,67	00	0,00	0,00	19 237,67
III.	Osoba fizyczna, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	<i>należność główna</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	<i>odsetki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Łącznie (I+II+III), w tym	19 237,67	0,00	0,00	0,00	19 237,67

Inwestycje krótkoterminowe – wiersz B.III

Krótkoterminowe aktywa finansowe – wiersz B.III.1

W skład inwestycji krótkoterminowych o wartości 44 592,04 zł, wchodzi środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne – wiersz B.III.1c

Środki pieniężne

w kasie	2 722,47 zł
w banku	41 869,57 zł

w tym:

<i>rachunek bieżący PKO BP SA</i>	<i>2 489,35 zł</i>
<i>rachunek pomocniczy PKO BP SA</i>	<i>78,00 zł</i>
<i>rachunek VAT</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>rachunek bieżący SANTANDER</i>	<i>31 208,59 zł</i>
<i>rachunek pomocniczy SANTANDER</i>	<i>8 093,63 zł</i>
<i>rachunek dewizowy</i>	<i>0,00 zł</i>

Na podstawie Zarządzenia Dyrektora Nr 10/2020 dokonano inwentaryzacji:

- gotówki w kasie (stan zgodny z raportem kasowym z dnia 31.12.2020 r.)
- środków finansowych na rachunkach bankowych (potwierdzenie sald bankowych na dzień 31.12.2020 r. zgodne z ewidencją księgową).

Inne inwestycje krótkoterminowe – wiersz B.III.2. Nie występowały w roku bilansowym.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – wiersz B.IV

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2020 r. w bilansie nie występują.

Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy wiersz – C. Nie występowały w roku bilansowym.

Udziały (akcje) własne wiersz – D. Nie występowały w roku bilansowym.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Pasywa

PASYWA

Struktura własności kapitału (funduszu) własnego instytucji kultury – wiersz A. (w zł)

Kapitał Własny	Stan na 01.01.2020 r.	Zwiększenie /+/	Zmniejszenie /-/	Stan na 31.12.2020 r.
Kapitał (fundusz) podstawowy - A.I	29 043 223,95	2 403 380,36	0,00	31 446 604,31
<i>w tym: Otrzymane dotacje na cele inwestycyjne</i> RPPM.08.03.00-22-0043/15 13/UM/BP/2020 151/UM/BP/2020 320/UM/BP/2020		1 045 821,36 993 509,00 309 300,00 54 750,00		
Kapitał (fundusz) zapasowy – A.II	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny – A.III	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy - A.IV (Strata netto za 2019 rok)	124 913,47	0,00	31 248,95	93 664,52
Zysk (strata) z lat ubiegłych – A.V	0,00	0,00	0,00	0,00

Propozycja podziału zysku za rok obrotowy - wiersz A.VI

Zysk za rok obrotowy w kwocie 158 467,22 zł zostanie przeznaczony w całości na zwiększenie funduszu rezerwowego instytucji kultury. Zgodnie z Zarządzeniem Nr 15/2015 Dyrektora Nadbałtyckiego Centrum Kultury w Gdańsku z dnia 30 listopada 2015r. Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za rok obrotowy i przeznacza na pokrycie strat instytucji kultury.

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego – wiersz A.VII Nie występowały w roku bilansowym.

B.I Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2020 r. w bilansie nie występują. Nie było też w ciągu roku tworzonych i rozwiązywanych rezerw. Według przyjętych zasad Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze.

B.II Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

W 2020 roku nie zaciągano pożyczek i nie podpisano żadnej umowy kredytowej.

B.III Zobowiązania krótkoterminowe wg terminów płatności (w zł)

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na koniec 2020 r.	do 12miesięcy	powyżej 12 miesięcy
B. III.	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	77 264,92	77 264,92	0,00
B. III. 1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. III. 2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. III. 3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	77 264,92	77 264,92	0,00
B. III. 3a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. III. 3b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
B. III. 3c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
B. III. 3d)	z tytułu dostaw i usług	55 835,24	55 835,24	0,00
B. III. 3e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
B. III. 3f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
B. III. 3g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	21 412,18	21 412,18	0,00
B. III. 3h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
B. III. 3i)	inne	17,50	17,50	0,00
B. III. 4	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00

Dokonano analizy i potwierdzenia wszystkich sald rozrachunków kontrahentów. Salda te uznano za prawidłowe oraz zgodne z ewidencją analityczną i syntetyczną.

