

Informacja dodatkowa Centrum Kultury Wrocław-Zachód

ul. Chociebuska 4-6
54-433 Wrocław

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, nieodpłatnego nabycia, przemieszczeń wewnętrznych, likwidacji, oraz stan na koniec roku obrotowego przedstawiają tabele 1, 2, 3 i 4.
- 1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Nie dotyczy.
- 1.3. Wartość nieamortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów z tytułu leasingu zawarta jest w tabeli 3.
- 1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie dotyczy.
- 1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Nie dotyczy.
- 1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale funduszu własnym.

Nie dotyczy.

1.7. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy (kapitałów funduszy) zapasowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale funduszu własnym.

Nie dotyczy.

1.8. Propozycje, co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.
Całość zysku za rok 2020 proponuje się przeznaczyć na powiększenie funduszu podstawowego.

1.9. Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie wystąpiły.

1.10. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Jednostka nie utworzyła odpisów aktualizujących wartość należności.

Należności wykazane w bilansie są to należności krótkoterminowe, długoterminowe oraz należności publicznoprawne.

1.11. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

a) do 1 roku.

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat.

Występują.

Zobowiązania wykazane w bilansie to:

-zobowiązania do 12 miesięcy z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 832 972,61,

-zobowiązania powyżej 12 miesięcy z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 369 138,72.

1.12. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów.

W bilansie wykazano:

a) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w wysokości- 234,39

b) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w wysokości- 2 156,72

c) rozliczenia międzyokresowe przychodów na łączną kwotę 5 908 260,69 zł w tym:



-krótkoterminowe w wysokości-
-długoterminowe w wysokości-

455 425,55 zł.,
5 452 835,14 zł.

Na kwotę kwoty rozliczeń międzyokresowych przychodów składają się otrzymane dotacje na zakup środków trwałych oraz inwestycji, które rozliczane są w korespondencji z kontem „Pozostałe przychody operacyjne” sukcesywnie do odpisów umorzeniowych i amortyzacji zakupionych środków trwałych, a także środki na realizację programów, których koszty będą ponoszone w przyszłych okresach sprawozdawczych. Na kwotę kwoty rozliczeń międzyokresowych przychodów składają się również otrzymane środki na realizację międzynarodowych projektów rozliczanych w przyszłych okresach sprawozdawczych.

1.13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju).

Nie wystąpiły.

1.14. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie wystąpiły.

2.1. Struktura rzeczowa przychodów (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Przychody z działalności statutowej i merytorycznej- 1 977 212,72 zł

Przychody z tytułu sprzedaży towarów i usług- 47 602,81 zł

Przychody z tytułu najmu- 24 405,08 zł

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących zapasy.

Nie wystąpiły.

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie wystąpiły.

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty)

Rozliczenie podatkowe

A. Przychody	Przychody podatkowe	Przychody bilansowe
		2 049 382,70
1.Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych (art.12 pdop)	306 971,77	
a) międzyokresowe rozliczenie przychodów z tytułu odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych objętych dotacją	189 547,93	
b) zmiana stanu produktu	-3 370,03	
c) przychody z tytułu tarczy w ZUS, bilansowa wycena śr. w walucie obcej	120 793,87	
2. Przychody podatkowe nieujęte w wyniku	0,00	
a) przychód z wpłaconych odsetek naliczonych poprzednim okresie	0,00	
Wartość przychodu z uwzględnieniem korekty	2 356 354,47	2 356 354,47
B. Koszty	Koszty podatkowe	Koszty bilansowe
	2 334 525,85	2 334 525,85
1. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	2 164 213,57	
a) niepowodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową lub jeszcze niewydatkowane)	2 069 849,83	
- amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art.16 pkt 48 i 63)	189 547,93	
- koszty do wysokości dotacji otrzymanych na działalność bieżącą (art.16 pkt 58)	1 880 301,90	
b) pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	94 363,74	
- zmiana stanu produktu	-3 370,03	
- przychody z tytułu tarczy w ZUS, bilansowa wycena śr. w walucie obcej	97 733,77	
2. Koszty podatkowe	0,00	
a) Zmiana stanu produktu	0,00	
4. Koszt uzyskania przychodów(B-1+2)	170 312,28	2 334 525,85
Wynik [podatkowy (A_B) - dochód poz.35 i 38 CIT-8	1 879 070,42	
Dochód zwolniony CIT-8/O	1 879 070,42	
Dochód do opodatkowania	0,00	
Podatek 19%	0,00	0,00
Wynik bilansowy	-	21 828,62

2.6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Nie dotyczy.

