

INFORMACJA DODATKOWA
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2019 ROK

1. Zamek Książąt Pomorskich w Szczecinie, ul. Korsarzy 34
Wpisany do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego pod nr 1
(Skrót oznaczenia RIK 1/99/WZ)
2. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od stycznia 2019r. do grudnia 2019r.
3. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Zamek. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Zamek działalności.
4. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:
 - do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej,
 - wycena inwestycji, środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych – wg cen nabycia,
 - wycena materiałów i towarów – wg cen nabycia
 - środki trwałe o wartości do 10.000,- odpisywane są jednorazowo w koszty zużycia materiałów, pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową
 - należności i zobowiązania wycenia się w kwocie ewidencyjnej wymagającej zapłaty,
 - wartość należności urealniono tworząc rezerwy na należności od dłużników.

Ustęp 1- wyjaśnienia do bilansu.

1. Środki trwałe (patrz tabela)
 - stan środków trwałych **na początek roku obrotowego** wynosi
 - 55.197.694,78
 - umorzenie na początek roku obrotowego 22.861.684,38
 - wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego 32.336.010,40
 - przychody środków trwałych w 2019 r. 97.919,38
 - w tym : *zakup* 93.169,38
 - darowizna* 4.750,-
 - rozchody środków trwałych w 2019 r. 109.491,45
 - w tym : *likwidacje* 109.491,45
 - stan środków trwałych **na koniec roku obrotowego** wynosi 55.186.122,71
 - umorzenie na koniec roku obrotowego 24.688.310,05
 - wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego 30.497.812,66

Wartości niematerialne i prawne - stan na początek roku 2.710.019,61 (netto 89.717,36).

Zakup i rozliczenie w 2019 r. 423.194,31

Inne zmniejszenia w 2019 r. 0

Stan na koniec roku 2.735.373,99 (netto 397.839,93).

Rozpoczęte wartości niematerialne i prawne 1.216.244,78 (zaliczki na wartości niematerialne i prawne

ŚRODKI TRWAŁE 2019 - NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU

Nazwa grupy składników majątku	Stan na początek 2019 roku	Przychody 2019	Rozchody 2019	Stan na koniec roku obrotowego 2019	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Umorzenie za rok 2019	Zwiększenie umorzenia 2019	Zmniejszenie umorzenia 2019	Stan na koniec roku obrotowego umorzenie 2019	Stan na początek roku obrotowego netto 2019	Stan na koniec roku obrotowego netto 2019
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Grunty	1 022 375,00	-	-	1 022 375,00					-	1 022 375,00	1 022 375,00
Budynki i obiekty inżynierii lądowej	45 965 552,20	-	-	45 965 552,20	17 357 552,41	1 152 058,46		-	18 509 610,87	28 607 999,79	27 455 941,33
Urządzenia techniczne i maszyny	2 542 072,39	62 424,81	42 774,99	2 561 722,21	1 656 194,76	185 645,79		42 774,99	1 799 065,56	885 877,63	762 656,65
Środki transportu	703 851,34	-	-	703 851,34	433 244,84	100 492,98		-	533 737,82	270 606,50	170 113,52
Inne środki trwałe łącznie ze zbiorami bibliotecznymi i dziełami sztuki	4 963 843,85	35 494,57	66 716,46	4 932 621,96	3 414 692,37	481 793,05		50 589,62	3 845 895,80	1 549 151,48	1 086 726,16
RAZEM	55 197 694,78	97 919,38	109 491,45	55 186 122,71	22 861 684,38	1 919 990,28	-	93 364,61	24 688 310,05	32 336 010,40	30 497 812,66

Środki odpisywane jednorazowo w ciężar kosztów:

- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne traktowane jak materiały ujęte w ewidencji pozabilansowej stan na koniec roku obrotowego 2.079.401,720
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

- nie wystąpiły

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
 - nie wystąpiły
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
 - nie wystąpiły
6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów.
Fundusz instytucji kultury na początek roku obrotowego 2.126.369,84
 - zwiększenia:
 - darowizna dzieł sztuki 4.750,-
 - zmniejszenia
 - rozliczenie straty 115.756,23
 Na koniec roku obrotowego wynosi fundusz podstawowy wynosi 2.015.363,61 a kapitał własny 1.990.185,22.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Celem statutowym Zamku jest działalność kulturalna.

Strata zostanie pokryta z funduszu instytucji.

8. i 9.

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

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

Stan odpisów na początek roku	228.335,26
Utworzenie rezerwy w 2019 r.	2.534.435,74
Rozwiązanie rezerwy w 2019 r.	0
Stan odpisów na koniec roku obrotowego	2.762.771,-

10. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych.

Zobowiązania krótkoterminowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego 2019
Ogółem	415.789,09	316.420,36
Wobec pozostałych jednostek :	329.981,50	245.097,01
w tym:		
1.z tytułu dostaw i usług	110.653,75	110.860,14
2.z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	7.045,26	14.460,00
3.inne	212.282,49	119.776,87
4.z tytułu wynagrodzeń	0	0
5.kredyty i pożyczki	0	0
Fundusze specjalne ZFŚS	85.807,59	71.323,35

11. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych.

