

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5832082755	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0000000000	sprawozdanie wersja v1-3
--	--	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		20-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od01-01-2024		Data do31-12-2024	
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			
WojewództwoPOMORSKIE		PowiatM. GDAŃSK	
GminaM. GDAŃSK		MiejscowośćGDAŃSK	
Adres			
KrajPOLSKA		WojewództwoPOMORSKIE	
PowiatM. GDAŃSK		GminaM. GDAŃSK	
UlicaKORZENNA		Nr domu33/35	Nr lokalu
MiejscowośćGDAŃSK	Kod pocztowy80-851	PocztaGDAŃSK	
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			
9004Z 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 01-01-2024 data do 31-12-2024

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 2024 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 i wycena zapasu na 31.12.2024 r.
- 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 31.12.2024 roku. Bilans za okres 01.01.2024 - 31.12.2024 sporządzony na dzień 31.12.2024 roku, rachunek zysków i strat za okres 01.01.2024 - 31.12.2024 sporządzony na dzień 31.12.2024 roku.

Pozostałe (opcjonalnie)

Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku zostało utworzone w drodze Uchwały Nr 485/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. z 2020 r., poz. 194) 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 2024 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: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	35 621 727,54	34 485 327,78	A	Kapitał (fundusz) własny	36 420 571,22	35 167 203,24
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	3 641,28	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	35 532 205,83	34 410 441,40
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	0,00	3 641,28		nd.	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		nd.	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	35 621 727,54	34 481 686,50		nd.	0,00	0,00
1	Środki trwałe	35 615 727,54	34 481 686,50		nd.	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		nd.	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 598 572,36	34 473 687,33	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	756 761,84	148 748,81
e)	inne środki trwałe	17 155,18	7 999,17		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
f)	nd.	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	– w tym: nd.	0,00	0,00		nd.	0,00	0,00
g)	nd.	0,00	0,00		nd.	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	6 000,00	0,00		nd.	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		nd.	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		nd.	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	186 275,85
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		nd.	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		nf.	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości	0,00	0,00				
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	131 603,55	421 737,18
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		nd.	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		nd.	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	84 833,73	83 555,13
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	883 677,41	765 430,59	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	243 908,79	228 075,85	e)	inne	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	71 637,02	83 555,13
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym: nd.	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym: nd.	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	243 908,79	228 075,85	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	197 304,66	324 229,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	71 637,02	83 555,13
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	67 214,62	70 835,37
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	67 214,62	70 835,37
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	197 304,66	324 229,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 178,90	8 545,58
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23 843,14	26 298,26	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 243,50	171,10
	– do 12 miesięcy	23 843,14	26 298,26	i)	inne	0,00	4 003,08
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	173 461,52	297 930,74	IV	Rozliczenia międzyokresowe	13 196,71	0,00
c)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	13 196,71	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	413 072,01	213 125,74		– długoterminowe	11 877,04	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	413 072,01	213 125,74		– krótkoterminowe	1 319,67	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	nd.	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	413 072,01	213 125,74				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	413 072,01	213 125,74				
	– 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	29 391,95	0,00				
	– w tym: nd.	0,00	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)	36 505 404,95	35 250 758,37		PASYWA razem (suma poz. A i B)	36 505 404,95	35 250 758,37

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

NADBAŁTYCKIE CENTRUM
KULTURY W GDAŃSKU

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 496 980,45	9 069 818,34
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	616 281,62	569 738,34
	– w tym: nd.	0,00	0,00
	– w tym: nd.	0,00	0,00
	– w tym: nd.	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
	– w tym: nd.	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	25 710,64	21 122,77
	Dotacja podmiotowa organizatora i pozostałe dotacje na działalność podst.	9 854 988,19	8 478 957,23
B	Koszty działalności operacyjnej	10 378 662,77	8 786 488,63
	– w tym: nd.	0,00	0,00
I	Amortyzacja	7 681,98	11 323,92
II	Zużycie materiałów i energii	601 748,39	658 717,69
	– w tym: nd.	0,00	0,00
III	Usługi obce	2 730 903,51	2 154 060,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	189 741,15	179 516,10
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	5 574 539,62	4 689 521,21
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 005 504,54	882 146,78
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	268 543,58	211 202,15
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	118 317,68	283 329,71
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 340,76	231 678,04
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	14 340,76	231 678,04
E	Pozostałe koszty operacyjne	199,58	88 226,73
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	199,58	88 226,73
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	132 458,86	426 781,02
G	Przychody finansowe	2 087,09	501,13
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	2 087,09	501,13
H	Koszty finansowe	2 942,40	5 544,97
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	2 942,40	5 544,97
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	131 603,55	421 737,18
	– w tym: nd.	0,00	0,00
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	– w tym: nd.	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	131 603,55	421 737,18
	– w tym: nd.	0,00	0,00

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

AKTYWA

Aktywa trwale – wiersz A

Wartości niematerialne i prawne – wiersz A.I.

