

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5.8.3.2.0.8.2.7.5.5.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.0.0.0.0.0.0.</u>	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy NADBAŁ TYCKIE CENTRUM KULTURY W GDAŃSKU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	M.GDAŃSK
Gmina	M.GDAŃSK	Miejscowość	GDAŃSK
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	M.GDAŃSK		Gmina
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 01-01-2021 data do 31-12-2021

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 2021 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 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 31.12.2021 roku, Bilans za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 sporządzony na dzień 31.12.2021 roku, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 sporządzony na dzień 31.12.2021 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

Obiekt, w którym ma siedzibę Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku jest wpisany do wykazu obiektów o szczególnym znaczeniu dla kultury zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Kultury i Sztuki z dnia 06.01.1999r. (Dz.U.Nr 21, poz.185).

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 2021 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.

NADBAŁTYCKIE CENTRUM
KULTURY W GDAŃSKU

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	32 157 861,01	31 628 030,01	A	Kapitał (fundusz) własny	32 227 622,35	31 698 736,05
I	Wartości niematerialne i prawne	18 207,60	25 490,76	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 027 072,53	31 446 604,31
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	18 207,60	25 490,76				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	32 139 653,41	31 602 539,25		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
1	Środki trwałe	32 139 653,41	31 602 539,25	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	252 131,74	93 664,52
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	24 205,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 137 764,21	31 572 230,58		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	417,72				
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	1 889,20	5 685,95				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-51 581,92	158 467,22
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	225 144,16	109 563,55
1	Nieruchomości	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	63 944,16	77 264,92
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	294 905,50	180 269,59	b)	inne	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	63 944,16	77 264,92
II	Należności krótkoterminowe	100 145,96	135 677,55	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	63 336,59	55 835,24
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	63 336,59	55 835,24
b)	inne	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
				f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	587,21	21 412,18
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	20,36	17,50
b)	inne	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	100 145,96	135 677,55	IV	Rozliczenia międzyokresowe	161 200,00	32 298,63
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 218,35	39 188,09	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	13 218,35	39 188,09	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	161 200,00	32 298,63
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	86 297,61	96 489,46		– krótkoterminowe	161 200,00	32 298,63
c)	inne	630,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	193 675,68	44 592,04				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	193 675,68	44 592,04				
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	193 675,68	44 592,04				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	193 675,68	44 592,04				
	– 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	1 083,86	0,00				
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)	32 452 766,51	31 808 299,60		PASYWA razem (suma poz. A i B)	32 452 766,51	31 808 299,60

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 541 926,43	6 584 772,39
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	250 894,24	233 814,29
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	15 524,91	9 442,60
V	Dotacja podmiotowa organizatora i pozostałe dotacje na działalność podst.	6 275 507,28	6 341 515,50
B	Koszty działalności operacyjnej	6 664 668,20	6 326 774,79
I	Amortyzacja	8 763,32	9 712,49
II	Zużycie materiałów i energii	381 270,76	328 198,10
III	Usługi obce	1 638 558,77	1 687 888,62
IV	Podatki i opłaty, w tym:	251 411,38	243 193,73
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 594 633,48	3 328 944,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	635 449,06	594 584,62
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	154 581,43	134 253,17
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-122 741,77	257 997,60
D	Pozostałe przychody operacyjne	110 780,87	27 875,77
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	110 780,87	27 875,77
E	Pozostałe koszty operacyjne	41 693,01	132 778,78
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	41 693,01	132 778,78
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-53 653,91	153 094,59
G	Przychody finansowe	2 071,99	5 372,63
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	2 071,99	5 372,63
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
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	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-51 581,92	158 467,22
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)	-51 581,92	158 467,22

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		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	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_Dodatkowe_informacje_i_objasnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

AKTYWA

Aktywa trwałe – wiersz A

Wartości niematerialne i prawne – wiersz A.I.