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego 2019
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	30.286,37	42.254,51
w tym		
- opłacona z góry prenumerata czasopism	0	
- koszty z tytułu ubezpieczeń majątkowych i komunikacyjnych	25.303,85	30.752,94
-przedpłaty za zakupy i koszty wyłożone i inne	2.564,62	2.784,81
- zajęcie pasa drogowego	258,72	6.551,70
- usługi serwisowe i serwer strony internetowej	2.159,18	2.165,06
Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	33.264.416,80	32.610.877,17
w tym		
-środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	33.030.416,80	32.435.284,58
- zaliczki na poczet przyszłych usług	0	19.592,59
- ugoda ZFF	234.000,-	156.000,-

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
- nie wystąpiły.
13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, a także wekslowe.
W 2019 roku nie udzielano poręczeń.

Ustęp 2- wyjaśnienia do rachunku zysków i strat .

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za poprzedni rok obrotowy 2018	Sprzedaż ogółem za bieżący rok obrotowy 2019
1.Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług kulturalnych)	227.651,62	384.673,58
2.Zmiana stanu produktów	0	0
3.Przychód ze sprzedaży towarów	42.471,08	62.037,91
4.Dotacja podmiotowa od organizatora	8.896.073,-	9.206.700,-
5.Pozostałe dotacje na działalność podmiotową	44.896,-	132.055,95
6.Przychody z tytułu rozliczania dotacji przeznaczonych na zakup podlegających amortyzacji środków trwałych	1.918.815,27	1.768.506,50
7.inne przychody operacyjne	6.646.017,69	2.810.249,67
8.Przychody finansowe	3.458,94	778,13
9.Sprzedaż środków trwałych	0	
Ogółem	17.779.383,60	14.365.001,74

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.
- w 2019 nie wystąpiły.
Saldo 90.775,28 odpis aktualizacyjny z 2013 roku (zadaszenie widowni dziedzińca)
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- nie wystąpiły
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.
- nie wystąpiły

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (straty).

Nazwa	Dane za rok bieżący 2019
Przychody bilansowe ogółem (bez zmiany stanu produktów)	14.365.001,74
Przychody netto ze sprzedaży usług	384.673,58
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	62.037,91
Pozostałe przychody operacyjne	13.917.512,12
Przychody finansowe	778,13
Wyłączenia z przychodów:	10.089.044,16
- odsetki naliczone nie otrzymane	715,24
- dodatnie różnice kursowe wycena na 31.12.2019	0
Przychody wyłączone (dotacje)	10.088.328,92
Zwiększenie przychodów:	0
- odsetki naliczone w 2018 otrzymane w 2019	0
- różnice kursowe z wyceny 2019r. zrealizowane w 2019	0
Przychody do poz. 49 CIT - 8	4.275.957,58
Koszty bilansowe ogółem (z kosztami do rozliczenia)	14.374.619,13
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	12.735.400,88
- składki PFRON zapłacone w 2019	71.910,-
- niezapl. podatek kino	0
- amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	1.768.506,50
- niewypłacone wynagrodzenia bezosobowe	0
- ujemne różnice kursowe wycena na 31.12.2019 r.	0
- odsetki podatkowe i inne NKUP	10.000,-
- koszty sfinansowane dotacją	10.088.328,92
Zwiększenie kosztów:	115,26
- różnice kursowe z wyceny w 2018 zrealizowane w 2019 r.	0
- zapłacony podatek kino	115,26
Koszty do poz.59 CIT – 8	2.285.680,20
Strata bilansowa	- 9.617,39
Poz.49-poz.59 podstawa opodatkowania	1.990.277,38
Dochód wolny od opodatkowania	1.908.367,38
Kwota do opodatkowania	81.910,-
Podatek należny 19 %	15.562,90(15.563)

6. Dane o kosztach rodzajowych.

I.p.	Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2018	Rok bieżący 2019
1	Amortyzacja	2.180.226,35	2.035.062,02
2	Zużycie materiałów i energii	1.156.735,72	1.113.759,85
3	Usługi obce	1.736.838,45	2.212.872,36
4	Podatki i opłaty	94.042,60	118.064,5
5	Wynagrodzenia w tym wynagrodzenia osobowe	4.945.449,21 4.402.596,35	5.190.842,06
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia	994.526,12	1.031.122,31
7	Pozostałe koszty rodzajowe	233.293,08	250.350,48
8	Pozostałe koszty operacyjne	6.511.255,30	2.368.115,78
9	Wartość sprzedanych towarów	31.710,87	44.195,67
10	Pozostałe koszty finansowe	570,13	10.234,10
	Ogółem	17.884.647,83	14.374.619,13

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na potrzeby własne.
- nie występuje

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe oraz nakłady na ochronę środowiska.

