

Szczecińska Agencja Artystyczna

Sprawozdanie finansowe Za rok 2023

Szczecin, 27.03.2024

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2023 r.

1) Dane jednostki:

Nazwa: Szczecińska Agencja Artystyczna
Siedziba: ul. Władysława Szafera 3/5/7
71-245 Szczecin
NIP: 852-00-14-449
Regon 000279829
Forma organizacyjno-prawna: Samorządowa Instytucja Kultury
Organ rejestrowy: Rejestr Instytucji Kultury Miasta Szczecina
Numer w rejestrze 9/97.
Przedmiot działalności:

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

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

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

2) Czas trwania jednostki:

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

3) Okres objęty sprawozdaniem:

Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

4) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

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

5) Założenie kontynuowania działalności:

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

6) Informacje o połączeniu:

W roku bilansowym nie doszło do połączenia jednostek.

7) Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:

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

W roku 2023 nie dokonywano zmian w metodach wyceny i księgowości, w związku z powyższym:

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

- wartość początkową środka trwałego zmniejszają odpisy amortyzacyjne dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania oraz upływu czasu,
- odpisy amortyzacyjne środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji,
- rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego, a jego zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych,
- nabyte aktywa finansowe ujęte są w księdze rachunkowej w dniu ich nabycia i według ceny nabycia lub ceny zakupu,
- inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie,
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku wykazano zgodnie z wariantem porównawczym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

Uproszczenia przewidziane w ustawie o rachunkowości zastosowane w sprawozdaniu finansowym:

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

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

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

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	452.032,05	18 296,50	535.038,56	0,00	0,00	1.005.367,11
Zwiększenia, w tym:		159.934,01						159.934,01
1) nabycie		159.934,01						159.934,01
2) przeniesienie								
Zmniejszenia, w tym:								
1) sprzedaż/zbycie								
2) likwidacja								
3) przeniesienie								
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0,00	159.934,01	452.032,05	18 296,50	535.038,56	0,00	0,00	1.165.301,12
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	0,00	122.491,86	3.754,77	284.271,08	0,00	0,00	410.517,71
Zwiększenia, w tym:								
1) amortyzacja		7.996,68	35256,36	2.399,88	32.380,91			78.033,83
2) przeniesienie								
Zmniejszenia, w tym:								
1) sprzedaż/zbycie								
2) likwidacja								
3) przeniesienie								
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	7.996,68	157.748,22	6.154,65	316.651,99	0,00	0,00	488.551,54
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia, w tym:								0,00

1) wykorzystanie								0,00
2) korekta odpisu								0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	329.540,19	14.541,73	250.767,48	0,00	0,00	594.849,40
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	151.937,33	294.283,83	12.141,85	218.386,57	0,00	0,00	676.749,58

2)

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

Nie dotyczy

3)

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

Nie dotyczy

4)

wartość gruntów użytkowanych wieczystie;

Nie dotyczy

5)

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

1. Umowa leasingu na pojazd Toyota Procity_Verso, rok produkcji 2023,
Cena brutto pojazdu z umowy: 114.084,00 zł.
2. Umowa dzierżawy Obiektu Teatr Letni im. Heleny Majdaniec, ul. Fałata 2 w Szczecinie.
3. Umowa najmu pomieszczeń biurowych przy ul. Władysława Szafera 3/5/7 w Szczecinie.

6)

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

Nie dotyczy

7)

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

Nie dokonywano odpisów aktualizujących

8)

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

Nie dotyczy

9)

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

Jednostka na dzień 31.12.2023r. nie posiadała kapitałów zapasowych, rezerwowych oraz z aktualizacji wyceny.

10)

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

Dodatni wynik finansowy pokrył stratę roku ubiegłego, reszta przeznaczona zostaje na działalność statutową jednostki w 2024r.

11)

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

Nie dotyczy

12)

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

Jednostka nie posiadała na dzień 31.12.2023 r. zobowiązań długoterminowych.

13)

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

Jednostka nie miała zobowiązań zabezpieczonych na majątku na dzień 31.12.2023r.

14)

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023
Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	
Inne	
Razem - Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	9.371,45
a) licencje, hostingi	6.107,45
b) polisy ubezpieczeniowe, gwarancje dodatkowe	3.264,00
Razem - Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe	9.371,45

Tytuł	Stan na 31.12.2023
Rozliczenia międzyokresowe przychodów ogółem, w tym	151.937,33
1) 2023 Dotacja inwestycyjna otrzymana w roku 2023	159.934,01
Pomniejszenie (zrealizowanie przychodu)	-7.996,68
Wartość na dzień 31.12.2023	151.937,33

15)

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

Nie dotyczy

16)

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

Jednostka nie posiadała zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2023r.

17)

Wycena według wartości godziwej

Nie dotyczy, jednostka nie dokonywała wyceny według wartości godziwej.

17a)

informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406,

1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych;

Nie dotyczy

18)

środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT,

Stan środków finansowych na dzień 31.12.2023 r. na rachunku VAT wynosił 0,00 zł

19)

liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

Nie dotyczy.

2.

1)

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

Rodzaj przychodu	wartość
Dotacja podmiotowa	9.247.887,00
Dotacje celowe	0,00
Przychody z działalności własnej	1.659,812,11

Jednostka osiągała przychód tylko na terenie Polski.

2)

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

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3)

wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Nie dotyczy

4)

wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Nie dotyczy

5)

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

Nie dotyczy

6)

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

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

7)

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

Nie dotyczy.

Szczecińska Agencja Artystyczna nie poniosła i nie planuje wydatków na ochronę środowiska.

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;

Nakłady	Poniesione w bieżącym roku	Planowane na następny rok obrotowy
Na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na środki trwałe, w tym:	159.934,01	50 000,00
dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
Na inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	159.934,01	50 000,00

10)

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

Nie dotyczy

11)

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

Nie dotyczy

12)

wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie dotyczy

3.

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

Nie dotyczy

4.

Dane do przepływów pieniężnych

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

5.

Informacje o:

1)

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

Nie dotyczy

2)

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

Nie dotyczy

3)

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

Przeciętne zatrudnienie pracowników w przeliczeniu na pełen etat w 2023 roku wyniosło: 15,8 osób.

W tym:

Kierownik jednostki – 1 osoba

Główny księgowy – 1 osoba

Pracownicy gospodarczy i techniczni – 1,8 osoby

Pracownicy umysłowi – 12 osób

4)

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

Nie dotyczy

5)

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

W 2023 r nie wypłacano zaliczek, kredytów, pożyczek ani innych podobnych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostkę.

6)

wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

Za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2022 rok przez biegłego rewidenta wynagrodzenie wynosi – 6.200,00 złotych + 23 % VAT (słownie: sześć tysięcy dwieście złotych plus 23 % podatku VAT).

Innych należności nie wypłacano.

6.

1)

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

Nie dotyczy

2)

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

Nie dotyczy

3)

przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Nie dotyczy

4)

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

Powyższe dane wynikają z ksiąg rachunkowych Szczecińskiej Agencji Artystycznej według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku. Sprawozdanie sporządzono w porównaniu do roku poprzedniego.

7.

Jednostka nie wchodzi w skład grup kapitałowych.

8.

Jednostka nie podlegała połączeniu.

9.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie istnieją podstawy do obaw o kontynuowaniu działalności jednostki.

10.

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

Nie wystąpiły.

Szczecin, 27.03.2024

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Dolot

DYREKTOR
Szczecińskiej Agencji Artystycznej

Anna Lemcińska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2023 do 31-12-2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie		Dane za rok	
			poprzedni	bieżący
			2	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	9 643 478,14	10 907 699,11
	od jednostek powiązanych	02		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	9 643 478,14	10 907 699,11
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	04		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B.	Koszty działalności operacyjnej	07	11 169 347,35	10 334 102,78
I.	Amortyzacja	08	78 233,27	78 033,83
II.	Zużycie materiałów i energii	09	434 481,20	250 094,44
III.	Usługi obce	10	6 660 717,28	5 785 438,81
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11	118 777,30	481 507,48
	podatek akcyzowy	12		
V.	Wynagrodzenia	13	2 033 398,90	2 015 172,87
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	14	366 057,69	370 372,33
	emerytalne	15	159 548,97	170 674,75
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16	1 477 681,71	1 353 483,02
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	18	-1 525 869,21	573 596,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne	19	1 198 692,57	10 339,27
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20		
II.	Dotacje	21		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22		
IV.	Inne przychody operacyjne	23	1 198 692,57	10 339,27
E.	Pozostałe koszty operacyjne	24	1 326 541,21	10 167,46
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26		
III.	Inne koszty operacyjne	27	1 326 541,21	10 167,46
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	28	-1 653 717,85	573 768,14
G.	Przychody finansowe	29	5,37	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30		
	od jednostek powiązanych, w tym	31		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32		
	od jednostek pozostałych, w tym	33		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34		
II.	Odsetki, w tym:	35	5,37	
	od jednostek powiązanych	36		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	37		
	w jednostkach powiązanych	38		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	39		
V.	V.Inne	40		
H.	Koszty finansowe	41	7 715,42	3 370,60
I.	Odsetki, w tym:	42	7 715,42	3 096,28
	dla jednostek powiązanych	43		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	44		
	w jednostkach powiązanych	45		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46		
IV.	Inne	47		274,32
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	48	-1 661 427,90	570 397,54
J.	Podatek dochodowy	49		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	50		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	51	-1 661 427,90	570 397,54

Sporządzono dnia 27-03-2024

27-03-2024 Anna Dolot

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



27-03-2024 Anna Lemańczyk

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

Dyrektor
 Szczecińskiej Agencji Artystycznej

Anna Lemańczyk

BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2023

Aktywa	0	Stan na		Pasywa	0	Stan na	
		początek roku obr.	koniec roku obr.			początek roku obr.	koniec roku obr.
		1	2			1	2
A. Aktywa trwałe	01	594 849,40	676 749,58	A. Kapitał (fundusz) własny	89	-139 738,15	430 659,39
I. Wartości niematerialne i prawne	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	90		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			Kapitał (fundusz) zapasowy	91		
2. Wartość firmy	04			II. w tym :			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej)	92		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	594 849,40	676 749,58	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	93		
1. Środki trwałe	08	594 849,40	676 749,58	III. w tym			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	94		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10		151 937,33	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	95		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	329 540,19	294 283,83	IV. w tym:			
d) środki transportu	12	14 541,73	12 141,85	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	96		
e) inne środki trwałe	13	250 767,48	218 386,57	- na udziały (akcje) własne	97		
2. Środki trwałe w budowie	14			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	98	1 521 689,75	-139 738,15
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			VI. Zysk (strata) netto	99	-1 661 427,90	570 397,54
III. Należności długoterminowe	16			Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	100		
1. Od jednostek powiązanych	17			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101	873 584,59	444 659,85
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18			I. Rezerwy na zobowiązania	102		
3. Od pozostałych jednostek	19			Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103		
IV. Inwestycje długoterminowe	20			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	104		
1. Nieruchomości	21			- długoterminowe	105		
2. Wartości niematerialne i prawne	22			- krótkoterminowe	106		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23			3. Pozostałe rezerwy	107		
a) w jednostkach powiązanych	24			- długoterminowe	108		
- udziały lub akcje	25			- krótkoterminowe	109		
- inne papiery wartościowe	26			II. Zobowiązania długoterminowe	110		
- udzielone pożyczki	27			1. Wobec jednostek powiązanych	111		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28			Wobec pozostałych jednostek, w których			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29			2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	112		
- udziały lub akcje	30						
- inne papiery wartościowe	31						
- udzielone pożyczki	32						
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33						

Szczecin 27-03-2024

miejscowość, data

27-03-2024 Anna Dolot

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Szczecińskiej Agencji Artystycznej

Anna Lemańczyk

27-03-2024 Anna Lemańczyk

data i podpis kierownika jednostki

BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2023

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	początek roku obr.	koniec roku obr.		początek roku obr.	koniec roku obr.
0	1	2	0	1	2
c)w pozostałych jednostkach	34		3. Wobec pozostałych jednostek	113	
- udziały lub akcje	35		a)kredyty i pożyczki	114	
- inne papiery wartościowe	36		z tytułu emisji dłużnych papierów		
- udzielone pożyczki	37		b) wartościowych	115	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38		c)inne zobowiązania finansowe	116	
4. Inne inwestycje długoterminowe	39		d)zobowiązania wekslowe	117	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40		e)inne	118	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41		III. Zobowiązania krótkoterminowe	119	873 584,59
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42		1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	120	
B. Aktywa obrotowe	43	138 997,04	198 569,66	a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	121
I. Zapasy	44		15 245,96	- do 12 miesięcy	122
1. Materiały	45			- powyżej 12 miesięcy	123
2. Półprodukty i produkty w toku	46			b)inne	124
3. Produkty gotowe	47			Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których	
4. Towary	48			2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	125
5. Zaliczki na dostawy i usługi	49		15 245,96	a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	126
II. Należności krótkoterminowe	50	133 834,18	126 266,80	- do 12 miesięcy	127
1. Należności od jednostek powiązanych	51			- powyżej 12 miesięcy	128
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52			b)inne	129
- do 12 miesięcy	53			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	130
- powyżej 12 miesięcy	54			a)kredyty i pożyczki	131
b)Inne	55			z tytułu emisji dłużnych papierów	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których	56			b) wartościowych	132
jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				c)inne zobowiązania finansowe	133
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57				
- do 12 miesięcy	58				
- powyżej 12 miesięcy	59				
b)Inne	60				
3. Należności od pozostałych jednostek	61	133 834,18	126 266,80		
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62	39 495,36	69 842,33		
- do 12 miesięcy	63	39 495,36	69 842,33		
- powyżej 12 miesięcy	64				
b)z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społ. i	65				
zdrowotnych oraz innych ty. publicznoprawnych					
c)inne	66	94 338,82	56 424,47		
d)dochodzone na drodze sądowej	67				

Szczecin 27-03-2024

miejsowość, data

27-03-2024 Anna Dolot

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg
 rachunkowych

DYREKTOR
 Szczecińskiej Agencji Artystycznej

Anna Lemańczyk

27-03-2024 Anna Lemańczyk

data i podpis kierownika jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SZCZECIŃSKA AGENCJA ARTYSTYCZNA Szczecin
 71-245 Szczecin Władysława Szafera 3/5/7

Numer identyfikacyjny - REGON
 000279829

Numer identyfikacyjny - NIP
 8520014449

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Sporządzony na dzień
 31-12-2023

Jednostka obliczeniowa
 zł

Seksja	Opis	Okres poprzedni				Okres bieżący				Podstawa prawna			
		2022r		2023r		2022r		2023r		Art.	Ust.	Pkt.	Litr.
		Wartość łączna	Zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	Zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów						
A	Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 661 427,90			570 997,54								
B	Przychody zwolnione z opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
C	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
D	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
H	Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00				0,00				
K	Podatek dochodowy	0,00			0,00				0,00				

2024-03-27

Anna Dolot

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

2024-03-27

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

DYREKTOR
 Anna Lemańska
 Szacownej Agencji Artystycznej
 Anna Lemańska

