Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta

dla Prezydenta Gminy Miasto Szczecin

z badania sprawozdania finansowego FILHARMONII im. Mieczysława Karłowicza w Szczecinie

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego FILHARMONII im. Mieczysława Karłowicza w Szczecinie („Filharmonia"), z siedzibą w Szczecinie przy ul. Małopolskiej 48,

które składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2019 r, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 6 121 119,10 zł;
- rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazujący zysk netto w wysokości 599,29 zł;
- dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe").

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Filharmonii na dzień 31.12.2019 r. oraz wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości" - Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz statutem;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB") a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach" - Dz.U. z 2019 r. poz. 1421). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.*

Jesteśmy niezależni od badanej Jednostki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC") przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2042/38/2018 z dnia 13 marca 2018 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Filharmonii zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Dyrekcji za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Filharmonii jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Filharmonii zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Filharmonii jest odpowiedzialny za ocenę zdolności do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor lub organizator albo zamierza dokonać likwidacji , albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.
Dyrektor Filharmonii jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami jest uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.
Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora obecnie lub w przyszłości.
Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmowy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej;

- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrekcję Filharmonii zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Filharmonii do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Filharmonia zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Teresa Monczka nr rejestru 7847, działająca w imieniu Firmy Audytorsko-Konsultingowej "PER SALDO" Spółka z o.o. z siedzibą w Szczecinie, ul. Henryka Pobożnego 5 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 1942 w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

Teresa Monczka

Elektronicznie podpisany przez Teresa Monczka
Data: 2020.04.22 12:24:48 +02'00'

Szczecin, dn. 22.04.2020 r.

Szczecin, dnia 17 kwietnia 2020 roku

FILHARMONIA
im. Mieczysława Karłowicza
w SZCZECINIE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Filharmonia im. Mieczysława Karłowicza z siedzibą w Szczecinie przy ul. Małopolskiej 48 jest samorządową instytucją kultury oraz instytucją artystyczną. Uchwałą Zarządu Miasta Szczecina nr 129/97 z dnia 13 marca 1997 roku Filharmonia została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury pod numerem RIK 6/97. Rejestr prowadzony jest przez Wydział Kultury Urzędu Miasta Szczecin. W dniu 14 czerwca 2017 roku została podpisana umowa w sprawie prowadzenia jako wspólnej instytucji kultury Filharmonii im. Mieczysława Karłowicza w Szczecinie pomiędzy Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego a Gminą Miasto Szczecin.
Filharmonia posiada numer identyfikacji podatkowej NIP: 851-031-19-73 oraz numer identyfikacji statystycznej w systemie Regon: 000280488.

Aktem o utworzeniu instytucji jest Zarządzenie Ministra Kultury i Sztuki nr 154 z dnia 15 grudnia 1953 roku w sprawie utworzenia przedsiębiorstwa państwowego pod nazwą Państwowa Filharmonia w Szczecinie. Porozumieniem z 4 marca 1994 roku między Wojewodą Szczecińskim a Zarządem Miasta Szczecina powierzono Miastu Szczecin prowadzenie Filharmonii jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

Filharmonia działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 roku, poz. 194) oraz na podstawie statutu nadanego Uchwałą Rady Miasta Szczecin nr XXXI/839/17 z dnia 20 czerwca 2017 roku.
Zmian w statucie Filharmonii dokonuje Rada Miasta Szczecin w trybie właściwym do jego nadania.

Zgodnie ze statutem, podstawowym celem Filharmonii jest współtworzenie i upowszechnianie kultury muzycznej poprzez organizację i realizację koncertów muzycznych oraz innych przedsięwzięć muzycznych w oparciu o stały, zawodowy zespół muzyczny. W ramach swojej działalności Filharmonia prowadzi edukację muzyczną dzieci i młodzieży, promuje lokalne środowisko muzyczne, wspiera rozwój twórczości młodych artystów muzyków. Filharmonia organizuje imprezy kulturalne i artystyczne o zasięgu lokalnym, krajowym i zagranicznym. Podejmuje współpracę i wymianę kulturalną w kraju i za granicą z instytucjami, stowarzyszeniami i związkami twórczymi oraz z twórcami indywidualnymi.
Terenem działania Filharmonii jest miasto Szczecin, a także cały kraj i zagranica.

Filharmonia może prowadzić, jako dodatkową, działalność inną niż kulturalna na zasadach zgodnych z obowiązującymi przepisami, w następującym zakresie:

1) realizacji imprez zleconych,
2) realizacji zleconych nagrań dźwiękowych i muzycznych,
3) realizacji usług promocyjno- reklamowych,
4) realizacji usług wydawniczych,
5) realizacji usług gastronomicznych,
6) wynajmu i dzierżawy posiadanego majątku ruchomego oraz nieruchomego.

Środki uzyskiwane z ww. działalności mogą być wykorzystane wyłącznie na działalność statutową Filharmonii

Zgodnie ze statutem, instytucją kieruje i reprezentuje ją na zewnątrz dyrektor. Odpowiada on również za prawidłową realizację działalności statutowej, właściwe gospodarowanie mieniem i środkami finansowymi instytucji.
Dyrektor może powołać i odwołać dwóch zastępców.
Skład kadry zarządzającej Filharmonii:

Dyrektor	Dorota Serwa	od 01-09-2012
Zastępca Dyrektora ds. Artystycznych	Rune Bergmann	od 01-09-2016
Główny Księgowy	Aleksandra Młynek	od 01-07-2016

Organizację wewnętrzną Filharmonii określa regulamin organizacyjny nadany przez dyrektora.