Rozliczenia międzyokresowe - wiersz B.IV

Ujemna wartość firmy – wiersz B. IV. 1 – nie występuje.

Inne rozliczenia międzyokresowe – wiersz B.IV.2

- długoterminowe rozliczenia przychodów przyszłych okresów nie występują.
- krótkoterminowe rozliczenia przychodów przyszłych okresów obejmują:

1. odpisy prawa wieczystego użytkowania gruntu w wysokości 24 205,00 zł, które zostaną ujęte w roku następującym po roku bilansowym.

Wartość odpisu sukcesywnie przenosi się w ciężar konta Pozostałe koszty operacyjne. Wartość prawa użytkowania wieczystego gruntu netto na dzień 31.12.2020 r. wynosi łącznie 24 205,00 zł;

2. Wizyta studyjna w Norwegii 8 093,63 zł. Zgodnie z aneksem nr 1 do umowy finansowej nr 26/2020/FWD/MFEOG/NMF z dnia 07.07.2020 r. Wizyta studyjna nie mogła odbyć się z powodu obostrzeń związanych z podróżami zagranicznymi, planowana realizacja w 2021 roku.

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0	0
2.	Kaucje i wadia	0	0
3.	Indos weksli	0	0
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0	0
6.	Inne	0	0
	Ogółem	0	0

Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów (w zł).

Jednostka w okresie sprawozdawczym osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, usług i towarów w kwocie:

1. Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych (w zł)	37 624,53
z tytułu organizacji imprez kulturalnych	320,00
z tytułu organizacji koncertów	36 045,27
z tytułu organizacji wystaw	1 259,26
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług (w zł)	196 189,76
dzierżawa pomieszczeń	135 560,37
wynajem Sali Mieszczańskiej	24 971,54
wynajem Centrum św. Jana	14 432,55
organizacja spotkania kulturalnego	21 125,30
reklama podczas imprez kulturalnych	100,00
3. Przychody ze sprzedaży towarów (w zł)	9 442,60
sprzedaż książek	9 437,60
sprzedaż płyt	5,00

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Działalność statutowa Nadbałtyckiego Centrum Kultury w Gdańsku polega na świadczeniu usług kulturalnych i w większości jest finansowana dotacją od organizatora. W związku z powyższym jednostka korzysta ze zwolnienia od podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 4 Ustawy podatkowej z dnia 15 lutego 1992r. (tj. Dz. U. z 2014r. poz. 851 z późn. zmianami), przekazując całość osiągniętego dochodu na działalność kulturalną.

Podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2020 oraz pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku nie wystąpiły.

Rozliczenie podatkowe za 2020 r. (w zł)

1. Przychody podatkowe	6 593 531,00
2. Koszty uzyskania przychodów	0,00
3. Dochody wolne od podatku	6 594 774,00
4. Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	0
5. Strata	- 1 243,00

I. Informacje o zatrudnieniu - przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2020.

Zatrudnienie średnioroczne za rok 2020 wynosiło w etatach 36,27.

Zatrudnieni pracownicy według grup (w etatach)	Łącznie	Kobiety	Mężczyźni	Zatrudnieni pracownicy wg wykształcenia (w osobach)	Łącznie
Dyrekcja i Główny księgowy	3,00	2,00	1,00	Wyższe	32
Merytoryczni	20,48	16,90	3,58	Policealne	2
Administracji	9,00	8,00	1,00	Średnie	4
Techniczni i obsługi	3,79	0,00	3,79	Zawodowe	0
Razem	36,27	26,90	9,37	Razem	38

II. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat biegłych, okresu sprawozdawczego oraz jakie wystąpiły po dniu bilansowym, mających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy oraz zapewnienie porównywalności danych.

W Nadbałtyckim Centrum Kultury w Gdańsku nie wystąpiły zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy oraz zapewnienie porównywalności danych sprawozdania finansowego roku poprzedzającego ze sprawozdaniem za rok obrotowy.