

**INSTYTUT SKRZYNKI - INSTYTUT  
DOKUMENTACJI , ROZWOJU I  
PROMOCJI DZIEDZICTWA  
KULTUROWEGO I KULINARNEGO  
POWIATU POZNAŃSKIEGO**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** INSTYTUT SKRZYŃKI - INSTYTUT DOKUMENTACJI , ROZWOJU I PROMOCJI DZIEDZICTWA KULTUROWEGO I KULINARNEGO POWIATU POZNAŃSKIEGO

**Siedziba:** Pl. Parkowy 1/-, 62-060 Skrzyńki

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

9004Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 7773373675

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000000000

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

1. Omówienie stosowanych metod wyceny ( w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 tys. zł umarza się w czasie , każdorazowo przyjmując metodę amortyzacji uwzględniającą ekonomiczną użyteczność środka trwałego.

Zakupione elementy wyposażenia o wartości jednostkowej początkowej powyżej 3,5 tys. zł do kwoty 10 tys. zł umarzone są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego

Nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:

Nie dotyczy

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok podatkowy:

Nie dotyczy – Jednostka rozpoczęła działalność w roku 2021.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat:

Wszystkie zdarzenia zostały ujęte w bilansie i rachunku zysków i strat.

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

Nie dotyczy

#### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Przychody łączne : 542.836,58

z tego uzyskane z tytułu:

- przychodów ze sprzedaży: 70.000,00

- dotacji podmiotowej do działalności podstawowej od jednostki samorządu terytorialnego: 472.836,58

Koszty łączne: 501.897,48

z tego:

- amortyzacja: 5.209,05

- materiały i energia: 64.153,59

- podatki i opłaty: 119,02

- wynagrodzenia: 247.973,16, w tym z tyt. umów o pracę: 137.250,44

- ubezpieczenia społeczne: 24.465,12

- pozostałe koszty rodzajowe: 11.949,07, w tym podróże służbowe krajowe: 7.199,07

Wynik finansowy - zysk 40.939,10 zł

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zapisami Ustawy o rachunkowości.

Bilans - na podstawie wzoru z zał. nr 1 do UoR

Rachunek zysków i strat metodą porównawczą.

Nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych

Nie sporządza się zestawienia zmian w kapitałach.

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.

# BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący  
rok obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

## A. AKTYWA TRWAŁE

### I. Wartości niematerialne i prawne

1. Koszty zakończonych prac rozwojowych
2. Wartość firmy
3. Inne wartości niematerialne i prawne
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne

### II. Rzeczowe aktywa trwałe

1. Środki trwałe
  - a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)
  - b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
  - c) urządzenia techniczne i maszyny
  - d) środki transportu
  - e) inne środki trwałe
2. Środki trwałe w budowie
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie

### III. Należności długoterminowe

1. Od jednostek powiązanych
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
3. Od pozostałych jednostek

### IV. Inwestycje długoterminowe

1. Nieruchomości
2. Wartości niematerialne i prawne
3. Długoterminowe aktywa finansowe
  - a. w jednostkach powiązanych
    - udziały lub akcje
    - inne papiery wartościowe
    - udzielone pożyczki
    - inne długoterminowe aktywa finansowe
  - b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
    - udziały lub akcje
    - inne papiery wartościowe
    - udzielone pożyczki
    - inne długoterminowe aktywa finansowe

c. w pozostałych jednostkach	
- udziały lub akcje	
- inne papiery wartościowe	
- udzielone pożyczki	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	
4. Inne inwestycje długoterminowe	
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>97 319,66</b>
<b>I. Zapasy</b>	
1. Materiały	
2. Półprodukty i produkty w toku	
3. Produkty gotowe	
4. Towary	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>70 156,24</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	
- do 12 miesięcy	
- powyżej 12 miesięcy	
b) inne	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	
- do 12 miesięcy	
- powyżej 12 miesięcy	
b) inne	
3. Należności od pozostałych jednostek	70 156,24
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	70 000,00
- do 12 miesięcy	70 000,00
- powyżej 12 miesięcy	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	
c) inne	156,24
d) dochodzone na drodze sądowej	
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>27 163,42</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 163,42
a) w jednostkach powiązanych	

- udziały lub akcje	
- inne papiery wartościowe	
- udzielone pożyczki	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
b) w pozostałych jednostkach	
- udziały lub akcje	
- inne papiery wartościowe	
- udzielone pożyczki	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 163,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 163,42
- inne środki pieniężne	
- inne aktywa pieniężne	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>97 319,66</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>40 939,10</b>	
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>40 939,10</b>	
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>56 380,56</b>	
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>29 217,14</b>	
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	
- do 12 miesięcy	
- powyżej 12 miesięcy	
b) inne	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
- do 12 miesięcy	
- powyżej 12 miesięcy	
b) inne	
3. Wobec pozostałych jednostek	29 217,14
a) kredyty i pożyczki	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c) inne zobowiązania finansowe	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 000,84
- do 12 miesięcy	14 000,84
- powyżej 12 miesięcy	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	
f) zobowiązania wekslowe	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 618,30
h) z tytułu wynagrodzeń	13 598,00
i) inne	
4. Fundusze specjalne	
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>27 163,42</b>
1. Ujemna wartość firmy	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	27 163,42
- długoterminowe	
- krótkoterminowe	27 163,42
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>97 319,66</b>



