

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 r.

1) Dane jednostki:

Nazwa: Szczecińska Agencja Artystyczna
Siedziba: Al. Wojska Polskiego 64
70-479 Szczecin
NIP: 852-00-14-449
Regon 000279829
Forma organizacyjno-prawna: Komunalna Instytucja Artystyczna
Organ rejestrowy: Rejestr Instytucji Kultury Miasta Szczecina
Numer w rejestrze 9/97.
Przedmiot działalności:

Zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa poprzez tworzenie, upowszechnianie, organizowanie oraz promowanie działalności artystycznej i kulturalnej.

Terenem działania jest miasto Szczecin a także cały kraj i zagranica.

Z dniem 01 stycznia 2016 roku Agencja przejęła zadania Biura Komunikacji Społecznej i Marketingowej Urzędu Miasta Szczecina.

2) Czas trwania jednostki:

Szczecińska Agencja Artystyczna rozpoczęła działalność w październiku 1960 roku na nieokreślony okres czasu.

3) Okres objęty sprawozdaniem:

od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

4) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych innych jednostek organizacyjnych. Szczecińska Agencja Artystyczna jest jednostką samodzielną.

5) Założenie kontynuowania działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.

6) Informacje o połączeniu:

W roku bilansowym nie doszło do połączenia jednostek.

7) Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:

Wykazane aktywa i pasywa oraz przychody i koszty wyceniono zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości z 1994 roku.

W roku 2021 nie dokonywano zmian w metodach wyceny i księgowości, w związku z powyższym:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia,
- udziały w innych jednostkach wyceniane są według ceny nabycia,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenione są według ceny nabycia,
- zobowiązania wycenione są zgodnie z kwotą wymagającej zapłaty,
- rezerwy wyceniane są w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,

- wartość początkową środka trwałego zmniejszając odpisy amortyzacyjne dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania oraz upływu czasu,
 - odpisy amortyzacyjne środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji,
 - rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego, a jego zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych,
 - wartość gruntu (działka o numerze 31/2 o powierzchni 1515m², będąca własnością Gminy Miasta Szczecin) ustalono na podstawie operatu szacunkowego, sporządzonego przez rzeczoznawcę majątku w miesiącu grudniu 2013 roku na kwotę 1.772.160,00 złotych (słownie: jeden milion siedemset siedemdziesiąt dwa tysiące sto sześćdziesiąt złotych 00/100), z której kwota 330.640,00 złotych została ujęta na koncie pozabilansowym.
- Wymieniona działka jest w wieczystym użytkowaniu przez Szczecińską Agencję Artystyczną od grudnia 1990 roku.

Zgodnie z Art. 236 § 1 k.c. za okres amortyzacji przyjęto 40 lat.

Odpisy amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntu odbywają się jednorazowo, na koniec każdego roku kalendarzowego.

- nabyte aktywa finansowe ujęte są w księdze rachunkowej w dniu ich nabycia i według ceny nabycia lub ceny zakupu,
- inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie,
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku wykazano zgodnie z wariantem porównawczym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr I Ustawy o rachunkowości.

Uproszczenia przewidziane w ustawie o rachunkowości zastosowane w sprawozdaniu finansowym:

1. Jednostka odstąpiła od sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym na podstawie art. 45 ust. 2 i 3.
2. Jednostka odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych na podstawie art. 45 ust. 2 i 3.
3. Jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust. 10.

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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Wyszczególnienie	Koszt zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego			30 130,24		30 130,24
Zwiększenia, w tym:			0,00		0,00
1) nabycie			0,00		0,00
2) przeniesienie					0,00
Zmniejszenia, w tym:			0,00		0,00
1) sprzedaż					0,00
2) likwidacja			0,00		0,00
3) przeniesienie					0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego			30 130,24		30 130,24
Umorzenie na początek roku obrotowego			30 130,24		30 130,24
Zwiększenia, w tym:			0,00		0,00
1) amortyzacja			0,00		0,00
2) przeniesienie					0,00
Zmniejszenia, w tym:			0,00		0,00
1) sprzedaż					0,00
2) likwidacja			0,00		0,00
3) inne					0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego			30 130,24		30 130,24
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			0,00		0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia, w tym:					0,00
1) wykorzystanie					0,00
2) korekta odpisu					0,00