W 2019 roku rozpoczęto realizację inwestycji „Odbudowa skrzydła północnego Zamku Książąt Pomorskich w Szczecinie” 527.795,65

W 2019 roku kontynuowano inwestycję Kompleksowe zagospodarowanie tarasów Zamku Książąt Pomorskich w Szczecinie. (BO na początek 526.107,27 + 23.280,58 – 2017 r. + aktualizacja dokumentacji w 2018 roku - 135.235,09 + dokumentacja i zabezpieczenie w 2019 r. – 62.895,69) 747.518,63

Pozostały do zrealizowania inwestycje rozpoczęte w 2014 r. oraz w 2015, 2016, 2017 i 2018 oraz kontynuowane w 2019 r.

- Opracowanie dokumentacji projektowej dla skrzydła menniczego 272.024,22
- Kompleksowe zagospodarowanie tarasów Zamku Książąt Pomorskich w Szczecinie. 747.518,63
- klimatyzacja pomieszczeń biurowych CIKIT i III piętro w skrzydle wschodnim (rozpoczęta w 2014 roku) 6.203,41
- komora wodomierzowa 8.785,43

W 2019 roku wydatkowano na koprodukcję realizacji filmów 582.682,94
(w tym rozpoczęte 582.682,94)

Pozostały do zrealizowania na zasadzie koprodukcji filmy 1.216.244,78

9.10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

W maju 2017 r. w jednym z budynków (skrzydeł Zamku) miała miejsce katastrofa budowlana. W 2019 r. trwały prace związane z jej likwidacją i zabezpieczeniem miejsca katastrofy.

Ustęp 2a - objaśnienia do instrumentów finansowych

- nie wystąpiły

Ustęp 3 - wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Informacja o wielkościach danych liczbowych ustalonych do wykorzystania w rachunku przepływów pieniężnych zawarta jest w załączniku nr 1 do Informacji Dodatkowej

Ustęp 4

1 nie wystąpiły

2 nie wystąpiły

3 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym 2019 zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Nazwa grupy pracowników	Zatrudnienie w osobach łącznie z urlopami wychowawczymi i innymi dłuższymi nieobecnościami	Zatrudnienie w osobach bez urlopów wychowawczych i innych dłuższych nieobecności	Zatrudnienie w etatach łącznie z urlopami wychowawczymi i innymi dłuższymi nieobecnościami	Zatrudnienie w etatach bez urlopów wychowawczych i innych dłuższych nieobecności
Merytoryczni	28,23	28,23	25,55	25,55
Administracja	19,32	19,32	18,54	18,54
Obsługa	47,80	46,30	44,62	43,37
Ogółem	95,35	93,85	88,71	87,46

4 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

a. nie wystąpiły

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

- nie wystąpiły

6. Wynagrodzenie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego: Zachodniopomorska Kancelaria Audytorska „BUR” spółka z o.o. Al. Papieża Jana Pawła II 45/3 70-415 Szczecin Kluczowy biegły rewident: Adam Buczko, biegły rewident Mieczysław Buczko.

Wynagrodzenie netto 6.000,- (brutto 7.380,-)

Ustęp 5 – objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

W maju 2017 r. w jednym z budynków (skrzydeł Zamku) miała miejsce katastrofa budowlana. W 2019 r. trwały i nadal trwają prace związane z jej likwidacją i zabezpieczeniem miejsca katastrofy.

Ustęp 6 – objaśnienia dotyczące grup kapitałowych.

- nie wystąpiły

Ustęp 7 – informacje o połączeniu spółek.

- nie wystąpiły

Ustęp 8 i 9 – wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

- nie wystąpiły.

Obliczenia pomocnicze do rachunku przepływów pieniężnych w 2019 roku

I. Zysk (strata z działalności inwestycyjnej. Poz. A.II.4 przepływów..

Konto 011 likwidacje 109.491,45 – 93.364,61 konto 071 umorzenia	(+)	16.126,84 zł
Ogółem		16.126,84 zł (+)

II. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych Poz. A.II.9 przepływów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (B.IV. aktywów)	(-)	11.968,14 zł
Rozliczenia międzyokresowe (B.IV. pasywów) zmiana stanu		(-) 653.539,63 zł
Razem		665.507,77 zł (-)

III. Inne korekty

Pozostałe korekty	0 zł
-------------------	------

A II 1 Amortyzacja (RZiS)	+2.035.062,02
A II 6 Zmiana stanu zapasów	-14.452,21
<i>(bilans analityczny)</i>	
A II 7 Zmiana stanu należności	+205.363,25
<i>(bilans analityczny)</i>	
A II 8 Różnice stanu zobowiązań (z f.socj.)	+85.231,77
<i>(bilans analityczny)</i>	
B II 1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych(w tym wydatki na produkcje filmowe), dzieł sztuki i wydatki inwestycyjne wynikające z kont 011 , 016 i 080 <i>(743.498,01 – darowizna 4.750,- = 738.748,01)</i>	
Razem	+ 1.266.543,66

F Środki pieniężne i inne aktywa na początek okresu	616.742,52
A I Strata netto	-25.180,39
G Środki pieniężne i inne aktywa na koniec okresu	682.112,39
<i>(w tym o ograniczonej możliwości dysponowania 144.427,48 i pozostałe 537.684,91)</i>	