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Nie dotyczy.

2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W 2020 roku Centrum Kultury Wrocław Zachód zrealizował następujące nakłady na środki trwałe w budowie:

-przebudowa parteru na potrzeby osób niepełnosprawnych w wysokości netto 945 447,72zł, w tym sfinansowanych ze środków:

-dotacji netto z budżetu Miasta w wysokości: 945 447,72zł

W 2020 roku Centrum Kultury Wrocław-Zachód zrealizował następujące zakupy środków trwałych:

1. Zakupy inwestycyjne sfinansowane z własnych środków z lat ubiegłych w łącznej wysokości netto 44 115,87 zł w tym:

-platforma serwerowa Dell T320 w wysokości	6 395,11 zł
-platforma serwerowa Dell T320 w wysokości	6 395,11 zł
-platforma serwerowa Dell T320 w wysokości	9 145,86 zł
-laptop Apple MacBook	10 758,36 zł
-laptop	3 324,63 zł
-drukarka	3 597,24 zł
-kolektor danych Zebra TC 25	2 249,78 zł
-kolektor danych Zebra TC 25	2 249,78 zł

2. Zakupy inwestycyjne współfinansowane:

-system nagłośnienia Sali widowiskowej 41 655,79 zł

Środek trwały został sfinansowany z następujących środków:

-Dotacja z budżetu Miasta	16 000,00 zł
-MKiDN w wysokości	25 655,79 zł

W roku 2021 roku Centrum Kultury Wrocław-Zachód planuje zakończenie inwestycji: przebudowa parteru na potrzeby osób niepełnosprawnych. Łączny koszt inwestycji będzie wynosił około 1 550 000,00zł

3. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.
Nie dotyczy.

4. Informacje o:

4.1. Przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym na dzień 31.12.2020 z podziałem na grupy zawodowe.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2020 wyniosło 20,00 etatów.

Grupy zawodowe:

Pracownicy merytoryczni	7,75 etatów
Pracownicy administracyjni	3,75 etaty
Pracownicy porządkowi	4,5 etatu
Gł. Księgowy	2 etat
Z-ca Dyrektora	1 etat
Dyrektor	1 etat

4.2. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Nie dotyczy.

4.3. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie dotyczy.

5. Informacja o:

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym 2020 ujęto zdarzenie korektę księgowania podwójnie założonego konta Wywindowani kulturalnie. Korekta nie wpływa na wynik bilansowy, finansowy.

5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy.

5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Nie dotyczy.

5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
Sprawozdanie jest porównywalne ze sprawozdaniem za rok poprzedni.

6. Informacja o:

6.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

Nie dotyczy.

6.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Nie dotyczy

6.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada, co najmniej 20 proc. udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten

powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

Nie dotyczy.

6.4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub włączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomicznie-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie;

Nie dotyczy.

7. Informacja o:

7.1. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

7.1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

Nie dotyczy.

7.2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

Nie dotyczy.

8. W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz

wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

Nie dotyczy.

9. W przypadku, gdy inne informacje, niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Wszystkie znane jednostce informacje zostały zawarte w sprawozdaniu finansowym.

Wrocław, dnia 26.04.2021r.

Sporządził:

Magdalena Chruścicka
Chruścicka
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dyrektor:

DYREKTOR
Centrum Kultury Wrocław-Zachód
Jolanta Chojnacka
Jolanta Chojnacka