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 na dzień 31.12.2024 r. w bilansie występują w wysokości 0 zł netto - umowy licencyjne oraz programy. W 2024 roku wartości niematerialne i prawne zostały całkowicie zamortyzowane. Wysokość amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych wynosiła 3 641,28 zł.

Wartości niematerialne i prawne A.I.3.	
Wartość brutto	
stan na 01.01.2024 r.	136 280,30
zwiększenia	0,00
zmniejszenia	0,00
stan na 31.12.2024 r.	136 280,30
Umorzenie	
stan na 01.01.2024 r.	132 639,02
zwiększenia	3 641,28
zmniejszenia	0,00
stan na 31.12.2024r.	136 280,30
Wartość netto	
stan na 01.01.2024 r.	3 641,28
stan na 31.12.2024 r.	0,00

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 01.01.2024 r.	484 100,00	35 022 199,42	8 184,68	194 882,02	35 709 366,12
zwiększenia	-	1 124 885,03	-	13 196,71	1 138 081,74
zmniejszenia	-	-	-	32 600,99	32 600,99
stan na 31.12.2024 r.	484 100,00	36 147 084,45	8 184,68	175 477,74	36 814 846,87
Umorzenie					
stan na 01.01.2024 r.	484 100,00	548 512,09	8 184,68	186 882,85	1 227 679,62
zwiększenia	-	-	-	4 040,70	4 040,70
zmniejszenia	-	-	-	32 600,99	32 600,99
stan na 31.12.2024 r.	484 100,00	548 512,09	8 184,68	158 322,56	1 199 119,33
Wartość netto					
stan na 01.01.2024 r.	-	34 473 687,33	-	7 999,17	34 481 686,50
stan na 31.12.2024 r.	-	35 598 572,36	-	17 155,18	35 615 727,54

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 2024 r. amortyzacja wynosiła 4 040,70 zł.

Wszystkie środki trwałe zostały objęte inwentaryzacją w 2024 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 20/2024 z dnia 20.11.2024 r. na dzień 31.12.2024 r. objęto inwentaryzacją następujące składniki majątkowe:

1. Telefony i laptopy; muzealia - obrazy i meble zabytkowe; budynki zabytkowe, wydawnictwa własne;
2. Środki pieniężne w kasie, karty bankowe, gwarancje bankowe, druki ścisłego zarachowania;
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 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.

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.

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. 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 wynosi 17 155,18 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) 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 wystąpiło zwiększenie wartości innych środków trwałych związane z zakupem nowego składnika majątkowego (miksera).

Środki trwałe w budowie – wiersz A.II.2

Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2024 r. wynoszą 6 000,00 zł.

Dotyczy to rozbudowy wiaty śmietnikowej, której nie ukończono w 2024 roku.

Nakłady inwestycyjne były finansowane z odrębnych środków budżetu województwa pomorskiego.

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

W 2024 r. otrzymano dotację celową z budżetu Województwa Pomorskiego na realizację prac w Centrum św. Jana i Ratuszu Staromiejskim:

Umowa nr 3/UM/BP/2024 z dnia 12.01.2024 r.

