

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**ZA 2020 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 2020r. do grudnia 2020r.
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
  - 55.186.122,71
  - umorzenie na początek roku obrotowego 24.688.310,05
  - wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego 30.497.812,66
  - przychody środków trwałych w 2020 r. 359.046,39  
w tym : *zakup 393.046,39*  
*darowizna 34.000,-*
  - rozchody środków trwałych w 2020 r. 38.701,43  
w tym : *likwidacje 38.701,43*
  - stan środków trwałych **na koniec roku obrotowego** wynosi 55.506.467,67
  - umorzenie na koniec roku obrotowego 26.473.962,27
  - wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego 29.032.505,40

Wartości niematerialne i prawne - stan na początek roku 3.133.213,92 (netto 397.839,93).

Zakup i rozliczenie w 2020 r. 183.350,82

Inne zmniejszenia w 2020 r. 0

Stan na koniec roku 3.316.564,74 (netto 297.293,22).

Rozpoczęte wartości niematerialne i prawne 1.297.832,99 (zaliczki na wartości niematerialne i prawne

ŚRODKI TRWAŁE 2020 - NA POCZĄTEK / KONIEC OKRESU												
Nazwa grupy składników majątku	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Stan na początek 2020 roku	Przychody 2020	Rozchody 2020	Stan na koniec roku obrotowego 2020	Umorzenie stan na początek roku obrotowego 2020	Umorzenie za rok 2020	Zwiększenie umorzenia 2020	Zmniejszenie umorzenia 2020	Stan na koniec roku obrotowego umorzenie 2020	Stan na początek roku obrotowego netto 2020	Stan na koniec roku obrotowego netto 2020	
Grunty (grupa 0)	1 022 375,00	-	-	1 022 375,00	-	-	-	-	-	1 022 375,00	1 022 375,00	
Budynki (grupa 1)	45 882 385,25	-	4 740,60	45 877 644,65	18 461 155,90	1 146 980,60	-	3 553,57	19 604 582,93	27 421 229,35	26 273 061,72	
obiekty inżynierii lądowej (grupa 2)	83 166,95	-	-	83 166,95	48 454,97	4 998,83	-	-	53 453,80	34 711,96	29 713,15	
Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	2 561 722,21	60 740,96	33 960,83	2 588 502,34	1 799 065,56	175 999,32	-	33 960,83	1 941 104,05	762 656,65	647 398,29	
Środki transportu (grupa 7)	703 851,34	97 066,00	-	800 917,34	533 737,82	86 259,53	-	-	619 997,35	170 113,52	180 919,99	
Inne środki trwałe łącznie ze zbiorami biblioteczn. i dziełami sztuki (grupa 8)	4 932 621,96	201 239,43	-	5 133 861,39	3 845 895,80	408 928,34	-	-	4 254 824,14	1 086 726,16	879 037,25	
<b>RAZEM</b>	<b>55 186 122,71</b>	<b>359 046,39</b>	<b>38 701,43</b>	<b>55 506 467,57</b>	<b>24 688 310,05</b>	<b>1 923 166,62</b>	<b>-</b>	<b>37 514,40</b>	<b>26 473 962,27</b>	<b>30 497 812,66</b>	<b>29 032 505,40</b>	

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 2.259,583,45 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 2.015.363,61

- zwiększenia:

-- darowizna dzieł sztuki 34.000,-

- zmniejszenia

-- rozliczenie straty 25.180,39

Na koniec roku obrotowego wynosi fundusz podstawowy wynosi 2.024.183,22 a kapitał własny 3.053.221,22.