Odписы aktualizujące na koniec roku obrotowego			0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego			0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego			0,00	0,00

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	1 441 520,00	557 017,58	131 997,33	1 154,90	273 728,75	169 775,40	0,00	2 575 193,96
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	13 299,00	17 141,60	0,00	86 550,00	0,00	116 990,60
1) nabycie			13 299,00	17 141,60	0,00	86 550,00		116 990,60
2) przeniesienie					0,00			0,00
Zmniejszenia, w tym:			0,00		0,00	0,00		0,00
1) sprzedaż								0,00
2) likwidacja			0,00		0,00			0,00
3) przeniesienie						0,00		0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	1 441 520,00	557 017,58	145 296,33	18 296,50	273 728,75	256 325,40	0,00	2 692 184,56
Umorzenie na początek roku obrotowego	457 882,08	230 680,24	88 314,49	1 154,90	236 513,51	0,00	0,00	1 014 545,22
Zwiększenia, w tym:	36 648,72	14 544,24	15 102,32	199,99	20 861,79	0,00	0,00	87 357,06
1) amortyzacja	36 648,72	14 544,24	15 102,32	199,99	20 861,79			87 357,06
2) przeniesienie								0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1) sprzedaż								0,00
2) likwidacja			0,00		0,00			0,00
3) przeniesienie								0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	494 530,80	245 224,48	103 416,81	1 354,89	257 375,30	0,00	0,00	1 101 902,28
Odписы aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia, w tym:								0,00
1) wykorzystanie								0,00

2) korekta odpisu								0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	983 637,92	326 337,34	43 682,84	0,00	37 215,24	169 775,40	0,00	1 560 648,74
Wartość netto na koniec roku obrotowego	946 989,20	311 793,10	41 879,52	16 941,61	16 353,45	256 325,40	0,00	1 590 282,28

2)

kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Nie dotyczy

3)

kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

Nie dotyczy

4)

wartość gruntów użytkowanych w wieczyste;

Grunt w wieczystym użytkowaniu:

(aktualizacja wartość na podstawie operatu szacunkowego w 2008r.)

- stan na 01.01.2021r. wyniósł

1.441.520,00 zł

Stan na 31.12.2021r.

1.441.520,00 zł

5)

wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Nie dotyczy

6)

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

Nie dotyczy

7)

dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Nie dokonywano odpisów aktualizujących

8)

dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Kapitał własny na dzień 31.12.2021 roku wyniósł 1.521.689,75 złotych (słownie: jeden milion pięćset dwadzieścia jeden złotych 75/100) i wynikł z dodatniego wyniku jednostki za rok 2021 oraz lata poprzednie.

9)

stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Jednostka na dzień 31.12.2021r. nie posiadała kapitałów zapasowych, rezerwowych oraz z aktualizacji wyceny.

10)

propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

dodatni wynik finansowy za rok obrotowy przeznaczony zostanie na dalszą działalność statutową jednostki.

11)

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

Jednostka nie tworzyła rezerw .

12)

podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty;

Jednostka nie posiadała na dzień 31.12.2021 r. zobowiązań długoterminowych.

13)

łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Jednostka nie miała zobowiązań zabezpieczonych na majątku na dzień 31.12.2021r.

14)

wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021
Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	

Inne	
Razem - Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	
a) licencje, hostingi	5 167,23
b) polisy ubezpieczeniowe, gwarancje dodatkowe	1 021,49
Razem - Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe	6 188,72

Tytuł	Stani na 31.12.2020
Rozliczenia międzyokresowe przychodów ogółem, w tym	1 196 737,55
Wieczyste użytkowanie gruntów	946 989,20
Przychody z tytułu amortyzacji	228 888,68
Przychody z tytułu amortyzacji	20 859,67

15)

w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Nie dotyczy

16)

łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Jednostka nie posiadała zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2021r.

17)

Wycena według wartości godziwej

Nie dotyczy, jednostka nie dokonywała wyceny według wartości godziwej.

17a)

informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych;

Nie dotyczy

18)

środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT,

Stan środków finansowych na dzień 31.12.2021 r. na rachunku VAT prowadzonym w banku
Bank Pekao S.A.

Nr rachunku 03 1240 3927 1111 0010 7987 1829

Wynosił 9.966,30 zł (słownie: dziewięć tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt sześć złotych
30/100).



2.

1)

strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (ryunki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Rodzaj przychodu	wartość
Dotacja podmiotowa	7.600.000,00
Dotacje celowe	3.509.918,38
Przychody z działalności własnej	667.665,19
Przychody z najmu majątku	43.664,95

Jednostka osiągała przychód tylko na terenie Polski.

2)

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

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3)

wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Nie dotyczy

4)

wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Nie dotyczy

5)

informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Nie dotyczy

6)

rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Szczecińska Agencja Artystyczna zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku, jest zwolniona z podatku dochodowego.

7)

koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Wyszczególnienie	Kwota
Koszt środków trwałych w budowie, w tym:	256.325,40
Konstrukcja LED, w tym:	256.325,40
odsetki	0,00
Różnice kursowe	0,00
Razem	256.325,40

8)

odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie dotyczy.

9)

poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Nakłady	Poniesione w bieżącym roku	Planowane na następny rok obrotowy
Na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na środki trwałe, w tym:	30.440,60	400 000,00
dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
Na inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	30 440,60	400 000,00

10)

kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

Nie dotyczy

11)

informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie dotyczy

12)

wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia

19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie dotyczy

3.

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy

4.

Dane do przepływów pieniężnych

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

5.

Informacje o:

1)

charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie dotyczy

2)

transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie dotyczy

3)

przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Przeciętne zatrudnienie pracowników w przeliczeniu na pełen etat w 2021 roku wyniosło:
18 osób.

W tym:

Kierownik jednostki – 1 osoba

Główny księgowy – 1 osoba

Pracownicy gospodarczy i techniczni – 2 osoby

Pracownicy umysłowi – 14 osób

4)

wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Nie dotyczy

5)

kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

W 2021 r nie wypłacano zaliczek, kredytów, pożyczek ani innych podobnych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostkę.

6)

wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

Za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2020 rok przez biegłego rewidenta wynagrodzenie wynosi – 5.000,00 złotych + 23 % VAT (słownie: pięć tysięcy złotych plus 23 % podatku VAT).

Innych należności nie wypłacano.

6.

1)

informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie dotyczy

2)

informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Nie dotyczy

3)

przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Nie dotyczy

4)

informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Powyższe dane wynikają z ksiąg rachunkowych Szczecińskiej Agencji Artystycznej według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Sprawozdanie sporządzono w porównaniu do roku poprzedniego.

7.

Jednostka nie wchodzi w skład grup kapitałowych.

8.

Jednostka nie podlegała połączeniu.

9.

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 istnieją podstawy do obaw o kontynuowaniu działalności jednostki.

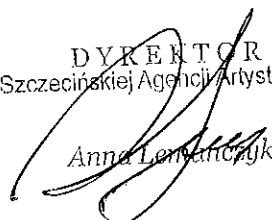
10.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