2. Nie dotyczy

3. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku.

4. Nie dotyczy

5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności i obejmuje okres obrachunkowy zgodny z rokiem kalendarzowym, w skład którego wchodzą miesięczne okresy sprawozdawcze. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Nie dotyczy

7. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że:
   a) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o jednostkowej wartości początkowej powyżej 10 000 złotych Filharmonia stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych
   (tekst jednolity Dz. U. z 2019, poz. 865, z późn. zm.; art. 16a – 16m),
   b) składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, których jednostkowa wartość początkowa nie przekracza 10 000 złotych, odpisuje się w koszty jako zużycie materiałów w miesiącu wydania ich do użytkowania,
   c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o umorzenia,
   d) stany i rozchody materiałów i towarów, objętych ewidencją ilościowo-wartościową, wycenia się odpowiednio:
      - materiały (akcesoria do instrumentów będących własnością instytucji) – według cen zakupu,
      - towary (płyty CD, albumy) - według cen zakupu,
   e) transakcje wyrażone w walutach obcych wycenia się według średniego kursu ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu;
   różnice kursowe zaliczane są odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych,
   f) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej,

g) należności i zobowiązania wykazywane są według wartości wymaganej, pomniejszonej o odpisy aktualizujące,
h) fundusz instytucji wykazuje się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

8. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

9. Przyjęte przez Instytucję zasady rachunkowości są stosowane zgodnie z polityką rachunkowości wprowadzoną z mocą od dnia 1 stycznia 2019 roku zarządzeniem Dyrektora nr 66/2018 z dnia 31 grudnia 2018 roku, z późn. zmianami.

Aleksandra Młynek
Elektronicznie podpisany przez Aleksandra Młynek
Data: 2020.04.21 15:41:53 +02'00'

.....
sporządził

Dorota Serwa;Dyrektor Filharmonii im. M.Karłowicza w Szczecinie
Elektronicznie podpisany przez Dorota Serwa;Dyrektor Filharmonii im. M.Karłowicza w Szczecinie
Data: 2020.04.21 15:42:30 +02'00'

.....
zatwierdził

FILHARMONIA im. Mieczysława Karłowicza w Szczecinie

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 r.

poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019	poz z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A.	**Aktywa trwałe**	**3 031 375,80**	**3 271 816,98**	**A.**	**Fundusz / kapitał własny**	**292 803,74**	**293 403,03**
I	**Wartości niematerialne i prawne**	**18 523,14**	**6 402,18**	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	278 167,47	292 803,74
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	**Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowy)**	**0,00**	**0,00**
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	18 523,14	6 402,18	III	**Fundusz z aktualizacji wyceny**	**0,00**	**0,00**
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	**Pozostałe fundusze rezerwowe**	**0,00**	**0,00**
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**3 012 852,66**	**3 265 414,80**	V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**0,00**	**0,00**
1.	Środki trwałe	3 012 852,66	3 265 414,80	VI	**Zysk (strata) netto**	**14 636,27**	**599,29**
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	**B.**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**5 411 255,83**	**5 827 716,07**
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	I	**Rezerwy na zobowiązania**	**420 879,25**	**379 835,83**
c)	urządzenia techniczne i maszyny	607 027,05	710 603,30	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	306 496,80	321 285,19
e)	inne środki trwałe	2 405 825,61	2 554 811,50	*	długoterminowa	0,00	0,00
				*	krótkoterminowa	306 496,80	321 285,19
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	114 382,45	58 550,64
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**	*	krótkoterminowe	114 382,45	58 550,64
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	II	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.	**Aktywa obrotowe**	**2 672 683,77**	**2 849 302,12**	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	**Zapasy**	**27 391,38**	**105 174,67**	e)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	263,95	263,95	III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**2 011 677,20**	**2 064 802,48**
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	1 830 319,79	1 848 787,34
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	5 274,68	104 657,97	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	771 761,21	648 539,40
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	21 852,75	252,75	*	do 12 miesięcy	771 761,21	648 539,40
II	**Należności krótkoterminowe**	**514 737,21**	**454 649,77**	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	514 737,21	454 649,77	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	20 403,28	398,17
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	195 021,81	34 136,77	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	161 335,00	225 149,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	375 401,97	379 624,19
c)	inne	158 380,40	195 364,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	641 751,27	797 832,81
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	21 002,06	22 392,77
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	**1 987 391,83**	**2 275 491,62**	4.	Fundusze specjalne	181 357,41	216 015,14
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 987 391,83	2 275 491,62	IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	**2 978 699,38**	**3 383 077,76**
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 978 699,38	3 383 077,76
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	1 938 193,25	2 106 061,36
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 987 391,83	2 275 491,62	*	krótkoterminowe	1 040 506,13	1 277 016,40
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 956 803,70	2 235 697,49				
*	inne środki pieniężne	30 588,13	39 794,13				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**143 163,35**	**13 986,06**				
	Suma aktywów	**5 704 059,57**	**6 121 119,10**		**Suma pasywów**	**5 704 059,57**	**6 121 119,10**

Szczecin, dnia 17.04.2020

Sporządził:

Aleksandra Młynek

Elektronicznie podpisany przez Aleksandra Młynek
Data: 2020.04.21 15:44:18 +02'00'

Zatwierdził:

Dorota Serwa;Dyrektor Filharmonii im. M.Karłowicza w Szczecinie

Elektronicznie podpisany przez Dorota Serwa;Dyrektor Filharmonii im. M.Karłowicza w Szczecinie
Data: 2020.04.21 15:43:29 +02'00'