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2021 r. w bilansie występują w wysokości 18 207,60 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 01.01.2021 r.	136 280,30
zwiększenia	0,00
zmniejszenia	0,00
stan na 31.12.2021 r.	136 280,30
Umorzenie	
stan na 01.01.2021 r.	110 789,54
zwiększenia	7 283,16
zmniejszenia	0,00
stan na 31.12.2021r.	118 072,70
Wartość netto	
stan na 01.01.2021 r.	25 490,76
stan na 31.12.2021 r.	18 207,60

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					
	Grunty 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 01.01.2021 r.	484 100,00	32 120 742,67	8 184,68	251 268,93	32 864 296,28
zwiększenia	-	565 533,63	-	-	565 533,63
zmniejszenia	-	-	-	6 835,69	6 835,69
stan na 31.12.2021 r.	484 100,00	32 686 276,30	8 184,68	244 433,24	33 422 994,22
Umorzenie					
stan na 01.01.2021 r.	459 895,00	548 512,09	7 766,96	245 582,98	1 261 757,03
zwiększenia	24 205,00	-	417,72	1 062,44	25 685,16
zmniejszenia	-	-	-	4 101,38	4 101,38
stan na 31.12.2021 r.	484 100,00	548 512,09	8 184,68	242 544,04	1 283 340,81
Wartość netto					
stan na 01.01.2021 r.	24 205,00	31 572 230,58	417,72	5 685,95	31 602 539,25
stan na 31.12.2021 r.	-	32 137 764,21	-	1 889,20	32 139 653,41

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 2021 r. amortyzacja wynosiła 1 480,16 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 Dyrektora Nadbałtyckiego Centrum Kultury w Gdańsku Nr 25/2021 z dnia 29.11.2021 r. na dzień 31.12.2021 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 dokonywana jest coroczna weryfikacja 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 VAT lub paragonem) 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 ha,
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 31.12.2021 r. wynosi 0,00 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 0 zł. Urządzenia te zostały w roku 2021 całkowicie zamortyzowane. 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 i wynosi 1 889,20 zł. 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 31.12.2021 r. wynoszą 0,00 zł.

Nakłady inwestycyjne były finansowane z odrębnych środków budżetu województwa pomorskiego.

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

W 2021 r. otrzymano dotację celową z budżetu Województwa Pomorskiego na realizację zadania:

„Prace konserwatorskie przy historycznym wyposażeniu Ratusza Staromiejskiego w Gdańsku” umowa nr 80/UM/BP/2021 z dnia 22.01.2021 r. w kwocie 71 196,41 zł

W ramach umowy zrealizowane zostały następujące prace konserwatorskie w Ratuszu Staromiejskim w Gdańsku:

1. Konserwacja zabytkowej rzeźby króla Olafa,
2. Konserwacja obrazu „Portret króla Jana III Sobieskiego”,
3. Prace remontowe w zakresie prac elektrycznych związanych z przeciwpożarowym zabezpieczeniem budynku Ratusza.

„Prace konserwatorskie, badawcze i modernizacyjne w Centrum św. Jana” umowa nr 130/UM/BP/2021 z dnia 13.04.2021 r. w kwocie 359 328,00 zł

W ramach umowy zrealizowane zostały następujące prace w Centrum św. Jana:

1. prace konserwatorskie przy elementach z Kaplicy Piekarzy i Murarzy pochodzących z historycznego wyposażenia kościoła św. Jana,

2. prace konserwatorsko-restauratorskie przy nagrobku N. Schrodera z historycznego wyposażenia kościoła św. Jana,
3. prace modernizacyjne związane z iluminacją zabytków w kościele św. Jana oraz oświetleniem pod emporą organową i południową,
4. prace remontowe przy drzwiach zewnętrznych prowadzących do kościoła,
5. prace badawcze dot. badania poziomu wód gruntowych pod kościołem (12 pomiarów od stycznia do grudnia 2021 r.),
6. badanie przemieszczeń konstrukcji kościoła,
7. opracowanie programu prac konserwatorskich dla nagrobka N. Schrodera,
8. opracowanie kosztorysu ww. prac konserwatorskich,
9. opracowanie projektu iluminacji zabytków wraz z kosztorysem,
10. nadzory nad pracami: nadzór konserwatorski i nadzór elektryczny.