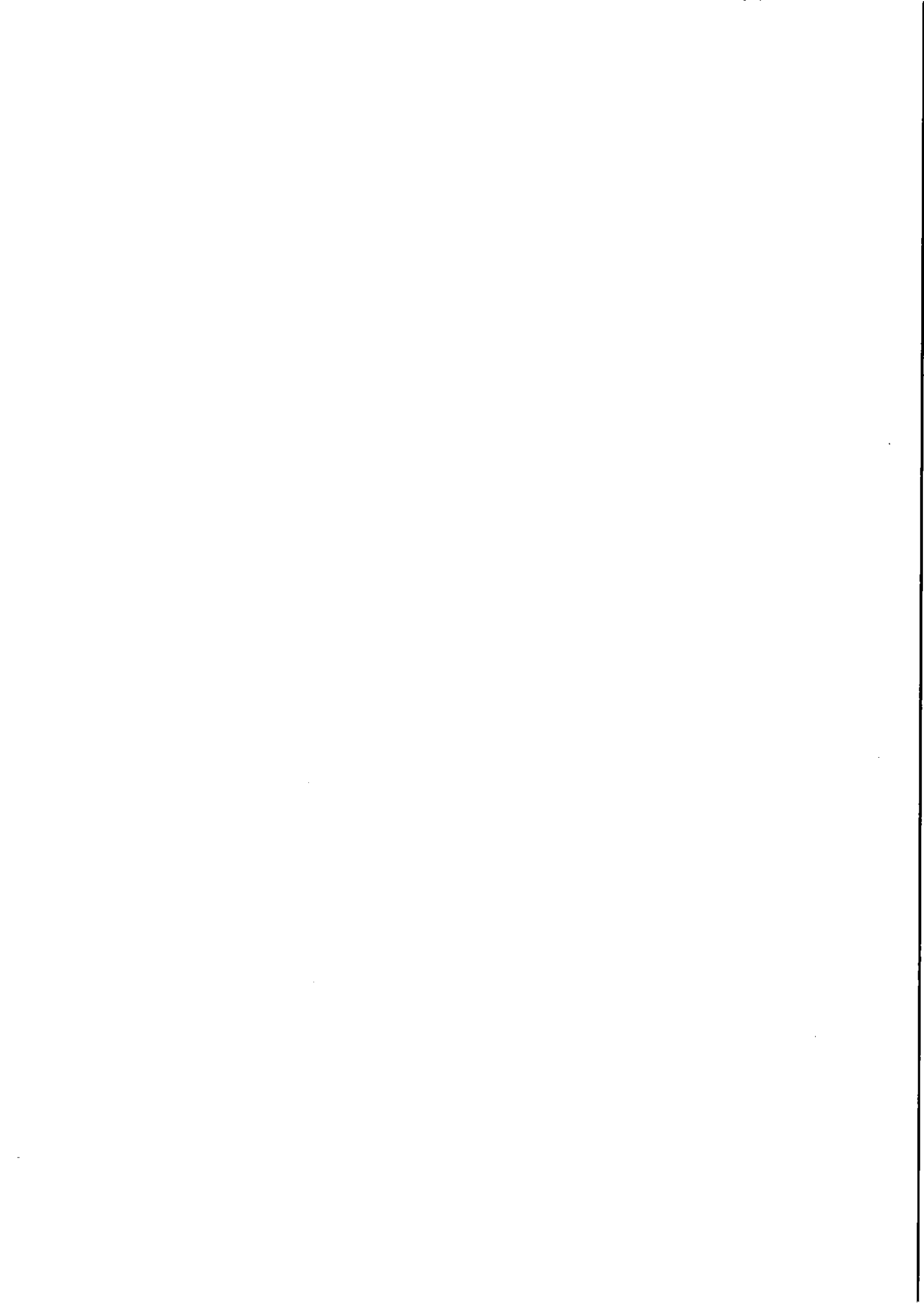
Nie wystąpiły.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Dolot

DYREKTOR
Szczecińskiej Agencji Artystycznej

Anna Leniarczyk

Szczecin, 28.03.2021



BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2021

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na			
	początek roku obr.	koniec roku obr.		początek roku obr.	koniec roku obr.		
0	1	2	0	1	2		
A. Aktywa trwałe	01	1 580 648,74	1 874 081,41	A. Kapitał (fundusz) własny	89	1 262 440,01	1 521 689,75
I. Wartości niematerialne i prawne	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	90		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			Kapitał (fundusz) zapasowy	91		
2. Wartość firmy	04			II.			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05			w tym :			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej)	92		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	1 560 648,74	1 874 081,41	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	93		
1. Środki trwałe	08	1 390 873,34	1 333 956,88	III.			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	983 637,92	946 989,20	w tym			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	326 337,34	311 793,10	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	94		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	43 682,84	41 879,52	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	95		
d) środki transportu	12		16 941,61	IV.			
e) inne środki trwałe	13	37 215,24	16 353,45	w tym:			
2. Środki trwałe w budowie	14	169 775,40	256 325,40	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	96		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		283 799,13	- na udziały (akcje) własne	97		
III. Należności długoterminowe	16			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	98	201 580,70	1 262 440,01
1. Od jednostek powiązanych	17			VI. Zysk (strata) netto	99	1 060 859,31	259 249,74
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18			VII.			
3. Od pozostałych jednostek	19			Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	100		
IV. Inwestycje długoterminowe	20			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101	1 653 869,29	1 475 420,87
1. Nieruchomości	21			I. Rezerwy na zobowiązania	102		
2. Wartości niematerialne i prawne	22			Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	104		
a) w jednostkach powiązanych	24			- długoterminowe	105		
- udziały lub akcje	25			- krótkoterminowe	106		
- inne papiery wartościowe	26			3. Pozostałe rezerwy	107		
- udzielone pożyczki	27			- długoterminowe	108		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28			- krótkoterminowe	109		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29			II. Zobowiązania długoterminowe	110		
- udziały lub akcje	30			1. Wobec jednostek powiązanych	111		
- inne papiery wartościowe	31			Wobec pozostałych jednostek, w których			
- udzielone pożyczki	32			2.	112		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33			jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Dolot