FILHARMONIA im. Mieczysława Karłowicza w Szczecinie

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2018	za bieżący rok obrotowy 2019
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	**22 937 142,43**	**22 627 998,18**
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 994 320,20	4 851 239,87
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	159 578,23	137 472,77
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	17 291 064,00	17 446 644,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	492 180,00	192 641,54
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**23 548 841,48**	**23 322 790,81**
I	Amortyzacja	471 958,47	610 676,22
II	Zużycie materiałów i energii	1 279 537,29	1 127 493,77
III	Usługi obce	6 941 287,63	6 457 471,42
IV	Podatki i opłaty	610 976,32	610 818,06
V	Wynagrodzenia	11 872 012,05	12 041 466,39
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 278 411,33	2 357 226,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	94 658,39	117 638,14
VIII	Wartośc sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży**	**-611 699,05**	**-694 792,63**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**654 297,58**	**824 756,18**
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	813,01	81,30
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	495 965,18	515 535,46
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	157 519,39	309 139,42
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**1 642,00**	**71 411,71**
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 642,00	71 411,71
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej**	**40 956,53**	**58 551,84**
G	**Przychody finansowe**	**13 575,80**	**16 171,93**
II	Odsetki	13 568,19	12 398,05
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	7,61	3 773,88
H	**Koszty finansowe**	**39 896,06**	**74 124,48**
I	Odsetki	20,00	0,00
IV	Inne	39 876,06	74 124,48
I	**Zysk (strata) brutto**	**14 636,27**	**599,29**
J	**Podatek dochodowy**	**0,00**	**0,00**
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**0,00**
L	**Zysk (strata) netto**	**14 636,27**	**599,29**

Szczecin, dnia 17.04.2020

Aleksandra Młynek

Elektronicznie podpisany przez Aleksandra Młynek
Data: 2020.04.21 15:45:03 +02'00'

.....
sporządził

Dorota Serwa;Dyrektor Filharmonii im. M.Karłowicza w Szczecinie

Elektronicznie podpisany przez Dorota Serwa;Dyrektor Filharmonii im. M.Karłowicza w Szczecinie
Data: 2020.04.21 15:45:28 +02'00'

.....
zatwierdził

Szczecin, dnia 17 kwietnia 2020 roku

FILHARMONIA
im. Mieczysława Karłowicza
w SZCZECINIE

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku
zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku
(tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351)

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zaprezentowano w poniższych tabelach.

Środki trwałe brutto

W 2019 roku miały miejsce zwiększenia (zakupy) środków trwałych
na łączną kwotę : 849 956,40
- w grupie 4 - maszyny, urządzenia i aparaty 0,00
- w grupie 6 - urządzenia techniczne 250 357,67
- w grupie 8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (w tym instrumenty muzyczne) 599 598,73

Zestawienie przyjętych składników środków trwałych według grup rodzajowych zawiera *Załącznik nr 1* do informacji dodatkowej.

W 2019 roku miały miejsce zmniejszenia stanu środków trwałych:
a) w grupie 4 – urządzenia techniczne, na łączną kwotę: 54 438,69
   - sprzedano 0,00
   - zlikwidowano 54 438,69
b) w grupie 6 – urządzenia techniczne, na łączną kwotę: 3 974,34
   - sprzedano 0,00

TREŚĆ	grupy 3-6 maszyny i urządzenia	grupa 8 instrumenty, sprzęt i wyposażenie	RAZEM
BO/2019	1 603 998,62	5 245 551,00	6 849 549,62
Zwiększenia	250 357,67	599 598,73	849 956,40
• zakup	250 357,67	599 598,73	849 956,40
• otrzymane darowizny	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	58 413,03	24 826,65	83 239,68
• sprzedaż	0,00	1 140,00	1 140,00
• likwidacja	58 413,03	23 686,65	82 099,68
BZ/2019	**1 795 943,26**	**5 820 323,08**	**7 616 266,34**

• zlikwidowano	3 974,34	
c) w grupie 8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (w tym instrumenty muzyczne) na łączną kwotę:		24 826,65
• sprzedano	1 140,00	
• zlikwidowano	23 686,65	

W 2019 roku zlikwidowano zestawy komputerowe oraz drukarki ze starej siedziby przechowywane w celu archiwizacji danych cyfrowych. Zlikwidowano również inne środki trwałe uznane w trakcie roku za trwale uszkodzone i niezdatne do użytku. Sprzedano dwa biurka ze starej siedziby, wymagające renowacji w za łączną kwotę

Umorzenia środków trwałych

TREŚĆ	grupy 3-6 maszyny i urządzenia	grupa 8 instrumenty, sprzęt i wyposażenie	RAZEM
BO/2019	996 971,57	2 839 725,39	3 836 696,96
Zwiększenia	146 781,42	450 612,84	597 394,26
• odpis roczny	146 781,42	405 967,96	552 749,38
• zakup w 100% umorz.	0,00	44 644,88	44 644,88
• otrzymane darowizny	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	58 413,03	24 826,65	83 239,68
• sprzedaż	0,00	1 140,00	1 140,00
• likwidacja	58 413,03	23 686,65	82 099,68
BZ/2019	**1 085 339,96**	**3 265 511,58**	**4 350 851,54**

Środki trwałe netto

TREŚĆ	grupy 3-6 maszyny i urządzenia	grupa 8 instrumenty, sprzęt i wyposażenie	RAZEM
BO/2019	607 027,05	2 405 825,61	3 012 852,66
BZ/2019	**710 603,30**	**2 554 811,50**	**3 265 414,80**

Stan środków trwałych wykazanych w bilansie wyceniono według wartości netto, tj. wartości początkowej w cenie nabycia pomniejszonej o dotychczasowe odpisy umorzeniowe.
Zestawienie zlikwidowanych i sprzedanych składników środków trwałych według grup rodzajowych zawiera *Załącznik nr 2* do informacji dodatkowej.