Umowa nr 266/UM/BP/2021 z dnia 02.07.2021 r. „Modernizacja instalacji grzewczej w kościele św. Jana w Gdańsku oraz wdrożenie rozwiązań zapewniających dostępność obiektu dla osób ze szczególnymi potrzebami” w kwocie 100 000 zł

W 2021 r. wykonane zostały prace związane z wdrożeniem rozwiązań zapewniających dostępność Nadbałtyckiego Centrum Kultury w Gdańsku dla osób ze szczególnymi potrzebami w następującym zakresie:

- wykonanie audytu dostępności architektonicznej Ratusza Staromiejskiego i Centrum św. Jana;
- wykonanie audytu dostępności stron internetowych www.nck.org.pl, www.dzwiekipolnocy.pl, www.festiwalkultur.pl,
- stworzenie w zakresie technologicznym dwóch wersji strony internetowej www.gameofgdansk.eu: w języku polskim i angielskim, dostępnych dla osób ze szczególnymi potrzebami,
- wykonanie aktualizacji stron internetowych www.nck.org.pl, www.dzwiekipolnocy.pl, www.festiwalkultur.pl w zakresie zgodności z Ustawą o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami,
- opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego z planami ewakuacyjnymi dla Ratusza Staromiejskiego i Centrum św. Jana z uwzględnieniem ewakuacji osób z niepełnosprawnościami,
- instalacja na schodach w holu Ratusza Staromiejskiego wykładziny z uwzględnieniem kontrastowego oznakowania krawędzi stopni dla osób niedowidzących,

- wykonanie dostawki do recepcji Ratusza Staromiejskiego dla niskorosłych i osób poruszających się na wózkach,
- frezowanie stopni drewnianych (boczna klatka schodowa) pod listwy dla osób niedowidzących w Ratuszu Staromiejskim,
- wykonanie 3 nowych progów na parterze o wysokości do 2 cm w Ratuszu Staromiejskim;
- pielęgnacyjne przycięcie krzewów na terenie przyległym do Ratusza Staromiejskiego,
- zakup sprzętu komputerowego dla pracowników wchodzących w skład zespołu do spraw dostępności,
- w Ratuszu Staromiejskim i Centrum św. Jana: wykonanie kontrastowych oznaczeń schodów, oklejenie elementów architektonicznych wystających nad schodami w bocznej klatce schodowej piankową taśmą ostrzegawczą o kontrastowych kolorach,
- zakup stojaków informacyjnych i ramek na informacje na drzwi format A4 – 2 szt. do Ratusza Staromiejskiego i Centrum św. Jana,
- zakup 44 tabliczek informacyjnych na drzwi do Ratusza Staromiejskiego i Centrum św. Jana;
- zakup słupków z taśmą do wydzielenia stref nieużytkowych – 14 szt. do Ratusza Staromiejskiego i Centrum św. Jana,
- Wykonanie doświetlenia lady recepcyjnej w Ratuszu Staromiejskim i w Centrum św. Jana oraz modernizacja doświetlenia holu na poziomie 0 Ratusza Staromiejskiego,
- Wykonano również modernizację instalacji grzewczej w Centrum św. Jana.

Umowa nr 311/UM/BP/2021 „Zakupy inwestycyjne dla NCK-u w Gdańsku”, w kwocie 35 000,00 zł.

Zakupy obejmowały: system cyfrowych mikrofonów bezprzewodowych 4 szt. plus oprzyrządowanie i mikrofon dynamiczny z włącznikiem, projektor multimedialny 5000 ansi FullHD oraz ekran ramowy projekcja przednia szerokość 5 m 16:9.

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

Zaliczki na środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2021 r. w bilansie nie występują.

Należności długoterminowe – wiersz A. III

Należności długoterminowe na dzień 31.12.2021 r. w bilansie nie występują.

Inwestycje długoterminowe – wiersz A. IV

Inwestycje długoterminowe na dzień 31.12.2021 r. w bilansie nie występują.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - wiersz A.V

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2021 r. w bilansie nie występują.

Aktywa obrotowe – wiersz B

Zapasy – wiersz B.I na dzień 31.12.2021 r. w bilansie nie występują.

Należności krótkoterminowe – wiersz B. II

Należności od jednostek powiązanych – wiersz B.II.1

Należności od jednostek powiązanych na dzień 31.12.2021 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 31.12.2021 r. w bilansie nie występują.

Należności od pozostałych jednostek – wiersz B.II.3

Należności krótkoterminowe (w zł)	100 145,96
a) z tytułu dostaw i usług	13 218,35
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	86 297,61
c) inne	630,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00

Pozycja B.II.3a – Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług. Wartość należności pomniejszono o odpis aktualizacyjny należności w wysokości 12 841,86 zł z którymi zapłatą dłużnik zalega.

Pozycja B.II.3b – Należności bieżące krótkoterminowe - nadwyżka podatku naliczonego nad należnym z tytułu podatku VAT, wnioskowana kwota do zwrotu na rachunek podatnika VAT 75 615,00 zł oraz naliczony podatek od towarów i usług do odliczenia w następnym okresie sprawozdawczym kwota 10 682,61 zł.

Pozycja B.II.3c – Należność krótkoterminowa- pozostałe rachunki z pracownikami w kwocie 630,00 zł.

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 2021 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	6 395,81	0,00	0,00
a.	<i>należność główna</i>	5 977,31	0,00	5 997,31	0,00	0,00
b.	<i>odsetki</i>	418,50	0,00	418,50	0,00	0,00
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	0,00	6 395,81	0,00	12 841,86
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	6 395,81	0,00	12 841,86

Inwestycje krótkoterminowe – wiersz B.III

Krótkoterminowe aktywa finansowe – wiersz B.III.1

W skład inwestycji krótkoterminowych o wartości 193 675,68 zł, wchodzi środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

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

Środki pieniężne

w kasie	3 192,11 zł
w banku	190 483,57 zł

w tym:

<i>rachunek bieżący PKO BP SA</i>	<i>5 725,55 zł</i>
<i>rachunek pomocniczy PKO BP SA zaliczka</i>	<i>161 200,00 zł</i>
<i>zaliczka w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa "Konwersja cyfrowa domów kultury", którego operatorem jest Narodowe Centrum Kultury</i>	
<i>rachunek VAT</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>rachunek bieżący SANTANDER</i>	<i>504,87 zł</i>
<i>rachunek pomocniczy SANTANDER</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>rachunek dewizowy/5 012,21 EUR/</i>	<i>23 053,15 zł</i>

Wycena środków pieniężnych do bilansu według wartości nominalnej, środki w euro zostały przeliczone do bilansu na złotówki według kursu średniego NBP z 31.12.2021 r.

Na podstawie Zarządzenia Dyrektora Nr 25/2021 z dnia 29.11.2021r. dokonano inwentaryzacji:

- gotówki w kasie (stan zgodny z raportem kasowym z dnia 31.12.2021 r.)
- środków finansowych na rachunkach bankowych (potwierdzenie sald bankowych na dzień 31.12.2021 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 31.12.2021 r. w bilansie występują w kwocie 1 083,86 zł.

Opłacenie przez Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku koszty abonamentu telefonii komórkowej (koszty dotyczą 2022 roku).

