

**KOREKTA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM KULTURY I
SPOTKAŃ EUROPEJSKICH
ZA ROK OBROTOWY OD 01 STYCZNIA 2025 DO 31 GRUDNIA 2025**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności Centrum Kultury i Spotkań Europejskich w roku obrotowym było:

- a) organizowanie imprez kulturalno-rozrywkowych,
- b) prowadzenie kina Centrum,
- c) edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę.

2. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.

3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad /polityki/ rachunkowości ustalonych i wprowadzonych do stosowania zarządzeniem nr 22/I/2025 z dnia 10.01.2025 roku.

4. Wykazywane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad /polityki/ rachunkowości:

- a) środki trwałe w cenie ich nabycia,
- b) należności w kwotach wymaganej zapłaty,
- c) zobowiązania w kwotach wymaganej zapłaty.

5. Wynik finansowy instytucji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału oraz współmierności przychodów i kosztów.

6. Instytucja sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych:

a) środki trwałe wartość początkowa:

| Wyszczególnienie wg pozycji | Wartość początkowa na początek roku | Zmniejszenia z tytułu likwidacji – kasacji, pozostałe zmniejszenia | Zwiększenia z tytułu zakupu/inwestycji, pozostałe zwiększenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------------|-------------------------------------|--|---|--------------------------------|
| Budynki i budowle | 173 206,49 | | | 173 206,49 |
| Grunty | | | | |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 629 562,56 | 17 614,04 | | 611 948,52 |
| Pozostałe środki trwałe | 55 386,40 | | 284 295,63 | 339 682,03 |
| Razem | 858 155,45 | 17 614,04 | 284 295,63 | 1 124 837,04 |

b) umorzenia środków trwałych

| Wyszczególnienie wg pozycji | Dotychczasowe umorzenie na początek roku | Zwiększenie z tytułu umorzeń (pozostałe zwiększenia) | Zmniejszenie z tytułu likwidacji – kasacji (pozostałe zmniejszenia) | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------------|--|--|---|--------------------------------|
| Budynki i budowle | 42 582,00 | 4 330,16 | | 46 912,16 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 471 905,91 | 48 802,10 | 11 469,64 | 509 238,37 |
| Pozostałe środki trwałe | 54 568,40 | 285 113,63 | | 339 682,03 |
| Razem | 569 056,31 | 338 245,89 | 11 469,64 | 895 832,56 |

2. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

| L.p. | Tytuł | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|--|----------------------------------|--------------------------------|
| | Rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne | 1 556,48 | 0 |
| | Rozliczenie międzyokresowe bierne | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |

3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

| Tytuł | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------------------|----------------------------------|-------------|---|--------------------------------|
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 236 146,63 | - | 9 705,49 (zwrot środków Instytut Muzyki i Tańca) 6 144,00 (środki trwałe przekształcone w poz. środki trwałe) 53 132,26 (amortyzacja za 2025 r) Razem: 68 981,75 | 167 164,88 |

4. Należności:

| L.p | Od kogo | Wartość | Informacja | Treść |
|-----|--------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 1. | Pozostałe rozrachunki z pracownikami | 250,00 | Umowy pożyczek | pożyczki ZFŚS |
| 2. | Cafe Perfekt | 15 715,30 | media | media |
| 3. | Teatr „Artenes” | 1 600,00 | wynajem | wynajem |
| 4. | Agencja Eventowa „Funky” | 880,00 | wynajem | wynajem |
| 5. | Alle Kurier | 156,13 | płatność za wysyłki-nadpłata | płatność za wysyłki-nadpłata |
| 6. | Robert Pawelczak | 400,00 | wynajem | wynajem |
| 7. | Kinads Media | 1 180,74 | reklamy wyświetlane | reklamy wyświetlane |
| 8. | Kabel Technik | 1 170,00 | wpływy z seansów | wpływy z seansów |
| 9. | T&T Końko | 123,00 | wynajem | wynajem |
| 10. | Stowarzyszenie 4Z | 984,00 | wynajem | wynajem |
| 11. | Płatności kartą i płatności paypro | 977,49 | płatności kartą i płatności paypro | płatności kartą i płatności paypro |
| 12. | Usługi Artystyczne Iwona Kruk | 350,00 | wynajem | wynajem |
| 13. | PFRON – refundacja | 1 418,61 | PFRON - refundacja | PFRON - refundacja |
| | Razem | 25 205,27 | | |