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	2.762.771,-
Utworzenie rezerwy w 2020 r.	171.539,55
Rozwiązanie rezerwy w 2020 r.	679.985,96
Stan odpisów na koniec roku obrotowego	2.254.324,59

## 10. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych.

Zobowiązania krótkoterminowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego 2020
<b>Ogółem</b>	<b>316.420,36</b>	<b>295.676,72</b>
Wobec pozostałych jednostek :	245.097,01	229.475,74
w tym:		
1.z tytułu dostaw i usług	110.860,14	99.840,14
2.z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	14.460,00	7.574,-
3.inne	119.776,87	122.061,60
4.z tytułu wynagrodzeń	0	0
5.kredyty i pożyczki	0	0
Fundusze specjalne ZFŚS	71.323,35	66.200,98

## 11. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych.

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego 2020
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:</b>	<b>42.254,51</b>	<b>32.087,46</b>
w tym		
- koszty z tytułu ubezpieczeń majątkowych i komunikacyjnych	30.752,94	25.946,65
- przedpłaty za zakupy i koszty wyłożone i inne	2.784,81	3.808,98
- zajęcie pasa drogowego	6.551,70	0
- usługi serwisowe i serwer strony internetowej	2.165,06	2.331,83
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów:</b>	<b>32.610.877,17</b>	<b>34.160.871,34</b>
w tym		
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	32.435.284,58	34.082.871,34
- zaliczki na poczet przyszłych usług	19.592,59	0
- ugoda ZFF	156.000,-	78.000,-

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 2020 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.

<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>Sprzedaż ogółem za poprzedni rok obrotowy 2019</b>	<b>Sprzedaż ogółem za bieżący rok obrotowy 2020</b>
1.Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług kulturalnych)	384.673,58	163.042,21
2.Zmiana stanu produktów	0	
3.Przychód ze sprzedaży towarów	62.037,91	43.257,39
4.Dotacja podmiotowa od organizatora	9.206.700,-	9.678.505,-
5.Pozostałe dotacje na działalność podmiotową	132.055,95	72.046,18
6.Przychody z tytułu rozliczania dotacji przeznaczonych na zakup podlegających amortyzacji środków trwałych	1.768.506,50	1.899.634,95
7.inne przychody operacyjne	2.810.249,67	1.654.284,35
8.Przychody finansowe	778,13	105,39
9.Sprzedaż środków trwałych		
<b>Ogółem</b>	<b>14.365.001,74</b>	<b>13.510.875,47</b>

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

- w 2020 nie wystąpiły.

Odpis aktualizacyjny z 2013 roku (zadaszenie widowni dziedzińca) w wysokości 90.775,28 rozwiązany w 2020 r.

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 2020
<b>Przychody bilansowe ogółem (bez zmiany stanu produktów)</b>	<b>13.510.875,47</b>
Przychody netto ze sprzedaży usług	163.042,21
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	43.257,39
Pozostałe przychody operacyjne	13.304.470,48
Przychody finansowe	105,39
<b>Wyłączenia z przychodów:</b>	<b>9.950.016,89</b>
- odsetki naliczone nie otrzymane	0
- dodatnie różnice kursowe wycena na 31.12.2020	0
Przychody wyłączone (dotacje)	9.950.016,89
<b>Zwiększenie przychodów:</b>	<b>0</b>
- odsetki naliczone w 2019 otrzymane w 2020	0
- różnice kursowe z wyceny 2019r. zrealizowane w 2020	0
<b>Przychody do poz. 49 CIT - 8</b>	<b>3.560.858,58</b>
<b>Koszty bilansowe ogółem (z kosztami do rozliczenia)</b>	<b>12.466.879,47</b>
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:</b>	<b>11.928.375,84</b>
- składki PFRON zapłacone w 2020	75.068,-
- niezapl. podatek kino	0
- amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	1.899.634,95
- niewypłacone wynagrodzenia bezosobowe	0
- ujemne różnice kursowe wycena na 31.12.2020 r.	0
- odsetki podatkowe i inne NKUP	3.656,-
- koszty sfinansowane dotacją	9.950.016,89
<b>Zwiększenie kosztów:</b>	<b>0</b>
- różnice kursowe z wyceny w 2019 zrealizowane w 2020 r.	0
- zapłacony podatek kino	0
<b>Koszty do poz.59 CIT – 8</b>	<b>538.503,63</b>
<b>Zysk bilansowy</b>	<b>1.043.996,-</b>
<b>Poz.49-poz.59 podstawa opodatkowania</b>	<b>3.022.354,95</b>
<b>Dochód wolny od opodatkowania</b>	<b>2.943.630,95</b>
<b>Kwota do opodatkowania</b>	<b>78.724,-</b>
<b>Podatek należny 19 %</b>	<b>14.957,56 (14.958)</b>