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_Dodatkowe_informacje_i_objasnienia

PASYWA

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

Kapitał Własny	Stan na 01.01.2021 r.	Zwiększenie /+/	Zmniejszenie /-/	Stan na 31.12.2021 r.
Kapitał (fundusz) podstawowy - A.I	31 446 604,31	580 468,22	0,00	32 027 072,53
<i>w tym: Otrzymane dotacje na cele inwestycyjne</i>				
<i>RPPM.08.03.00-22-0043/15</i>		14 943,81		
<i>Umowa nr 80/UM/BP/2021</i>		71 196,41		
<i>Umowa nr 266/UM/BP/2021</i>		100 000,00		
<i>Umowa nr 130/UM/BP/2021</i>		359 328,00		
<i>Umowa nr 311/UM/BP/2021</i>		35 000,00		
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 (Zysk bilansowy netto za 2020 rok)	93 664,52	158 467,22	0,00	252 131,74
Zysk (strata) z lat ubiegłych – A.V	0,00	0,00	0,00	0,00

Propozycja porycia straty za rok obrotowy - wiersz A.VI

Strata za rok obrotowy w kwocie 51 581,92 zł zostanie pokryta w całości z 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 31.12.2021 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 2021 roku nie zaciągano pożyczek i nie podpisano żadnej umowy kredytowej.

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

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na koniec 2021 r.	do 12miesięcy	powyżej 12 miesięcy
B. III.	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	63 944,16	63 944,16	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	63 944,16	63 944,16	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	63 336,59	63 336,59	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	587,21	587,21	0,00
B. III. 3h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
B. III. 3i)	inne	20,36	20,36	0,00
B. III. 4	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00

Pozycja B.III 3d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług,

Pozycja B.III.3g) zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości – kwota 6,00 zł oraz zobowiązania z innych tytułów publicznoprawnych - odpady komunalne – kwota 581,21 zł,

Pozycja B.III.3i) zobowiązania inne – zwrot niewykorzystanej dotacji Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 20,36 zł.

Wszystkie zobowiązania krótkoterminowe uregulowano terminowo.

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:

W ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa będzie realizowany projekt systemowy "Konwersja cyfrowa domów kultury", którego operatorem jest Narodowe Centrum Kultury; na który uzyskano dofinansowanie w kwocie 161 200 zł (realizacja w latach 2021-2022), W związku z przedłużającą się procedurą podpisania ostatecznej umowy przez Narodowe Centrum Kultury na realizację projektu „Konwersja cyfrowa w Nadbałtyckim Centrum” cała kwota dofinansowania zostanie wykorzystana w 2022 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. <i>Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych (w zł)</i>	46 056,64
z tytułu organizacji imprez kulturalnych	5 615,74
z tytułu organizacji koncertów	38 126,08
z tytułu organizacji warsztatów	2 314,82
2. <i>Przychody ze sprzedaży pozostałych usług (w zł)</i>	204 837,60
dzierżawa pomieszczeń	137 658,65
wynajem Sali Mieszczańskiej	31 704,86
wynajem Centrum św. Jana	33 492,79
udzielenie licencji	500,00
reklama podczas imprez kulturalnych	1 481,30
3. <i>Przychody ze sprzedaży towarów (w zł)</i>	15 524,91
sprzedaż książek	14 134,91
sprzedaż płyt	1 390,00

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 2021 oraz pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku nie wystąpiły.

Rozliczenie podatkowe za 2021 r. (w zł)

1. Przychody podatkowe	6 553 234,00
2. Koszty uzyskania przychodów	404 306,00
3. Dochody wolne od podatku	6 148 928,00
4. Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	0
5. Strata	- 126 579,00

I. Informacje o zatrudnieniu - przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2021.

Zatrudnienie średnioroczne za rok 2021 wynosiło w etatach 37,92

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	36
Merytoryczni	21,94	18,44	3,50	Policealne	2
Administracji	8,98	7,98	1,00	Średnie	2
Techniczni i obsługi	4,00	0,00	4,00	Zawodowe	0
Razem	37,92	28,42	9,50	Razem	40

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.

W roku 2021 nie korzystano ze wsparcia w ramach tarcz antykryzysowych.