Szczecin 28-03-2022

miejsowość, data

28-03-2022 Anna Dolot

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Szczecińskiej Agencji Artystycznej

Anna Lemańczyk

28-03-2022 Anna Lemańczyk

data i podpis kierownika jednostki

BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2021

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	początek roku obr.	koniec roku obr.		początek roku obr.	koniec roku obr.
0	1	2	0	1	2
c)w pozostałych jednostkach	34		3. Wobec pozostałych jednostek	113	
- udziały lub akcje	35		a)kredyty i pożyczki	114	
- inne papiery wartościowe	36		z tytułu emisji dłużnych papierów		
- udzielone pożyczki	37		b) wartościowych	115	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38		c)inne zobowiązania finansowe	116	
4. Inne inwestycje długoterminowe	39		d)zobowiązania wekslowe	117	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40		e)inne	118	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41		III. Zobowiązania krótkoterminowe	119	392 304,26
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42		1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	120	278 683,32
B. Aktywa obrotowe	43	1 355 660,56	1 123 029,21	a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	121
I. Zapasy	44	27 244,23	74 778,31	- do 12 miesięcy	122
1. Materiały	45			- powyżej 12 miesięcy	123
2. Półprodukty i produkty w toku	46			b)inne	124
3. Produkty gotowe	47			Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których	
4. Towary	48			2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	125
5. Zaliczki na dostawy i usługi	49	27 244,23	74 778,31	a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	126
II. Należności krótkoterminowe	50	58 282,90	112 171,63	- do 12 miesięcy	127
1. Należności od jednostek powiązanych	51			- powyżej 12 miesięcy	128
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52			b)inne	129
- do 12 miesięcy	53			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	130
- powyżej 12 miesięcy	54			a)kredyty i pożyczki	131
b)Inne	55			z tytułu emisji dłużnych papierów	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	56			b) wartościowych	132
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57			c)inne zobowiązania finansowe	133
- do 12 miesięcy	58				
- powyżej 12 miesięcy	59				
b)Inne	60				
3. Należności od pozostałych jednostek	61	58 282,90	112 171,63		
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62	45 205,27	62 649,53		
- do 12 miesięcy	63	45 205,27	62 649,53		
- powyżej 12 miesięcy	64				
b)z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych ty. publicznoprawnych	65	159,99			
c)inne	66	12 917,64	49 522,10		
d)dochodzone na drodze sądowej	67				

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Dolot

DYREKTOR
 Szczecińskiej Agencji Artystycznej

Anna Lemańczyk

Szczecin 28-03-2022

miejsowość, data

28-03-2022 Anna Dolot

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

28-03-2022 Anna Lemańczyk

data i podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2021 do 31-12-2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		poprzedni	bieżący
		2	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 945 837,44	11 821 248,52
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 039 421,05	11 622 551,59
I.	Amortyzacja	91 793,68	87 357,06
II.	Zużycie materiałów i energii	329 694,66	630 406,60
III.	Usługi obce	3 105 514,97	5 618 418,37
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		
	podatek akcyzowy	111 400,14	144 081,96
V.	Wynagrodzenia	1 635 526,11	1 854 436,89
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	294 054,27	316 681,33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	128 440,30	145 673,33
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 471 437,22	2 971 169,38
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	906 416,39	198 696,93
D.	Pozostałe przychody operacyjne	159 575,53	65 759,66
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	159 575,53	65 759,66
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 128,09	2 141,52
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	4 128,09	2 141,52
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 061 863,83	262 315,07
G.	Przychody finansowe	0,99	0,24
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	od jednostek powiązanych, w tym		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	od jednostek pozostałych, w tym		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	0,99	
	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		0,24
H.	Koszty finansowe	1 005,51	3 065,57
I.	Odsetki, w tym:	139,00	754,33
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	866,51	2 311,24
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	1 060 859,31	259 249,74
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	1 060 859,31	259 249,74

GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR
 Szczecińskiej Agencji Artystycznej

Sporządzono dnia 28-03-2022

28-03-2022 Anna Dolot

28-03-2022 Anna Dolot

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu, na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)