„Prace konserwatorskie przy elewacjach i historycznym wyposażeniu oraz prace badawcze w Centrum św. Jana”

W roku 2024 w Centrum św. Jana wykonane zostały następujące prace:

- konserwacja stalli gotyckich z historycznego wyposażenia Centrum św. Jana i wykonanie kutej bramki na emporę organową
- prace konserwatorskie przy fragmentach elewacji kościoła i wieży (fryzy ornamentalne, tonda i glazurowane płytki na wieży)
- badania przemieszczeń konstrukcji obiektu
- badania poziomu wód gruntowych
- naprawa opierzeń blacharskich na elewacji pd, pn. i wsch. (wymiana zbiorników zlewowych)
- naprawa dwóch mechanizmów zegara wieżowego (tarcza zachodnia i wschodnia)
- zabezpieczenie Centrum św. Jana przed gniazdowaniem ptaków na zabytku, wykonanie siatek na szczycie transeptu południowego
- naprawa i modernizacja instalacji elektrycznej w kamieniczkach i na poddaszu centrum (dostosowanie poddasza do funkcji wystawienniczej wraz z dostępnością dla osób z niepełnosprawnościami)
- modernizacja systemu multimedialnego centrum (zakup miksera wizji).

Umowa nr 2/UM/BP/2024 z dnia 12.01.2024 r.

„Prace konserwatorskie, remontowe i modernizacyjne w Ratuszu Staromiejskim w Gdańsku”

W roku 2024 w Ratuszu Staromiejskim wykonane zostały następujące prace:

- naprawa muru oporowego pod montaż nowej balustrady
- prace remontowo - konserwatorskie przy oknach Ratusza Staromiejskiego

- wykonanie dokumentacji rozbudowy wiaty śmietnikowej
- modernizacja i rozbudowa sieci komputerowej
- remont łazienek w celu dostosowania dla osób z niepełnosprawnościami.

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

Zaliczki na środki trwale w budowie na dzień 31.12.2024 r. w bilansie nie występują.

Należności długoterminowe – wiersz A. III

Należności długoterminowe na dzień 31.12.2024 r. w bilansie nie występują.

Inwestycje długoterminowe – wiersz A. IV

Inwestycje długoterminowe na dzień 31.12.2024 r. w bilansie nie występują.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - wiersz A.V

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2024 r. w bilansie nie występują.

Aktywa obrotowe – wiersz B

Zapasy – wiersz B.I na dzień 31.12.2024 r.

W bilansie występują w pozycji B.I.4. Towary w kwocie 243 908,79 zł.

Zweryfikowano przyjęte uproszczenia i dokonano wyceny wydawnictw NCK na 31.12.2024 r.

Należności krótkoterminowe – wiersz B.II

Należności od jednostek powiązanych – wiersz B.II.1

Należności od jednostek powiązanych na dzień 31.12.2024 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 31.12.2024 r. w bilansie nie występują.

Należności od pozostałych jednostek – wiersz B.II.3

Należności krótkoterminowe (w zł)	197 304,66
a) z tytułu dostaw i usług	23 843,14
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	173 461,52
c) inne	0,00
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 161 633,00 zł oraz naliczony podatek od towarów i usług do odliczenia w następnym okresie sprawozdawczym kwota 11 828,52 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 2024 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:	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
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)	12 841,86	0,00	0,00	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	12 841,86	0,00	0,00	0,00	12 841,86

Inwestycje krótkoterminowe – wiersz B.III

Krótkoterminowe aktywa finansowe – wiersz B.III.1

W skład inwestycji krótkoterminowych o wartości 413 072,01 zł, wchodzi środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

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

Środki pieniężne – **413 072,01 zł**

- w kasie 4 194,91 zł
- w banku 408 877,10 zł

w tym:

- ✓ *rachunek bieżący PKO BP SA - 218 278,71 zł*
- ✓ *rachunek bieżący SANTANDER BANK POLSKA S.A. - 35 411,49 zł*
- ✓ *rachunek walutowy SANTANDER BANK POLSKA S.A.
/123,33 EUR/ - 526,99 zł*
- ✓ *rachunek walutowy SANTANDER BANK POLSKA S.A.
/36 194,69 EUR/ 154 659,91 zł*

Wycena środków pieniężnych do bilansu według wartości nominalnej, środki w euro zostały przeliczone do bilansu na złotówki według kursu średniego 4,2730 NBP Tabela nr 252/A/NBP/2024 z dnia 2024-12-31.

Na podstawie Zarządzenia Dyrektora Nr 20/2024 z dnia 20.11.2024 r. dokonano inwentaryzacji:

- gotówki w kasie (stan zgodny z raportem kasowym z dnia 31.12.2024 r.)
- środków finansowych na rachunkach bankowych (potwierdzenie sald bankowych na dzień 31.12.2024 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 31.12.2024 r. w bilansie w kwocie 29 391,95 zł. Na pozycje składa się m. in. odnowienie subskrypcji programu Symfonia R2Płatnik, abonament na telefony komórkowe, prenumerata gazet oraz licencja na korzystanie z serwisu.