5. Zobowiązania krótkoterminowe

| Lp | Dla kogo | Wartość | Informacja | Treść |
|----|------------------------|-----------|------------|--------------------------------------|
| 1. | Energa Operator | 7 179,09 | Faktura | energia |
| 2. | PGNiG | 16 359,80 | Faktura | gaz |
| 3. | RWIK Białogard | 653,00 | Faktura | zużycie wody i odprowadzenie ścieków |
| 4. | Agencja Ochrony Szabel | 504,30 | Faktura | ochrona obiektów |
| 5. | Pomerania | 244,77 | Faktura | opłata za centralę telefoniczną |

| | | | | |
|-----|--|------------------|-------------------|---|
| 6. | Culligan Polska | 49,20 | Faktura | opłata za dystrybutor wody |
| 7. | Ład-San | 1 304,10 | Faktura | opłata za wywóz nieczystości |
| 8. | Biuro Ochrony i P.Poż. | 500,00 | Faktura | usługi bhp |
| 9. | The Walt Disney Company | 8 382,12 | Faktura | opłata za dystrybucję filmów |
| 10. | United International | 3 462,23 | Faktura | opłata za dystrybucję filmów |
| 11. | Kino Świat | 995,06 | Faktura | opłata za dystrybucję filmów |
| 12. | Zaiks | 1 932,68 | Faktura | tantiemy |
| 13. | SFP-ZAPA | 1 551,09 | Faktura | tantiemy |
| 14. | Momakin | 258,30 | Faktura | opłata za dystrybucję filmów |
| 15. | Elavon | 294,24 | Faktura | rozliczenie prowizji |
| 16. | Enea | 6 294,42 | Faktura | energia |
| 17. | Maciej Łukaszuk | 100,00 | Faktura | wynajem |
| 18. | Stan-Tech | 540,00 | Faktura | dozór kotłowni |
| 19. | Blackunicorn | 4 444,00 | Faktura | obsługa imprezy |
| 20. | CK Studio Filmów Rysynkowych | 92,25 | Faktura | opłata za dystrybucję filmów |
| 21. | BSM | 49,20 | Faktura | opłata za internet |
| 22. | Cafe Perfekt | 2 822,00 | Faktura | opłata za catering |
| 23. | Należny podatek vat | 1 590,08 | Faktury sprzedaży | vat wynikający z faktur sprzedaży |
| 24. | Podatek od osób fizycznych | 830,00 | Listy płac | Podatek od wynagrodzeń za XII 2025 r wypłaconych w I 2026 r |
| 25. | ZUS | 905,51 | Listy płac | ZUS od wynagrodzeń za XII 2025 r wypłaconych w I 2026 r |
| 26. | Wynagrodzenia | 7 043,03 | Listy płac | Wynagrodzenia za XII 2025 r wypłacone w I 2026 r |
| 27. | Vat do zapłaty | 230,00 | Vat | vat za XII 2025 r zapłacony w I 2026 r |
| 28. | PISF – oświadczenie o dochodach za IV kwartał 2025 r | 1 948,64 | | |
| | Razem | 70 559,11 | | |

6. Fundusz instytucji

| | Stan na początek roku obrotowego | Zmniejszenie z tytułu uzyskanej straty, inne zmniejszenia | Zwiększenia z tytułu uzyskanego zysku | Inne zwiększenia (uzgadnianie sald – Web Majątek) | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------------------------------|----------------------------------|---|---------------------------------------|---|--------------------------------|
| Fundusz instytucji kultury | 662 936,65 | | | | 662 936,65 |
| Fundusz rezerwowy instytucji kultury | - 766 989,69 | | 199 843,56 | | - 567 146,13 |
| | - 104 053,05 | | 199 843,56 | | 95 790,52 |

2026-06-09

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)