

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

Kapitał (fundusz) własny	Stan na 01.01.2025 r.	Zwiększenie /+/	Zmniejszenie /-/	Stan na 31.12.2025 r.
Kapitał (fundusz) podstawowy - A.I	35 532 205,83	1 231 995,34	0,00	36 764 201,17
<i>w tym: Otrzymane dotacje na cele inwestycyjne</i>				
<i>Umowa nr 12/UM/DMW/2025</i>		595 000,00		
<i>Umowa nr 13/UM/DMW/2025</i>		567 000,00		
<i>Umowa nr 292/UM/DMW/2025</i>		69 995,34		
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 2024 rok)	756 761,84	131 603,55	0,00	888 365,39
Zysk (strata) z lat ubiegłych – A.V	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto – A.VI roku 2024 Zysk netto roku 2025	131 603,55	220 350,96	0,00	351 954,51

Propozycja podziału zysku za rok obrotowy - wiersz A.VI

Zysk za rok obrotowy w kwocie 351 954,51 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 2015 r. 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	Stan na 01.01.2025 r.	Zwiększenie /+/	Zmniejszenie /-/	Stan na 31.12.2025 r.
Rezerwa w sprawie powództwa J. Bujnego tytułem odszkodowania w związku z naruszeniem praw autorskich	0,00	90 000,00	0,00	90 000,00

Według przyjętych zasad Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze.

B.II Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

W 2025 roku nie zaciągano pożyczek i nie podpisywano żadnej umowy kredytowej.

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

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na koniec 2025 r.	do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
B. III.	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	259 086,08	259 086,08	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	259 086,08	259 086,08	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	56 522,59	56 522,59	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	183 283,32	183 283,32	0,00
B. III. 3h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
B. III. 3i)	inne	19 280,17	19 280,17	0,00
B. III. 4	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00

Pozycja B.III.3g) zobowiązania z tytułu podatku – kwota 90,47 zł oraz zobowiązania z ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych – kwota 183 192,85 zł,

W wyniku przeoczenia pracownika zobowiązania w kwocie 1185,00 zł zostały opłacone po terminie wynikającym z faktury. Kontrahenci nie naliczyli z tego tytułu odsetek za zwłokę w płatnościach. Pozostałe 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 w kwocie 80 378,64 zł.

- długoterminowe rozliczenia przychodów przyszłych okresów w kwocie 11 877,04 zł
- krótkoterminowe rozliczenia przychodów przyszłych okresów w kwocie 68 501,60 zł.

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>	151 359,93
z tytułu organizacji imprez kulturalnych	80 852,23
z tytułu organizacji koncertów	42 646,29
z tytułu organizacji warsztatów	11 091,03
z tytułu organizacji wystaw	57,42
z tytułu organizacji szkoleń	16 712,96
2. <i>Przychody ze sprzedaży pozostałych usług (w zł)</i>	585 754,04
dzierżawa pomieszczeń	317 733,72
wynajem Sali Mieszczańskiej	81 402,23
wynajem Centrum św. Jana	123 175,39
organizacja spotkań w siedzibie NCK	61 967,09
reklama podczas imprez kulturalnych	500,00
udzielenie licencji	975,61
3. <i>Przychody ze sprzedaży towarów (w zł)</i>	76 987,63
sprzedaż książek	29 365,81
sprzedaż płyt	1 220,00
sprzedaż gadżetów	46 401,82

Pozostałe dotacje oraz przychody pozyskane z innych źródeł:

Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku w 2025 roku pozyskało na działalność bieżącą dodatkowe środki:

1. Dotacje celowe na działalność bieżącą z budżetu państwa	173 280,00 zł
W tym:	
• MKiDN	60 000,00

Dotacja przeznaczona została na realizację projektu „Lider_ka zielonej kultury:

Animatorzy i edukatorzy w tworzeniu zrównoważonej kultury”

- Narodowe Centrum Kultury 84 000,00

Projekt „Poczuj Stocznie/Sense the Shipyard” w ramach programu SYNERGIE, który jest elementem krajowego programu kulturalnego Prezydencji Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej

- Krajowy Fundusz Szkoleniowy 29 280,00

Środki przeznaczone na kształcenie pracowników instytucji

2. Inne środki publiczne 57 962,15 zł

Refundacja do projektu „Baltic Sea Region Cultural Pearls” z programu „Interreg Baltic Sea. Priorytet 1. Innowacyjne społeczeństwa/Odporne gospodarki i społeczności”. Lider projektu: Rada Państw Morza Bałtyckiego (CBSS).

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 1992 r. (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1800 z późn. zmianami), przekazując całość osiągniętego dochodu na działalność kulturalną.

Podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2025 oraz pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku nie wystąpiły.

Rozliczenie podatkowe za 2025 r. (w zł)

1. Przychody podatkowe	11 543 217
2. Koszty uzyskania przychodów	471 905
3. Dochody wolne od podatku	11 071 312
4. Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	0,00

I. Informacje o zatrudnieniu - przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2025.

Zatrudnienie średnioroczne za rok 2025 wynosiło w etatach 37,98

Zatrudnieni pracownicy według grup (w etatach)	Łącznie	Kobiety	Mężczyźni
Dyrekcja i Główny księgowy	3	3	0
Merytoryczni	24,91	20,49	4,42
Administracji	7,23	7,04	0,19
Techniczni i obsługi	2,84	0	2,84
Razem	37,98	30,53	7,45

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.