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

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

Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez Marię Jędrzyńską
Data: 2025.03.20 14:47:13 CET



Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez Martę Szadowiak
Data: 2025.03.20 14:57:55 CET



Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

PASYWA

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

Kapitał (fundusz) własny	Stan na 01.01.2024 r.	Zwiększenie /+/	Zmniejszenie /-/	Stan na 31.12.2024 r.
Kapitał (fundusz) podstawowy - A.I	34 410 441,40	1 121 764,43	0,00	35 532 205,83
<i>w tym: Otrzymane dotacje na cele inwestycyjne</i>				
<i>Umowa nr 2/UM/BP/2024</i>		385 000,00		
<i>Umowa nr 3/UM/BP/2024</i>		736 764,43		
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 2023 rok)	148 748,81	608 013,03	0,00	756 761,84
Zysk (strata) z lat ubiegłych – A.V	186 275,85	0,00	186 275,85	0,00
Zysk (strata) netto – A.VI roku 2023	421 737,18		421 737,18	0,00
Zysk netto roku 2024				131 603,55

Propozycja podziału zysku za rok obrotowy - wiersz A.VI

Zysk za rok obrotowy w kwocie 131 603,55 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 na dzień 31.12.2024 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 2024 roku nie zaciągano pożyczek i nie podpisano żadnej umowy kredytowej.

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

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na koniec 2024 r.	do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
B. III.	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	71 637,02	71 637,02	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
B. III. 3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	71 637,02	71 637,02	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	67 214,62	67 214,62	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	3 178,90	3 178,90	0,00
B. III. 3h)	z tytułu wynagrodzeń	1 243,50	1 243,50	0,00
B. III. 3i)	inne	0,00	0,00	0,00
B. III. 4	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00

Pozycja B.III.3g) zobowiązania z tytułu podatku – kwota 36,00 zł oraz zobowiązania z ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych – kwota 3 142,90 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 w kwocie 13 196,71 zł.

- długoterminowe rozliczenia przychodów przyszłych okresów w kwocie 11 877,04 zł
- krótkoterminowe rozliczenia przychodów przyszłych okresów w kwocie 1 319,67 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>	118 289,77
	z tytułu organizacji imprez kulturalnych	7 364,79
	z tytułu organizacji koncertów	103 680,32
	z tytułu organizacji warsztatów	2 272,24
	z tytułu organizacji wystaw	582,22
	z tytułu organizacji szkoleń	4 390,20
2.	<i>Przychody ze sprzedaży pozostałych usług (w zł)</i>	497 991,85

dzierżawa pomieszczeń	282 464,56
wynajem Sali Mieszczańskiej	36 846,45
wynajem Centrum św. Jana	120 365,80
organizacja spotkań w siedzibie NCK	52 950,00
reklama podczas imprez kulturalnych	4 565,04
udzielenie licencji	800,00
3. Przychody ze sprzedaży towarów (w zł)	25 710,64
sprzedaż książek	23 312,02
sprzedaż płyt	112,00
sprzedaż gadżetów	2 286,62

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 2024 oraz pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku nie wystąpiły.

Rozliczenie podatkowe za 2024 r. (w zł)

1. Przychody podatkowe	10 524 456,00
2. Koszty uzyskania przychodów	522 954,00
3. Dochody wolne od podatku	10 001 502,00
4. Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	0,00

I. Informacje o zatrudnieniu - przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2024.

Zatrudnienie średnioroczne za rok 2024 wynosiło w etatach 40,44.

Zatrudnieni pracownicy według grup (w etatach)	Łącznie	Kobiety	Mężczyźni	Zatrudnieni pracownicy wg wykształcenia (w osobach)	Łącznie
Dyrekcja i Główny księgowy	3	2	1	Wyższe	39
Merytoryczni	25,47	22,6	2,87	Policealne	2
Administracji	8,57	7,57	1	Średnie	2
Techniczni i obsługi	3,4	0	3,40	Zawodowe	0
Razem	40,44	32,17	8,27	Razem	43

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.

Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez  Marta Wardynszkiewicz
Data: 2025.03.20 14:47:42 CET

Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez  Marta Szadowiak
Data: 2025.03.20 14:52:14 CET