## 6. Dane o kosztach rodzajowych.

I.p.	Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2019	Rok bieżący 2020
1	Amortyzacja	2.035.062,02	2.107.064,15
2	Zużycie materiałów i energii	1.113.759,85	1.264.025,51
3	Usługi obce	2.212.872,36	2.111.107,58
4	Podatki i opłaty	118.064,5	94.170,97
5	Wynagrodzenia w tym wynagrodzenia osobowe	5.190.842,06 4.483.914,63	5.023.234,64 4.706.446,64
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia	1.031.122,31	1.075.401,44
7	Pozostałe koszty rodzajowe	250.350,48	185.836,20
8	Pozostałe koszty operacyjne	2.368.115,78	568.835,10
9	Wartość sprzedanych towarów	44.195,67	33.336,91
10	Pozostałe koszty finansowe	10.234,10	3.866,97
	<b>Ogółem</b>	<b>14.374.619,13</b>	<b>12.466.879,47</b>

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

Kontynuacja w 2020 r. 2.447.609,90

2.975.405,55

W 2020 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

Kontynuacja w 2020 r. 700.185,18

1.447.703,81

W 2020 r. rozpoczęto inwestycję Modernizacja i remont dziedzińców 134.487,60

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

- klimatyzacja pomieszczeń biurowych CIKIT i III piętro w skrzydle wschodnim (rozpoczęta w 2014 roku) 6.203,41

- komora wodomierzowa 8.785,43

W 2020 roku wydatkowano na koprodukcję realizacji filmów 264.939,03  
(w tym rozpoczęte 264.939,03)

Pozostały do zrealizowania na zasadzie koprodukcji filmy 1.297.832,99

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 w 2019 roku rozpoczęto odbudowę którą kontynuowano w 2020 r. .**

#### **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 2020 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	28,87	28,87	26,34	26,34
Administracja	19,76	19,76	18,70	18,70
Obsługa	44,36	44,33	42,79	42,77
<b>Ogółem</b>	<b>92,99</b>	<b>92,96</b>	<b>87,83</b>	<b>87,81</b>

- 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. rozpoczęto odbudowę skrzydła północnego, którą kontynuowano w 2020 r.**

#### **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 2020 roku

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

Konto 011 likwidacje 38.701,43 – 37.514,40	konto 071 umorzenia	(+)	1.187,03 zł
Ogółem			1.187,03 zł (+)

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

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (B.IV. aktywów)		(-)	10.167,05 zł
Rozliczenia międzyokresowe (B.IV. pasywów) zmiana stanu			(-)1.549.994,17 zł
Razem			1.560.161,22 zł (-)

### III. Inne korekty

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

A II 1 Amortyzacja (RZiS) +2.107.064,15

A II 6 Zmiana stanu zapasów -45.228,46

*(bilans analityczny)*

A II 7 Zmiana stanu należności +108.633,09

*(bilans analityczny)*

A II 8 Różnice stanu zobowiązań (z f.socj.) +20.745,64

*(bilans analityczny)*

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

*( 3.906.268,10 – darowizna 34.000,- = 3.872.268,10)*

Razem + 3.872.268,10

F Środki pieniężne i inne aktywa na początek okresu 682.112,39

A I Zysk netto 1.029.038,-

G Środki pieniężne i inne aktywa na koniec okresu 1.549.953,68

*(w tym o ograniczonej możliwości dysponowania 831.251,92 i pozostałe 718.701,76)*