W 2019 roku zakupiono oprogramowanie do Fonoteki, umożliwiające pisanie utworów muzycznych. Nie miały miejsca natomiast zmniejszenia (sprzedaż/likwidacja) wartości niematerialnych i prawnych.

Wartości niematerialne i prawne

BO/2019 (brutto)	18 523,14
Zwiększenia	1 161,00
Zmniejszenia	0,00
Skumulowane umorzenie na 31.12.2019	13 281,96
BZ/2019 (netto)	**6 402,18**

2. W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

3. Nie dotyczy

4. Nie dotyczy

5. Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umowy dzierżawy zawartej w dniu 01.07.2017 z Gminą Miasto Szczecin, nr umowy 1/WK/2017 (Z/126/2017) wynosi 110 723 636,50 zł.

6. Filharmonia nie posiada żadnych papierów wartościowych ani świadectw.

7. Szczegółowy omówienie stanu zapasów, należności krótkoterminowych, inwestycji krótkoterminowych oraz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych zaprezentowano w poniższych tabelach.

Zapasy

	BO	zwiększenie	zmniejszenie	BZ
• materiały (akcesoria do instrumentów)	263,95			263,95
• towary (płyty CD, albumy)	5 274,68	99 383,29		104 657,97
• zaliczki zapłacone na poczet dostaw	21 852,75	120 328,76	141 928,76	252,75
RAZEM:	**27 391,38**	**219 712,05**	**141 928,76**	**105 174,67**

Materiały i towary wynikają z ewidencji analitycznej ilościowo-wartościowej i wyceniane są według cen zakupu. W roku obrotowym nie wystąpiła konieczność dokonania aktualizacji wartości zapasów.

Należności krótkoterminowe

Wykazane w bilansie w kwocie wamaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności:				
	BO	zwiększenie	zmniejszenie	BZ
• należności z tytułu dostaw i usług (do 12 miesięcy):	195 021,81	6 100 410,49	6 261 295,53	34 136,77
- należności w kwocie wymaganej zapłaty	249 264,81	6 160 781,87	6 219 548,05	190 498,63
- należności sporne skierowane na drogę sądową	41 747,48	0,00	41 747,48	0,00
- odpisy aktualizujące należności (pomniejszające wartość należności)	95 990,48	60 371,38	0,00	156 361,86
• należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	161 335,00	1 695 259,81	1 631 445,81	225 149,00
- podatek VAT zadeklarowany do zwrotu na rachunek bankowy	161 335,00	1 695 259,81	1 631 445,81	225 149,00
• inne, na pozycję składają się:	144 506,00	154 931,00	104 073,00	195 364,00
- rozrachunki z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS	144 506,00	154 931,00	104 073,00	195 364,00
RAZEM:	**500 862,81**	**7 950 601,30**	**7 996 814,34**	**454 649,77**

Inwestycje krótkoterminowe

	BO	zwiększenie	zmniejszenie	BZ
• środki pieniężne w kasie głównej (krajowej)	174 480,11	764 319,64	779 202,56	159 597,19
• środki pieniężne w kasie dewizowej (euro)	2 196,87	10 849,20	12 516,82	529,25
• środki na rachunku bankowym bieżącym	140 671,59	26 204 997,72	26 291 551,45	54 117,86
• środki na rachunku bankowym bieżącym walutowym (euro)	4 875,90	207 099,90	211 975,80	0,00
• środki na rachunku bankowym oszczędnościowym	1 604 416,93	1 003 344,12	600 000,00	2 007 761,05
• środki na rachunku bankowym wydzielonym ZFŚS	30 153,41	276 384,96	292 846,23	13 692,14
• środki na rachunku bankowym pomocniczym - VAT	8,89	69 918,35	69 927,24	0,00
• środki na lokacie-obce środki pieniężne zatrzymane na zabezpieczenie należytego wykonania umowy- Food for Fun Ineza Maciejuniec (najem powierzchni)	12 300,00	0,00	0,00	12 300,00
• środki na lokacie-obce środki pieniężne zatrzymane na zabezpieczenie należytego wykonania umowy-SYSTEM-IT Sp. z o.o. Sp.K. (umowa na dostawę i montaż serwera oraz urządzeń dodatkowych)	11 596,19	0,00	0,00	11 596,19
• środki na lokacie-obce środki pieniężne zatrzymane na zabezpieczenie należytego wykonania umowy-Elwo-Light Piotr Wojtas (umowa na dostawę elementów oświelenienia scenicznego)	6 659,74	0,00	0,00	6 659,74
• środki na lokacie-obce środki pieniężne zatrzymane na zabezpieczenie należytego wykonania umowy-POLTECH Sławomir Adamski (wymiana telewizji dozorowej)	0,00	9 238,20	0,00	9 238,20
RAZEM:	**1 987 359,63**	**x**	**x**	**2 275 491,62**

Środki pieniężne w kasie walutowej i na rachunku walutowym zostały wycenione na dzień bilansowy według średniego kursu NBP (Tabela nr 251/A/NBP/2019 z dnia 2019-12-31; kurs euro 4,2585).

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Pozycja obejmuje saldo krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów czynnych:				
	BO	zwiększenie	zmniejszenie	BZ
• nuty wypożyczone do koncertów na rok następny	4 078,01	5 610,69	4 078,01	5 610,69
• prenumeraty na rok następny	1 455,68	1 447,43	1 455,68	1 447,43
• pozostałe	137 629,66	6 927,94	137 629,66	6 927,94
RAZEM:	**143 163,35**	**13 986,06**	**143 163,35**	**13 986,06**

8. Kapitał (fundusz) podstawowy

BO/2019	292 803,74
dodatni wynik finansowy za 2019 rok	599,29
BZ/2019	**293 403,03**

9. Stan na początek i na koniec roku obrotowego kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz z aktualizacji wyceny oraz obroty w ciągu roku obrotowego wyniosły 0,00

10. Wypracowany zysk w wysokości 599,29 złotych zostanie przeksięgowany na kapitał (fundusz) podstawowy.

11. Dane o stanie rezerw

1. Rezerwy na zobowiązania	**379 835,83**
• rezerwa na świadczenia pracownicze	321 285,19
- na odprawy emerytalno-rentowe	63 830,00
- na nagrody jubileuszowe	125 600,00
- na nagrody uznaniowe kadry zarządzającej za rok 2019	92 122,80
- rezerwa na koszty postępowania sądowego - zwolniony pracownik	39 732,39
• pozostałe rezerwy:	58 550,64
- na koszty badania sprawozdania finansowego za 2019 rok	5 000,00
- na koszty usługi artystycznej zgodnie z umową Z/238/2019	10 220,40
- na koszty usługi artystycznej zgodnie z umową Z/240/2019	22 889,44
- na koszty usługi artystycznej zgodnie z umową Z/261/2019	20 440,80

12. Podział zobowiązań długoterminowych

a) do 1 roku,

1. Zobowiązania krótkoterminowe	**2 064 802,48**
• zobowiązania z tytułu dostaw i usług	648 539,40
- zobowiązania bieżące	143 557,13
- dostawy niefakturowane	243 507,93
- zobowiązania z tytułu zatrzymanych obcych środków pieniężnych	261 474,34
• zaliczki otrzymane	398,17
• zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych	379 624,19
- zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (CIT-8)	0,00
- zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4) naliczonych od wynagrodzeń	44 240,00
- zryczałtowany podatek dochodowy od osób prawnych (CIT-10) naliczony od wypłat	0,00
-zobowiązania z tytułu składek ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i FP naliczonych od	320 760,19
- odpis na PFRON za 12.2019	14 624,00
• zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	797 832,81
- do przelania na rachunki bankowe pracowników	633 597,21
- do wypłaty gotówką	4 309,63
- bilansowo zaliczone w koszty wynagrodzenia bezosobowe	159 925,97
• inne zobowiązania	22 392,77
- sumy do wyjaśnienia - zwrot na konto bankowe przelewów dokonanych do 31.12.2019	1 672,50
- składek ubezpieczenia ERGO HESTIA pracowników potrącone z wynagrodzeń	6 435,00
- składki członkowskie pracowników na związki zawodowe potrącone z wynagrodzeń	649,14
- składki i spłaty pożyczek PKZP pracowników potrącone z wynagrodzeń	4 575,00
- zajęcia komornicze pracowników potrącone z wynagrodzeń osobowych	6 398,13
- składki na dobrowolne zajęcia sportowe pracowników	2 663,00
• fundusze specjalne (ZFŚS) rozliczenie ZFŚS wykazano w tabeli 2.9	216 015,14

b) powyżej 1 roku do 3 lat – brak

c) powyżej 3 do 5 lat – brak

d) powyżej 5 lat - brak

13. Nie dotyczy

14. Rozliczenia międzyokresowe:

3. Rozliczenia międzyokresowe	**3 383 077,76**
• długoterminowe (dotacje celowe rozliczane w czasie):	2 106 061,36
- dotacja MKiDN (z 2011 roku) na zakup instrumentów	2 626,47
- dotacje MKiDN oraz UM SZ-N (z 2013 roku) na zakup instrumentów muzycznych	48 494,16
- dotacje MKiDN oraz UM SZ-N (z 2014 roku) na zakup fortepianu	194 085,94
- dotacje UM SZ-N (z 2014 roku) na wyposażenie NF-etap I	69 659,43
- dotacje UM SZ-N (z 2014 roku) na wyposażenie NF-etap III	16 631,15
- dotacje MKiDN oraz UM SZ-N (z 2014 roku) na zakup instrumentów muzycznych	39 625,50
- dotacja UM SZ-N (z 2015 roku) na zakup rzutnika, miksera i fletu	174 980,09
- dotacja MKiDN (z 2015 roku) na zakup miksera i instrumentów muzycznych	142 134,54
- dotacja UM SZ-N (z 2016 roku) na rozbudowę oświetlenia scenicznego, poprawę	187 893,84
- dotacja MKiDN (z 2016 roku) na zakup systemu nagłośnienia nowej przestrzeni (hol)	72 583,43
- dotacja MKiDN (z 2017 roku) na zakup instrumentów muzycznych	135 348,68
- dotacja UM SZ-N (z 2017 roku) na rozbudowę oświetlenia scenicznego	154 450,71
- dotacja UM SZ-N (z 2018 roku) na inwestycje	164 285,08
- dotacja MKiDN (z 2018 roku) na inwestycje	159 750,14
- dotacja UM (z 2019 roku) na inwestycje	219 512,20
- dotacja MKiDN (z 2019 roku) na instrumenty	324 000,00
• krótkoterminowe:	1 277 016,40
- przedsprzedaż biletów na koncerty w 2020 roku	793 055,37
- przedsprzedaż - najem przestrzeni w 2020 roku	47 250,00
- amrotyzacja rozliczona z dotacji - szacunek na rok 2020	436 711,03

15. Nie dotyczy

16. Nie dotyczy

17. Nie dotyczy

18. Środki pieniężne zgormadzone na rachunku VAT – 0,00

19. Nie dotyczy

20. Rozliczenie ZFŚS

BO/2019		181 357,41
▶ zwiększenia:		184 649,73
• obligatoryjny odpis roczny	177 910,73	
• odsetki od udzielonych pożyczek mieszkaniowych	6 739,00	
▶ zmniejszenia:		149 992,00
• udzielone zapomogi/pomoc finansowa	60 900,00	
• dofinansowanie wypoczynku uprawnionych	85 700,00	
• dof. dział. kulturalno-oświatowej i sportowo-rekreac.	3 392,00	
BZ/2019		216 015,14

Na stan BZ/2019 składa się:	
• stan środków na wydzielonym rachunku bankowym	13 692,14
• stan pożyczek mieszkaniowych udzielonych uprawnionym	195 364,00
• różnica	6 959,00

Różnica w kwocie 6 959,00 zł wynika z potrącenia rat spłaty pożyczek mieszkaniowych udzielonych uprawnionym pracownikom z wynagrodzenia za 12.2019 (płatnego do 10.01.2020) przelanych na wydzielony rachunek ZFSŚ w dniu 14.01.2020

Terminy wpłat na wydzielony rachunek bankowy ZFŚS

Lp	NUMER i DATA WB	KWOTA
1	WB 23 (ZFŚS) z dnia 17-05-2019	132 195,86
2	WB 53 (ZFŚS) z dnia 13-09-2019	44 065,28
3	WB 62 (ZFŚS) z dnia 30-10-2019 korekta związana ze zmianą przepisów	2 503,82
4	WB 82 (ZFŚS) z dnia 31-12-2019 korekta odpisu	-854,23
RAZEM:		**177 910,73**

II.

1.

PRZYCHODY BILANSOWE OGÓŁEM, z tego:	**23 468 926,29**
1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	**22 627 998,18**
a) przychody netto ze sprzedaży produktów:	**4 851 239,87**
• przychody z działalności koncertowej obejmujące przychody ze sprzedaży biletów oraz przychody ze sprzedaży usług artstycznych	2 699 338,04
• przychody ze sprzedaży kalendarium koncertowego	2 726,89
• przychody z wstępu na wystawy	7 658,41
• przychody z wynajmu składników majątku :	1 864 766,66
- wynajem sal koncertowych, holu, etc. na wydarzenia	1 783 019,58
- wynajem powierzchni użytkowej (kawiarnia, szatnie, etc.)	71 945,38
- wynajem przestrzeni na sesje fotograficzne i pozostałe wynajmy	9 801,70
• pozostałe przychody:	276 749,87
- przychody z reklamy	9 240,65
- obsługa techniczna i administracyjna	56 275,00
- zwiedzanie obiektu	15 739,93
- abonamenty - parking	63 455,23
- pozostałe różne	132 039,06
b) przychody ze sprzedaży towarów	**137 472,77**
c) dotacja podmiotowa od organizatora UM SZ-N dotacja podmiotowa z budżetu Miasta na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych działan statutowych, w tym na utrzymanie i remonty obiektu	**14 446 644,00**
d) dotacja podmiotowa od organizatora MKiDN dotacja podmiotowa z budżetu Państwa na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych działań statutowych	**3 000 000,00**
e) dotacje przedmiotowe (celowe) na działalność statutową:	**192 641,54**
• dotacja celowa MKIDN na dofinansowanie realizacji zadania "Limuzy(n)ką do Filharmonii w Szczecinie - czwarta piąta"	66 000,00
• dotacja celowa MKIDN na dofinansowanie realizacji zadania "Wojtek Blecharz - Park-Symfonia na instrumenty smyczkowe, oboje, klarnety, trąbki, waltornie, puzony i perkusje"	28 700,00
• środki celowe z przeznaczeniam na nagrody w Turnieju Muzyków Prawdziwych otrzymane ze Stowarzyszenia ZAiKS	13 000,00
• środki otrzymane od pozostałych osób fizycznych i prawnych	0,00
• środki celowe otrzymane na dofinansowanie kampanii "Słyszę Dobre Dźwięki - kampania edukacyjna dotycząca przeciwdziałania zanieczyszczeniu środowiska hałasem" z WFOŚ	44 941,54
• środki celowe z Fundacji Współpracy Polsko-Niemieckiej	40 000,00
2. Pozostałe przychody operacyjne	**824 756,18**
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych zysk ze sprzedaży zbędnych i/lub zużytych środków trwałych	**81,30**
b) dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	**515 535,46**
• refundacja amortyzacji środków trwałych zakupionych ze środków zewnętrznych	401 714,32
• refundacja materiałów i usług finansowanych z dotacji celowych inwestycyjnych	113 821,14

c) inne przychody operacyjne	**309 139,42**
• przychody ze sponsoringu	188 130,08
• rozwiązanie rezerw (utworzonych na podstawie art. 35d uor)	0,00
• otrzymane odszkodowania	7 068,00
• otrzymane darowizny	0,00
• zwrot nadpłaconych przez płatnika składek emerytalno-rentowych	0,00
• roczna korekta podatku VAT	13 544,00
• inne przyhcody operacyjne	100 397,34
- zwrot kosztów sądowych	0,00
- wartość zużycia tłumików muzycznych sfinansowanych z dotacji inwestycyjnej z budżetu Miasta	0,00
- pozostałe różne	0,00
3. Przychody finansowe	**16 171,93**
a) odsetki	**12 398,05**
• odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	3 344,86
• naliczone/otrzymane odsetki od należności	9 053,19
b) inne przychody finansowe	**3 773,88**

KOSZTY BILANSOWE OGÓŁEM, z tego:		**23 468 327,00**
1. Koszty działalności operacyjnej wykazano szczegółowo w RZiS sporządzonym w wersji porównawczej		**23 322 790,81**
2. Pozostałe koszty operacyjne		**71 411,71**
- odpis aktualizujący należności	29 040,30	
- rezerwa na koszty sądowe	39 000,00	
- inne koszty operacyjne	3 371,41	
3. Koszty finansowe:		**74 124,48**
• **odsetki**		**0,00**
- odsetki od zobowiązań		0,00
- odsetki od nieterminowych wypłat		0,00
- odsetki od zobowiązań podatkowych		0,00
• **inne koszty finansowe**		**74 124,48**
- ujemny wynik na różnicach kursowych		41 346,07
- utworzone rezerwy na odsetki		31 331,08
- inne koszty finansowe		1 442,92
- zaokrąglenia		4,41

2. Nie dotyczy

3. Nie dotyczy

4. Nie dotyczy

5. Nie dotyczy

6.

USTALENIE WYNIKU BILANSOWEGO (BRUTTO) ZA 2019 ROK	
PRZYCHODY BILANSOWE OGÓŁEM	23 468 926,29
KOSZTY BILANSOWE OGÓŁEM	23 468 327,00
WYNIK BILANSOWY BRUTTO (ZYSK)	**599,29**

7. Nie dotyczy

8. Nie dotyczy

9. Nie dotyczy

10. Nie dotyczy

11. Nie dotyczy

12. Nie dotyczy

III.

Nie dotyczy

IV.

Nie dotyczy

V.

1. Nie dotyczy

2. Nie dotyczy

3.
Filharmonia zatrudniała w 2019 roku na podstawie umowy o pracę:

KADRA ZARZĄDZAJĄCA	2,917
PRACOWNICY ARTYSTYCZNI	88,500
POZOSTALI PRACOWNICY:	
KIEROWNICY	5,250
ADMINISTRACJA	29,700
TECHNICZNI	6,250
RAZEM:	**132,617**

Tabela prezentuje średnioroczne zatrudnienie w 2019 roku, z podziałem na komórki organizacyjne, w przeliczeniu na etaty - bez osób pobierających zasiłki z ubezpieczeń społecznych oraz bez osób przebywających na urlopach bezpłatnych.

4. Nie dotyczy

5. Nie dotyczy

6. Badanie Sprawozdania finansowego za rok 2019 przeprowadzi Firma Audytorsko-Konsultingowa „PER-SALDO" Sp. z o.o. za wynagrodzeniem 5.000,00 (słownie: pięć tysięcy zł.) netto.

VI.

1. Nie wystąpiły

2. Po sporządzeniu sprawozdania finansowego za okres 01.01.2019 do 31.12.2019 nie wystąpiły żadne zdarzenia, które powodowałyby zmianę wyniku finansowego instytucji za rok obrachunkowy 2019.

3. W roku obrotowym 2019 Filharmonia nie dokonała zmian w metodach księgowości i wyceny, które miałyby wpływ na wynik finansowy.

4. Nie wystąpiły

VII.

1. Nie dotyczy

2. Nie dotyczy

3. Nie dotyczy

4. Nie dotyczy

5. Nie dotyczy

VIII.

1. Nie dotyczy

2. Nie dotyczy

IX.

Nie występuje

X.

Brak

Aleksandra Młynek

Elektronicznie podpisany przez Aleksandra Młynek
Data: 2020.04.21 15:41:07 +02'00'

sporządził

Dorota Serwa;Dyrektor Filharmonii im. M.Karłowicza w Szczecinie

Elektronicznie podpisany przez Dorota Serwa;Dyrektor Filharmonii im. M.Karłowicza w Szczecinie
Data: 2020.04.21 15:40:28 +02'00'

zatwierdzi

FILHARMONIA im. Mieczysława Karłowicza w Szczecinie
Szczecin, dnia 17 kwietnia 2020 roku

Załącznik nr 1
do INFORMACJI DODATKOWEJ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku

Zestawienie przyjętych składników środków trwałych wg grup rodzajowych

Środki trwałe	849 956,40	metoda amortyzacji
grupa 6 - urządzenia techniczne	**250 357,67**	
System telewizji dozorowej STVD	250 357,67	liniowa
grupa 8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, w tym instrumenty	**599 598,73**	
Zestaw stereo mikrofonów DPA, ST4006A	12 495,93	liniowa
Ksylofon Yamaha YX-500F wraz z	12 024,00	liniowa
Pianino YAMAHA B2E PE wraz z	12 317,00	liniowa
Klarnet Buffet Crampon Tosca Es DM z	18 658,54	liniowa
Komplet klarnetów BuffetCramponAiB	40 243,90	liniowa
Puzon tenorowy Shires Vintege New York z	29 674,80	liniowa
Trąbka Thein w stroju B Matthias Hofs z	38 552,83	liniowa
Trąbka Thein w stroju B Matthias Hofs z	38 552,83	liniowa
Trąbka Thein w stroju B Matthias Hofs z	38 552,83	liniowa
Puzon tenorowy Edwards T*396A Alessi z	24 500,00	liniowa
Waltornia potrójna Engelberd Schmid z	67 800,00	liniowa
Kontrabas Busseto 5 strun wraz z futerałem	65 000,00	liniowa
Fagot marki R.Walter model Solo Plus z	145 499,19	liniowa
Zestaw mebli biurowych do open space	11 082,00	liniowa
urządzenie wielofunkcyjne Ricoh	5 300,00	jednorazowa
Smyczek kontrabasowy mistrzowski B.	9 781,63	jednorazowa
Smyczek kontrabasowy mistrzowski B.	9 781,63	jednorazowa
Smyczek kontrabasowy mistrzowski B.	9 781,62	jednorazowa
Smyczek kontrabasowy mistrzowski	10 000,00	jednorazowa

sporządził:

Aleksandra Młynek
Elektronicznie podpisany przez Aleksandra Młynek
Data: 2020.04.21 15:47:06 +02'00'

zatwierdził:

Dorota Serwa;Dyrektor Filharmonii im. M.Karłowicza w Szczecinie
Elektronicznie podpisany przez Dorota Serwa;Dyrektor Filharmonii im. M.Karłowicza w Szczecinie
Data: 2020.04.21 15:47:40 +02'00'

FILHARMONIA im. Mieczysława Karłowicza w Szczecinie
Szczecin, dnia 17 kwietnia 2020 roku

Załącznik nr 2
do INFORMACJI DODATKOWEJ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku

Zestawienie sprzedanych i zlikwidowanych składników środków trwałych wg grup rodzajowych

Środki trwałe SPRZEDANE	**1 140,00**
grupa 8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, w tym instrumenty	**1 140,00**
Biurko 150 p/klaw, kon, pomoc	705,00
Biurko 150 p/klaw pomocnik	435,00
Środki trwałe ZLIKWIDOWANE	**82 099,68**
grupa 4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	**54 438,69**
Zestaw komputerowy do kasy biletowej	8 178,00
Zestaw komputerowy, oprogramowanie	2 452,91
Komputer	1 053,66
Drukarka laserowa HP LJ 1100	1 435,00
Zestaw komputerowy	1 306,53
Drukarka Zebra GK420d	1 407,00
Zestaw komputerowy Monitor Dell 19" 320	2 321,07
Zestaw komputerowy Monitor 17" Acer	1 491,70
Zestaw komputerowy procesor Pentium	1 529,73
Drukarka HP Laser Jet P2014	602,29
Zestaw Komputerowy AMD 6000 Monitor	2 469,27
Zestaw Komputerowy	2 000,59
Drukarka atramentowa HP Deskjet	166,39
Drukarka laserowa HP LaserJet 1320	1 064,75
Zestaw Celeron 2,66	3 436,07
Zestaw komputerowy Celeron 2.26	2 095,73
Drukarka OKJ ML 3391	2 067,20
Komputer notebook z drukarką	3 239,92
Drukarka laserowa samsung 2010P	267,54
Komputer MIK, monitor cel 2 66	2 527,05
Komputer Celeron 2,4 Winxp skan	1 825,41
Zestaw komputerowy Cel2,4 skan WINX	2 849,15
Drukarka Seikosha	761,47
Zestaw komputerowy Duron	2 400,00
Drukarka laserowa HP LJ 1100	1 672,13
Zestaw komputerowy plus	1 905,01
Drukarka wielofunkcyjna XEROX	1 913,12
grupa 6 - urządzenia techniczne	**3 974,34**
Centrala Telefoniczna NCT 1248.1 4/12	2 460,00
Telefax Panasonic KXF-2680	1 514,34
grupa 8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, w tym instrumenty	**23 686,65**
Kserokopiarka Nashuatec Aficio 2205	4 690,40
Maszyna do pisania Optima sp. 24	499,00
Statyw do mikrofonu	1,00
Stojak wolnostojący na ekspozycję	1 226,10
Stojak wolnostojący na ekspozycję	1 226,10
Stojak wolnostojący na ekspozycję	1 226,10
Stojak wolnostojący na ekspozycję	1 226,10
Stojak wolnostojący na ekspozycję	2 159,40
Stojak wolnostojący na ekspozycję	2 159,40
Statyw do mikrofonu	1,00
Kolumna głośnikowa i kabel	3,00
Mikrofon z kablem AKG WKS 40PT	990,98
Mikrofon z kablem AKG WKS 40PT	990,99

Szafa	183,00
Odkurzacz Comac CA 15 ECO	1 115,97
Odkurzacz Numatic Nvh 180-1	1 034,02
Odkurzacz Numatic US_NU-834650	1 063,21
Odkurzacz HYR 200-22	878,38
Szafka biurowa	386,20
Telewizor LG RZ 21FB 35MX	466,39
Zestaw Thompson CS 900VD	396,71
Odkurzacz Mirage piorący	1 523,20
Szafka mała pomocnik	240,00

sporządził:

Aleksandra Młynek

Elektronicznie podpisany przez Aleksandra Młynek
Data: 2020.04.21 15:49:36 +02'00'

zatwierdził:

Dorota Serwa;Dyrektor Filharmonii im. M.Karłowicza w Szczecinie

Elektronicznie podpisany przez Dorota Serwa;Dyrektor Filharmonii im. M.Karłowicza w Szczecinie
Data: 2020.04.21 15:50:04 +02'00'