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>542 836,58</b>
- od jednostek powiązanych	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	542 836,58
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>501 897,48</b>
I. Amortyzacja	5 209,05
II. Zużycie materiałów i energii	64 153,59
III. Usługi obce	148 028,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:	119,02
- podatek akcyzowy	
V. Wynagrodzenia	247 973,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	24 465,12
- emerytalne	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 949,07
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>40 939,10</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
IV. Inne przychody operacyjne	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
III. Inne koszty operacyjne	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>40 939,10</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
b) od jednostek pozostałych, w tym:	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	

II. Odsetki, w tym:	
- od jednostek powiązanych	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
V. Inne	
<b>H. Koszty finansowe</b>	
I. Odsetki, w tym:	
- dla jednostek powiązanych	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
IV. Inne	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>40 939,10</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>40 939,10</b>

## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

## INFORMACJA DODATKOWA

### Dane w PLN

INSTYTUT SKRZYNKI – Instytut Dokumentacji, Rozwoju i Promocji Dziedzictwa Kulturowego i Kulinarnego Powiatu Poznańskiego

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r

#### DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. ZAGROŻENIE DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Instytut w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2021 roku. Dyrektor Instytutu nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Instytut w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności. Pomimo trwającego stanu pandemii spowodowanej COVID-19 Dyrekcja dokłada wszelkich starań, aby Instytut rozwijał swoją działalność.

2. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

W roku obrotowym 2021 Instytut nie dokonał zakupu wartości niematerialnych i prawnych

3. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

W roku obrotowym 2021 Instytut dokonał zakupu niskocennego środka trwałego o wartości 5.209,05zł. Wartość brutto rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31.12.2021 r. wyniosła 5.209,05 zł Wartość umorzenia na dzień 31.12.2021 r. wyniosła 5.209,05 zł. Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31.12.2021 r. wyniosła 0,00 zł.

4. Pożyczki udzielone i zobowiązania

W okresie sprawozdawczym i do dnia sporządzenia sprawozdania Instytut nie udzielał pożyczek.

Struktura zobowiązań na dzień bilansowy:

Wszystkie wykazane w bilansie zobowiązania mają charakter zobowiązań krótkoterminowych

Na łączną kwotę zobowiązań 29.217,14 zł składają się:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 14.000,84 zł
- zobowiązania wobec budżetów z tytułu podatków i składek ZUS 1.618,30 zł
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 13.598,00 zł

5. Inwestycje krótkoterminowe

Posiadane środki pieniężne Instytut Skrzyńki przechowuje na rachunku bankowym prowadzonym przez BNP Paribas Bank na podstawie umowy o prowadzenie rachunku bankowego.

6. Zapasy

Nie występują

7. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów

Nie wystąpiły

8. Rozliczenia międzyokresowe

Aktywne – czynne: nie wystąpiły

Pasywne – kwotę 27.163,42 zł stanowiły Rozliczenia międzyokresowe przychodów – Dotacja podmiotowa udzielona przez Starostwo Powiatowe w Poznaniu – niewykorzystana w roku obrotowym 2021 zwrócona w całości w dniu 26/01/2022r.

9. Kapitał podstawowy

Na dzień bilansowy Kapitał własny wynosi 40.939,10 zł i został zasilony zyskiem netto uzyskanym za rok 2021 .

10. Struktura rzeczowa uzyskanych przychodów wyszczególnienie

Na łączną kwotę 542.836,58 zł uzyskanych w 2021 przez Instytut przychodów złożyły się:

- dotacja podmiotowa od jst Powiatu Poznańskiego : 472.836,58 zł
- przychody uzyskane ze sprzedaży usług : 70.000,00 zł

11. Struktura poniesionych kosztów działalności statutowej wyszczególnienie

Wykazane w Rachunku zysków i strat koszty w układzie rodzajowym:

- amortyzacja 64.153,59 zł
- usługi obce 148.028,47
- podatki i opłaty 119,02 zł
- wynagrodzenia 247.973,16, w tym z tytułu umów o pracę: 137.250,44 zł
- ubezpieczenia społeczne i FP 24.465,12 zł
- pozostałe koszty rodzajowe : 11.949,07 zł

Koszty wg źródeł finansowania i miejsc powstawania:

- finansowane z dotacji podmiotowej 472.836,58 zł
- finansowane z własnych dochodów uzyskanych ze sprzedaży 29.060,90zł

Razem koszty poniesione dotyczące roku obrotowego 2021 : 501.897,48 zł

## 12. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Nie wystąpiły

## 13. PRZYCHODY FINANSOWE

Nie wystąpiły

## 14. KOSZTY FINANSOWE

Nie wystąpiły

## 15. Usługi w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy

Nie dotyczy

## 16. Podatek dochodowy odroczony

Nie dotyczy

## 17. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym, wpływające na sytuację majątkową i finansową Instytutu na dzień bilansowy.

## 18. Zatrudnienie

Liczba osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę na dzień 31.12.2021 – 4 osoby

W przeliczeniu na pełne etaty – 3.

## 19. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących

Nie wystąpiły

## 20. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Nie wystąpiły

## 21. Transakcje ze stronami powiązanymi

Nie wystąpiły

## 22. Zmiany w składzie Zarządu

Od początku powołany na stanowisko Dyrektor pełni tę funkcję nadal.

## 23. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy

Do dnia podpisywania sprawozdania, tj. 22.04.2022 r. nie wystąpiły.

Stan pandemii spowodowany COVID-19 nie powoduje zdaniem Dyrekcji konieczności wprowadzania korekt w sprawozdaniu za pierwszy rok działalności Instytutu.

Skrzynki, dnia 22 kwietnia 2022 r.

Jan Babczyszyn

.....

p.o. Dyrektor Instytutu

Barbara Kaczmarska-Zeidler

.....

osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe