

ZARZĄDZENIE NR 297/25
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 27 czerwca 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Filharmonii im. Mieczysława Karłowicza
w Szczecinie za rok 2024**

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295 i 1598 oraz z 2024 r. poz. 619, 1685 i 1863) oraz § 10 ust. 4 Statutu Filharmonii im. Mieczysława Karłowicza w Szczecinie, stanowiącego załącznik do Uchwały Nr XXXI/839/17 Rady Miasta Szczecin z dnia 20 czerwca 2017 r. w sprawie nadania Statutu Filharmonii im. Mieczysława Karłowicza w Szczecinie (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2017 r. poz. 3193 oraz z 2020 r. poz. 44) **zarządzam co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą Filharmonia im. Mieczysława Karłowicza w Szczecinie za rok 2024.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

Piotr Krzystek

L.dz. PF/32/ III /25

Pan
Cezary CICHY
Dyrektor Wydziału Kultury
Urzędu Miasta Szczecin

Szanowny Panie Dyrektorze,

Filharmonia im. Mieczysława Karłowicza w Szczecinie w załączeniu przedkłada sprawozdanie finansowe za 2024 rok, na które składa się:

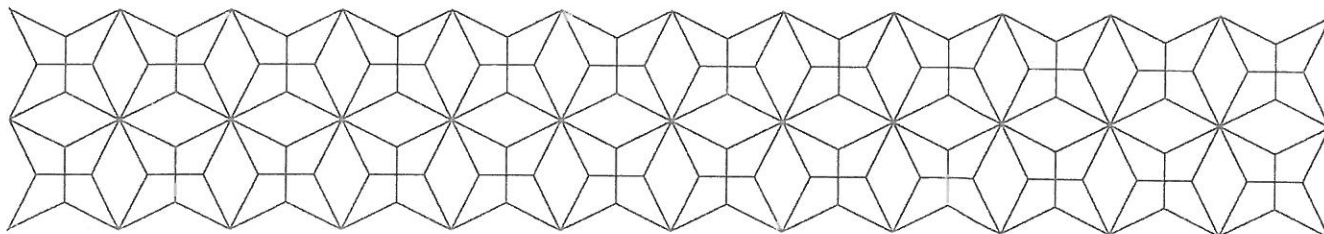
1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 6 612 982,39;
3. Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2024 roku, wykazujący zysk netto w kwocie 55 126,01;
4. Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01 stycznia do 31 grudnia 2024 r.;
5. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu własnym);
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

Sygnaturami Szacunku,

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
PRZEMYSŁAW NEMANN
Data: 2025.03.19 23:50:31 CET

Kierownik jednostki/osoba reprezentująca jednostkę



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 2024 roku, poz. 87) 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	Przemysław Neumann	od 01.09.2024 r.
p.o. Dyrektora	Magdalena Wilento	od 01.11.2023 r.
Zastępca Dyrektora	Magdalena Wilento	od 02.09.2024 r.
p.o. Głównego Księgowego	Anna Jur	od 06.11.2023 r.
Główny Księgowy	Ewa Lange	od 16.07.2024 r.

Organizację wewnętrzną Filharmonii określa regulamin organizacyjny nadany przez dyrektora.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony - nie dotyczy.
3. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - nie dotyczy.
5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności i obejmuje okres obrotowy zgodny z rokiem kalendarzowym, w skład którego wchodzi miesięczne okresy sprawozdawcze. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Kontynuacja wojny na Ukrainie i skutki z nią związane nie powinny spowodować zagrożenia kontynuacji działalności.
6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów) - 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 2022, poz. 2587, 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, drobne wyposażenie) – 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.

Ewa Lange

Elektronicznie podpisany
przez Ewa Lange
Data: 2025.03.14 10:08:42
+01'00'

.....
sporządził

główny księgowy

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
PRZEMYSŁAW PRUMANN
Data: 2025.03.19 23:51:38 CET

.....
zatwierdził

kierownik jednostki/osoba reprezentująca jednostkę

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2024 r.

poz. z uo	AKTYWA	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024	poz. z uo	PASYWA	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
A.	Aktywa trwałe	3 302 404,14	2 736 963,50	A.	Fundusz / kapitał własny	700 110,75	755 236,76
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	40 000,50	700 110,75
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	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	3 302 404,14	2 736 963,50	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	3 302 404,14	2 736 963,50	VI	Zysk (strata) netto	660 110,25	55 126,01
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 966 257,74	5 857 745,63
b)	budynki i budowle	522 342,13	455 597,88	I	Rezerwy na zobowiązania	839 728,72	596 000,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	676 822,94	546 415,45	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	327 276,72	150 000,00
e)	inne środki trwałe	2 103 239,07	1 734 950,37	*	długoterminowa	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	krótkoterminowa	327 276,72	150 000,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	512 452,00	446 000,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	512 452,00	446 000,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	34 854,44	34 854,44
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3.	wobec pozostałych jednostek	34 854,44	34 854,44
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	e)	inne	34 854,44	34 854,44
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 462 699,23	3 047 500,18
B.	Aktywa obrotowe	4 363 964,35	3 876 018,89	3.	Wobec pozostałych jednostek	3 143 527,01	2 735 487,53
I	Zapasy	314 785,54	269 270,19	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1.	Materiały	263,95	263,95	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	822 611,28	734 198,98
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	822 611,28	734 198,98
4.	Towary	258 666,46	258 666,46	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	55 855,13	10 339,78	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 031 515,11	900 454,66
II	Należności krótkoterminowe	444 969,37	587 127,88	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	444 969,37	587 127,88	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	453 045,85	158 190,72
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	159 011,37	247 087,88	h)	z tytułu wynagrodzeń	811 064,58	914 400,06
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	102 406,00	141 297,00	i)	inne	25 290,19	28 243,11
c)	inne	183 552,00	198 743,00	4.	Fundusze specjalne	319 172,22	312 012,65
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 628 975,35	2 179 391,01
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 578 999,94	3 018 234,72	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 628 975,35	2 179 391,01
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 578 999,94	3 018 234,72	*	długoterminowe	1 965 983,20	1 691 536,54
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	662 992,15	487 854,47
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 578 999,94	3 018 234,72				
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 578 999,94	3 018 234,72				
*	inne środki pieniężne	0,00					
*	inne aktywa pieniężne	0,00					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 209,50	1 386,10				
	Suma aktywów	7 666 368,49	6 612 982,39		Suma pasywów	7 666 368,49	6 612 982,39

Szczecin, dnia 14.03.2025 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

Ewa
Lange

Elektronicznie
podpisany przez Ewa
Lange
Data: 2025.03.14
09:58:45 +01'00'

główny księgowy

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
PRZEMYSŁAW NEUMANN
Data: 2025.03.19 23:49:38 CET

kierownik jednostki/osoba
reprezentująca jednostkę

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2023	za bieżący rok obrotowy 2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	25 881 642,74	28 397 389,19
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 980 070,52	6 435 670,63
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	110 360,68	151 272,27
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	19 428 015,00	21 100 859,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	363 196,54	709 587,29
B	Koszty działalności operacyjnej	26 861 580,94	29 077 745,06
I	Amortyzacja	729 035,99	721 128,69
II	Zużycie materiałów i energii	2 306 981,29	2 236 555,49
III	Usługi obce	6 506 392,59	5 625 027,77
IV	Podatki i opłaty	724 930,61	869 761,29
V	Wynagrodzenia	13 546 355,11	15 921 462,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 910 691,01	3 504 809,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	126 024,43	198 999,85
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 169,91	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-979 938,20	-680 355,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 739 250,64	822 045,45
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 798,33	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	1 602 072,65	559 584,34
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	125 379,66	262 461,11
E	Pozostałe koszty operacyjne	14 990,53	692,31
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	14 990,53	692,31
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	744 321,91	140 997,27
G	Przychody finansowe	9 696,80	5 064,48
II	Odsetki	5 402,69	5 061,12
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	4 294,11	3,36
H	Koszty finansowe	47 435,46	39 948,74
I	Odsetki	5 491,20	0,00
IV	Inne	41 944,26	39 948,74
I	Zysk (strata) brutto	706 583,25	106 113,01
J	Podatek dochodowy	46 473,00	50 987,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto	660 110,25	55 126,01

Szczecin, dnia 14.03.2025 r.

Ewa
LangeElektronicznie
podpisany przez Ewa
Lange
Data: 2025.03.14
10:05:59 +01'00'

sporządził

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez PRZEMYSŁAW
NEUMANN
Data: 2025.03.19 23:51:11 CET

zatwierdził

Filharmia im.
Mieczysława Karłowicza w
Szczecinie

(dane jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2024 - 31.12.2024

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa:

zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
		2024	2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	55 128,01	680 110,25
II.	Korekty razem	-420 258,68	1 330 662,12
1.	Amortyzacja	721 128,68	729 035,99
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	39 944,50	583,28
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-11 798,33
5.	Zmiana stanu rezerw	-243 728,72	538 551,77
6.	Zmiana stanu zapasów	45 515,35	-102 135,98
7.	Zmiana stanu należności	-142 158,51	-58 877,40
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-415 199,05	642 543,91
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-425 760,94	-409 441,14
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-365 132,67	1 990 772,37
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	11 798,33
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	11 798,33
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	155 688,05	253 233,08
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	155 688,05	253 233,08
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-155 688,05	-241 434,73
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-520 820,72	1 749 337,64
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 578 999,94	1 829 562,30
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 058 179,22	3 578 999,94
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Ewa
Lange

Elektronicznie
podpisany przez Ewa
Lange
Data: 2025.03.14
09:59:26 +01'00'

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
PRZEMYSŁAW NIELMANN
Data: 2025.03.19 23:49:53 CET

główny księgowy

kierownik jednostki/osoba reprezentująca jednostkę

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024-31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	700 110,75	40 000,50
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	700 110,75	40 000,50
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	700 110,75	40 000,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	700 110,75	40 000,50
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		40 000,50
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		40 000,50
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	Wybór prezentacji pozycji "Strata"	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	55 126,01	660 110,25
	a) zysk netto	55 126,01	660 110,25
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	755 236,76	740 111,25
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	700 110,75	40 000,50

Ewa
Lange

Elektronicznie
podpisany przez Ewa
Lange
Data: 2025.03.14
10:10:38 +01'00'

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
PRZEMYSŁAW NIEBOMANN
Data: 2025.03.19 23:52:00 CET

kierownik jednostki/osoba reprezentująca jednostkę

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**

za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku

zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku
(tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 619)

I.

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

Środki trwałe brutto

Treść	Grupa 1 Budynki i budowle	Grupa 3-6 maszyny i urządzenia	Grupa 8 instrumenty, sprzęt i wyposażenie	RAZEM
BO	667 444,52	2 119 140,03	7 167 289,27	9 953 873,82
Zwiększenia	0,00	37 766,66	117 921,39	155 688,05
- zakup	0,00	37 766,66	117 921,39	155 688,05
- otrzymane darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ	667 444,52	2 156 906,69	7 285 210,66	10 109 561,87

W 2024 roku miały miejsce zwiększenia (zakupy) środków trwałych
na łączną kwotę :

- | | |
|---|------------|
| | 155 688,05 |
| • w grupie 1 – budynki i budowle | 0,00 |
| • w grupie 4 - maszyny, urządzenia i aparaty | 0,00 |
| • w grupie 6 - urządzenia techniczne | 37 766,66 |
| • w grupie 8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości
i wyposażenie (w tym instrumenty muzyczne) | 117 921,39 |

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

Umorzenia środków trwałych

Treść	Grupa 1 Budynki i budowle	Grupa 3-6 maszyny i urządzenia	Grupa 8 instrumenty, sprzęt i wyposażenie	RAZEM
BO	145 102,39	1 442 317,09	5 064 050,20	6 651 469,68
Zwiększenia	66 744,45	168 174,15	486 210,09	721 128,69
- odpis roczny	66 744,45	168 174,15	486 210,09	721 128,69
- zakup w 100% umorzony	0,00	0,00	0,00	0,00
- otrzymane darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ	211 846,84	1 610 491,24	5 550 260,29	7 372 598,37

Środki trwałe netto

Treść	Grupa 1 Budynki i budowle	Grupa 3-6 maszyny i urządzenia	Grupa 8 instrumenty, sprzęt i wyposażenie	RAZEM
BO/2024	522 342,13	676 822,94	2 103 239,07	3 302 404,14
BZ/2024	455 597,68	546 415,45	1 734 950,37	2 736 963,35

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 2024 roku nie dokonywano zakupu wartości niematerialnych i prawnych.

Wartości niematerialne i prawne

Treść	RAZEM
BO (brutto)	349 640,21
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
-Skumulowane umorzenie na 31 grudnia	349 640,21
BZ (netto)	0,00

2. W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
3. Kwota 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 wieczystość - Nie dotyczy.

5. Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umowy dzierżawy zawartej w dniu 01.07.2017 r. 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. Szczegółowe omówienie stanu zapasów, należności krótkoterminowych, inwestycji krótkoterminowych oraz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych zaprezentowano w poniższych tabelach.

Zapasy

Treść	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ
Materiały (akcesoria do instrumentów)	263,95	0,00	0,00	263,95
Towary (płyty cd, albumy)	258 666,46	0,00	0,00	258 666,46
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki zapłacone na poczet dostaw	55 855,13	344 360,55	389 875,90	10 339,78
RAZEM	314 785,54	344 360,55	389 875,90	269 270,19

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 wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności:				
	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ
Należności z tyt. dostaw i usług (do 12 miesięcy)	159 011,37	7 698 531,16	7 610 454,65	247 087,88
- należności w kwocie wymagalnej zapłaty	217 035,28	7 698 531,16	7 610 454,65	305 111,79
- należności sporne skierowane na drogę sądową	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące należności (pomniejszające wartość należności)	58 023,91	0,00	0,00	58 023,91
Należności z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych	102 406,00	1 554 075,49	1 515 184,49	141 297,00
- podatek VAT zadeklarowany do zwrotu na rachunek bankowy	102 406,00	1 554 075,49	1 515 184,49	141 297,00
Inne; na pozycję składają się:	183 552,00	325 894,83	310 703,83	198 743,00
- rozrachunki z tyt. Udzielonych pożyczek z ZFŚS	183 552,00	143 232,00	133 112,00	193 672,00
- należność wynikająca z podpisanej umowy EOG	0,00	0,00	0,00	0,00
- należność wynikająca z podpisanych umów INTERREG	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
- pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	177 662,83	177 591,83	71,00
- sumy do wyjaśnienia	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności sporne skierowane na drogę sądową	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	444 969,37	9 578 501,48	9 436 342,97	587 127,88

Inwestycje krótkoterminowe

	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ
Środki pieniężne w kasie głównej (krajowej)	231 792,84	590 148,41	752 361,26	69 579,99
Środki pieniężne w kasie dewizowej (euro)	1 923,73	11 827,35	11 625,48	2 125,60
Środki na rachunku bankowym bieżącym	1 117 825,60	30 725 218,91	31 213 169,63	629 874,88
Środki na rachunku bankowym bieżącym walutowym (euro)	681,11	501 773,37	502 384,23	70,25
Środki na rachunku bankowym oszczędnościowym	2 099 933,44	4,18	99 937,27	2 000 000,35
Środki na rachunku bankowym pomocniczym – VAT	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00
Środki na rachunku bankowym pomocniczym EOG środki UE	0,00	204 500,00	98 700,00	105 800,00
Środki na rachunku bankowym EOG środki PL	0,00	100 140,00	245,00	99 895,00
Środki na rachunku bankowym wydzielonym ZFŚS	126 843,22	479 471,20	495 425,77	110 888,65
Środki na rachunku bankowym pomocniczym	0,00	22 070,00	22 070,00	0,00
RAZEM	3 578 999,94	32 745 153,42	33 305 918,64	3 018 234,72

Środki pieniężne w kasie walutowej i na rachunku walutowym zostały wycenione na dzień bilansowy według średniego kursu NBP (Tabela nr 252/A/NBP/2024 z dnia 2024-12-31; 1 euro = 4,2730 zł).

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Pozycja obejmuje saldo krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów czynnych				
	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ
Nuty wypożyczone do koncertów na następny rok	14 125,21		14 125,21	0,000,00
Prenumeraty na następny rok	1 386,10	1 386,11	1 386,11	1 386,10
Pozostałe	9 698,19	0,00	9 698,19	0,00
RAZEM	25 209,50	1 386,11	25 209,51	1 386,10

8. Kapitał (fundusz) podstawowy

BO 2024	700 110,75
Dodatni wynik finansowy za 2024 rok	55 126,01
BZ 2024	755 236,76

BO/2023	40 000,50
dodatni wynik finansowy za 2023 rok	660 110,25
BZ/2023	700 110,75

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 zł.

10. Zysk w wysokości 55 126,01 złotych przeksięgowano na zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego.

11. Dane o stanie rezerw

Rezerwy na zobowiązania	596 000,00
Rezerwa na świadczenia pracownicze	150 000,00
- na odprawy emerytalno-rentowe	0,00
- na nagrody jubileuszowe	150 000,00
- na nagrody uznaniowe dla kadry zarządzającej za 2024 rok	0,00
Pozostałe rezerwy	446 000,00
- na honoraria doangażowanych	200 000,00
- na usługi artystyczne	200 000,00
- na pozostałe usługi obce	46 000,00

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym, od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

a) do 1 roku,

Zobowiązania krótkoterminowe	3 047 500,18
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	734 198,98
- zobowiązania bieżące	19 995,04
- dostawy niefakturowane	529 237,44
- zatrzymane kaucje	184 966,50
Zaliczki otrzymane, w tym sprzedaż biletów na koncerty w 2024 roku	900 454,66
Zobowiązania z tyt. Podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych	158 190,72
- zobowiązania z tyt. Podatku dochodowego od osób prawnych (CIT-8)	0,00
- zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4) naliczony od wynagrodzeń XII.2024	10 756,00
- zryczałtowany podatek dochodowy od osób prawnych (CIT-10) naliczony od wypłat XII.2024	0,00
- zobowiązania z tyt. składek ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych, FP	122 435,72
- odpis na PFRON za XII.2024	24 999,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	914 400,06
- do przelania na rachunki bankowe pracowników	907 200,06
- do wypłaty gotówką	0,00
- bilansowo zaliczone w koszty wynagrodzeń bezosobowych	7 200,00
Inne zobowiązania	28 243,11
- składki na dobrowolne zajęcia sportowe pracowników należne za XII.2024	4 345,00
- składki ubezpieczenia Ergo Hestia pracowników potrącone z wynagrodzeń osobowych należnych za XII.2024	7 455,00
- składki członkowskie pracowników na związki zawodowe potrącone z wynagrodzeń osobowych należnych za XII.2024	1 810,81

- zająćia komornicze pracowników potrącone z wynagrodzeń osobowych należnych za XII.2024	4 297,84
- składki na PPK – pracownik, pracodawca	9 684,46
- zobowiązania z tyt. zatrzymanych obcych środków pieniężnych	650,00
Fundusze specjalne (ZFŚS) – rozliczenie ZFŚS wykazano w tabeli 2.9	312 012,65

b) powyżej 1 roku do 3 lat – brak,

c) powyżej 3 do 5 lat – brak,

d) powyżej 5 lat – brak.

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy.

14. Rozliczenia międzyokresowe:

Rozliczenia międzyokresowe	2 179 455,84
Długoterminowe (dotacje celowe rozliczane w czasie)	1 691 601,37
- Rozliczenie dotacji UM - wyposażenie NF 2014 III etap	11 029,75
- Rozliczenie dotacji UM - 2015	21 280,59
- Rozliczenie dotacji UM Szczecin 2016	17 081,27
- Rozliczenie dotacji MKiDN 2016 nagłośnienie	7 583,33
- Rozliczenie dotacji MKiDN 2017 instrumenty	36 732,94
- Rozliczenie dotacji UM Szczecin 2017 oświetlenie	44 135,55
- Rozliczenie dotacji UM Szczecin 2018 inwestycje	42 602,73
- Rozliczenie dotacji MKiDN 2018 inwestycje	24 750,08
- Rozliczenie dotacji UM Szczecin 2019 inwestycje	97 560,89
- Rozliczenie dotacji MKiDN 2019 instrumenty	144 000,02
- Rozliczenie dotacji UM Szczecin 2020 inwestycje/modernizacja	3 229,04
- Rozliczenie dotacji MKiDN 2020 infrastruktura	87 000,14
- Rozliczenie dotacji MKiDN iS infrastruktura 2021	64 832,54
- Rozliczenie dotacji UM Sz-in 2021 inwestycje/modernizacja	406 778,45
- Rozliczenie dotacji UM Sz-in 2022 inwestycje/modernizacja	408 172,05
- Rozliczenie dotacji MKiDN 2022 inwestycje	35 842,44
- Rozliczenie dotacji UM Sz-in 2023 inwestycje/modernizacja	45 391,10
- Rozliczenie dotacji MKiDN 2023 inwestycje	91 618,88
- Rozliczenie dotacji MKiDN 2024 inwestycje	101 979,58
Krótkoterminowe	
- amortyzacja rozliczona z dotacji – szacunek na 2025 rok	487 854,47

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. Łączna kwota 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 - nie dotyczy.
17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej - nie dotyczy.
18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – 0,00.

19. Rozliczenie ZFŚS

BO 2024		319 172,22
- ZWIEKSZENIA		355 050,43
<i>Obligatoryjny odpis roczny</i>	347 246,33	
<i>Odsetki od udzielonych pożyczek mieszkaniowych</i>	7 804,00	
<i>Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku</i>	0,10	
- ZMNIEJSZENIA		362 210,00
<i>Udzielone zapomogi / pomoc finansowa</i>	224 500,00	
<i>Dofinansowanie do wypoczynku</i>	136 050,00	
<i>Dofin. Działalności Kult.-ośw. i sport.-rekereac.</i>	1 660,00	
BZ 2024		312 012,65
Stan BZ 2024:		
<i>Stan środków na rachunku bankowym</i>	110 888,65	
<i>Stan pożyczek mieszkaniowych udzielonych</i>	193 672,00	
<i>Różnica</i>	7 452,00	

Różnica w kwocie 7 452,00 zł wynika ze:

- 7 452,00 zł – potrącenia rat spłaty pożyczek mieszkaniowych udzielonych uprawnionym pracownikom z wynagrodzenia za 12.2024 (płatnego do 10.01.2025 r.) przelanych na wydzielony rachunek ZFŚS w dn. 13.01.2024 r.

Terminy wpłat na wydzielony rachunek bankowy ZFŚS

I.p.	Numer i data WB	Kwota
1	WB 32 (ZFŚS) z dnia 27 05 2024 r.	263 371,58
2	WB 63 (ZFŚS) z dnia 25 09 2024 r.	87 790,52
3	WB 78 9ZFŚS) z dnia 31 12 2024 r.	- 3 915,77
	RAZEM	347246,33

II.

Przychody bilansowe ogółem	29 224 499,12
Przychody netto i zrównane z nimi	28 397 389,19
Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 435 670,63
Przychody z działalności koncertowej	3 322 592,47
Przychody ze sprzedaży kalendarium	0,00
Przychody z wstępu na wystawy	27 708,37
Przychody ze streamingów i emisji online	13 650,00
Wynajem sali koncertowej	2 402 937,72
Wynajem powierzchni użytkowej	74 629,93
Wynajem pokoi gościnnych	0,00
Wypożyczenie instrumentów i nut	0,00
Wynajem przestrzeni na sesje foto	325,20
Pozostałe wynajmy	4 050,00
Przychody z reklamy	0,00
Odpłatne utrzymanie czystości	0,00
Obsługa szatni	0,00
Obsługa techniczna i administracyjna	17 218,62
Abonamenty - parking	81 317,02
Zwiedzanie obiektu	41 451,19
Pozostałe przychody własne	449 790,11
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	151 272,27
Przychody ze sprzedaży towarów	151 272,27
Dotacje organizatora na działalność bieżącą	21 100 859,00
Dotacja podmiotowa z budżetu Miasta na działalność bieżącą	17 223 859,00
Dotacja podmiotowa z MKiDN na działalność bieżącą	3 877 000,00
Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	709 587,29
Dotacje celowe z budżetu Miasta na cele statutowe	204 500,00
Środki finansowe Ministra Kultury (mecenat Miasta) na cele statutowe	0,00
Środki z funduszy międzynarodowych (mecenat Miasta) na cele statutowe	0,00
Dotacja celowa z MKiDN na cele statutowe	232 460,00
Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację projektów	-20,56
Środki z funduszy międzynarodowych	115 647,85
Środki z Fundacji Polsko-Niemieckiej	22 000,00
Środki z Instytutu Muzyki i Tańca	100 000,00
Środki z Międzynarodowego Funduszu Wyszehradzkiego	0,00
Środki z Konsulatu Generalnego Republiki Niemiec	0,00
Środki ze Stowarzyszenia ZAiKS	35 000,00
Środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska	0,00
Środki w ramach EOG	0,00
Środki od pozostałych os. fizycznych i prawnych	0,00
Środki z funduszu INTEREG	0,00
Środki przyznane wyrokiem sądowym	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	822 045,45
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
Przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00
Przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych	0,00
Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	559 584,34
Refundacja amortyzacji ŚT zakupionych z dotacji	557 673,77
Refundacja nabycia materiałów/usług finansowanych z dotacji	1 910,57

Aktualizacja wartości aktywów niefinansowy	0,00
Inne przychody operacyjne	262 461,11
Darowizny instrumentów	0,00
Darowizny pozostałe	0,00
Przychody ze sponsoringu	229 850,00
Zwroty z tytułu przekroczeń ZUS	10 031,13
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00
Kary, grzywny i odszkodowania	19 789,00
Nieściągalne, umorzone lub przedawnione zobowiązania	0,00
Ujawnione nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00
Rozwiązane rezerwy	0,00
Roczna korekta podatku VAT	763,00
Inne przychody operacyjne	2 027,98
Przychody finansowe	5 064,48
Odsetki	5 061,12
Odsetki od lokat i rachunków bankowych	5,54
Naliczone odsetki od należności	5 055,58
Otrzymane odsetki od należności	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00
Inne	3,36

Koszty bilansowe ogółem	29 118 386,11
Koszty działalności operacyjnej	29 077 745,06
Amortyzacja	721 128,69
Amortyzacja środków trwałych KUP	163 454,92
Amortyzacja środków trwałych NKUP	557 673,77
Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych KUP	0,00
Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych NKUP	0,00
Amortyzacja WNiP w 100% umorzonych KUP	0,00
Zużycie materiałów i energii	2 236 555,49
Materiały biurowe	11 781,76
Prasa, literatura fachowa	1 386,11
Znaczkę pocztowe	0,00
Środki czystości	34 508,54
Kwiaty	1 181,48
Materiały na potrzeby koncertu/imprezy	15 682,41
Artykuły spożywcze na potrzeby sekretariatu	7 683,76
Części zamienne/akcesoria do instrumentów/drobne wyposaż.	362 509,12
Materiały eksploatacyjne	44 762,13
Zużycie pozostałych materiałów	62 568,28
Zakup paliwa - litry	8 782,21
Energia elektryczna	1 013 411,26
Energia cieplna	661 400,79
Zimna woda	10 897,64
Usługi obce	5 625 027,77
Remont/naprawa instrumentów muzycznych	43 434,07
Remont/naprawa maszyn, urządzeń i wyposażenia	100 274,82
Remont/naprawa pomieszczeń	2 300,00

Konserwacja instrumentów muzycznych	71 338,14
Konserwacja maszyn, urządzeń i wyposażenia	55 200,26
Konserwacja części wspólnych budynku/dźwigów/platform	132 574,02
Transport obcy	103 570,78
Bilety komunikacji miejskiej	0,00
Poligrafia	105 594,77
Plakatowanie i dystrybucja	1 920,00
Reklama (prasa, wydawnictwa, radio/TV, Internet)	125 521,78
Reklama wielkoformatowa, banery, ekrany	13 999,86
Koszt bezpłatnych biletów/zaproszeń/wydań na promocję	12 791,43
Projekty graficzne na potrzeby poligrafii i reklamy	16 602,80
Oplaty pocztowe	10 649,35
Abonamenty i połączenia telefoniczne	10 908,18
Łącze internetowe, utrzymanie domeny, itp.	743,50
Czynsz za siedzibę	390 243,91
Pozostałe czynsze	93 750,00
Usługi artystyczne	1 335 577,45
Materiały nutowe	92 483,69
Nagłośnienie/oświetlenie/rejestracja koncertów	231 467,38
Wynajem instrumentów i aparatury muzycznej	20 573,27
Wynajem maszyn, urządzeń i sprzętu pozostałego	50 798,95
Usługi hotelowe, zakwaterowanie doangażowanych	316 803,89
Usługi gastronomiczne/cateringowe/eventowe/scenograficzne	150 448,20
Ekspertyzy i badania, obsługa prawna	118 484,60
Usługi informatyczne, serwis sprzętu i oprogramowania	170 588,59
Usługi bankowe	61 551,61
Dozór i ochrona	966 543,61
Sprzątanie pomieszczeń	400 572,15
Usługi kanałowe	15 032,47
Wywóz nieczystości	43 803,50
Utrzymanie czystości posesji	32 420,00
Usługi pralnicze	258,43
Oplaty radiowo-telewizyjne	871,80
Pozostałe usługi obce	325 330,51
Podatki i opłaty	869 761,29
Podatek od nieruchomości	261 475,66
Podatek od środków transportu	0,00
Ubezpieczenia majątkowe	0,00
VAT nie podlegający odliczeniu	87 910,55
Oплата PFRON	272 309,00
Oplaty ZAiKS	246 587,08
Oplaty skarbowe i notarialne	68,00
Pozostałe podatki i opłaty	1 411,00
Wynagrodzenia	15 921 462,84
Wynagrodzenia osobowe	13 019 929,22
Honoraria własnych pracowników	211 508,00
Honoraria doangażowanych	1 841 980,45
Wynagrodzenia bezosobowe	848 045,17
Prowizje	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 504 809,13
Ubezpieczenia społeczne	2 341 820,22
Fundusz Pracy	268 679,20
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	347 246,33
Szkolenia pracowników	14 709,76

Badania profilaktyczne, usługi ochrony zdrowia	89 656,00
Zaopatrzenie pracowników w wodę mineralną	15 479,82
Inne świadczenia związane z bhp	1 750,00
Ekwiwalent za używanie własnego instrumentu	179 777,54
Ekwiwalent za używanie własnych akcesoriów	188 444,72
Ekwiwalent za używanie własnego stroju scenicznego	55 397,94
Ekwiwalent za odzież roboczą i pranie odzieży roboczej	1 847,60
Ubiór sceniczny	0,00
Odszkodowania wypadkowe	0,00
Ryczałt/zwrot kosztów za telefon	0,00
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	198 999,85
Delegacje	101 404,58
Koszty podróży doangażowanych	162,00
Odprawy pośmiertne	0,00
Ubezpieczenia osobowe	389,40
Ubezpieczenia pozostałe	0,00
Koszty reprezentacji NKUP	403,36
Inne koszty rodzajowe NKUP	2 032,66
Koszty eksploatacji samochodów NKUP	38 607,85
Pozostałe koszty rodzajowe proste	51 500,00
Składki członkowskie Zrzeszenia Filharmonii	4 500,00
Koszt wynagrodzenia przewodniczącego NSZZ Solidarność	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
Wartość sprzedanych towarów w cenie nabycia	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	692,31
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
Wartość sprzedanych środków trwałych	0,00
Wartość sprzedanych wartości niematerialnych	0,00
Koszty sprzedaży majątku trwałego	0,00
Wartość zlikwidowanych środków trwałych	0,00
Wartość zlikwidowanych wartości niematerialnych	0,00
Koszty likwidacji majątku trwałego	0,00
Przekazane darowizny	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
Inne koszty operacyjne	692,31
Odpisy aktualizujące należności	0,00
Kary, grzywny i odszkodowania	0,00
Nieściągalne, umorzone lub przedawnione należności	0,00
Ujawnione niezawinione niedobory inwentaryzacyjne	0,00
Utworzone rezerwy	0,00
Roczna korekta podatku VAT	0,00
Inne koszty operacyjne	692,31
Koszty finansowe	39 948,74
Odsetki	0,00
Naliczone odsetki od zobowiązań	0,00
Zapłacone odsetki od zobowiązań	0,00
Odsetki od zobowiązań podatkowych	0,00
Odsetki od nieterminowych wypłat	0,00
Inne	39 948,74

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 - nie dotyczy.

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.

Ustalenie wyniku bilansowego (brutto) za 2024 rok	
Przychody bilansowe ogółem	29 224 499,12
Koszty bilansowe ogółem	29 118 386,11
Wynik bilansowy brutto	106 113,01
Podatek dochodowy	50 987,00
Wynik bilansowy netto	55 126,01

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - Nie dotyczy.

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 trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska - Nie dotyczy.

10. Kwota 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.

III.

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

IV.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny - nie dotyczy.

V.

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.

Filharmonia zatrudniała w 2024 roku na podstawie umowy o pracę:

Kadra zarządzająca	3
Pracownicy artystyczni	91
Pozostali pracownicy:	44
- kierownicy	6
- administracja	29
- techniczni	9
Razem:	138

Tabela prezentuje średnioroczne zatrudnienie w 2024 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. 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. Kwoty 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 - nie dotyczy.

VI.

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 wystąpiły.

2. Po sporządzeniu sprawozdania finansowego za okres 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. nie wystąpiły żadne zdarzenia, które powodowałyby zmianę wyniku finansowego instytucji za rok obrachunkowy 2024.

3. W roku obrotowym 2024 Filharmonia nie dokonała zmian w metodach księgowości i wyceny, które miałyby wpływ na wynik finansowy.

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - nie wystąpiły.

VII.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji - nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - nie dotyczy.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy - nie dotyczy.

4. Dodatkowe informacje jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń - nie dotyczy.

5. informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym lub najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne - nie dotyczy.

6. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy.

VIII.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia - nie dotyczy.
2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów - nie dotyczy.

IX.

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 występuje.

X.

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

Ewa Lange

Elektronicznie podpisany
przez Ewa Lange
Data: 2025.03.14 10:00:03
+01'00'

.....
sporządził

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
PRZEMYSŁAW HUMANN
Data: 2025.03.19 23:50:18 CET

.....
zatwierdził

Załącznik nr 1
do INFORMACJI DODATKOWEJ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku

Zestawienie przyjętych składników środków trwałych wg grup rodzajowych

Środki trwałe	155 688,05	metoda amortyzacji
grupa 1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	
grupa 6 - urządzenia techniczne	37 766,66	
Automat biletowy iKSORIS + licencja	37 766,66	liniowa
grupa 8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, w tym instrumenty	117 921,39	
Smyczek skrzypcowy 4/4 Marcin Mazur	12 027,60	liniowa
Skrzypce mistrzowskie Carla Schulze	59 000,00	liniowa
Yamaha trąbka B YTR-9335 z futerałem	17 927,32	liniowa
Wytwornica mgły MDG ATME	28 966,47	liniowa

Szczecin, dnia 14 marca 2025 roku

sporządził:

zatwierdził:

Ewa Lange
Elektronicznie podpisany
przez Ewa Lange
Data: 2025.03.14
10:09:26 +01'00'

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez
PRZEMYSŁAW NEUMANN
Data: 2025.03.19 23:48:02 CET

główny księgowy

kierownik jednostki/osoba reprezentująca jednostkę

Załącznik nr 2
do INFORMACJI DODATKOWEJ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku

Zestawienie sprzedanych i zlikwidowanych składników środków trwałych

Środki trwale SPRZEDANE	0,00
grupa 1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00
grupa 4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00
grupa 6 - urządzenia techniczne	0,00
grupa 8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, w tym instrumenty	0,00
Środki trwale ZLIKWIDOWANE	0,00
grupa 1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00
grupa 4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00
grupa 6 - urządzenia techniczne	0,00
grupa 8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, w tym instrumenty	0,00

Szczecin , dnia 14 marca 2025 r.

sporządził

zatwierdził

Ewa
Lange

Elektronicznie podpisany
przez Ewa Lange
Data: 2025.03.14 10:10:01
+01'00'

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez PRZEMYSŁAW
NEUMANN
Data: 2025.03.19 23:49:25 CET

.....
główny księgowy

.....
kierownik jednostki/osoba reprezentująca jednostkę

