

ZARZĄDZENIE P.0050.....¹⁵⁴.....2018
PREZYDENTA MIASTA LUBINA
Z DNIA 12 CZERWCA..... 2018 R

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Innowacji
Audiowizualnych w Lubinie za 2017 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2018 r., poz. 994 ze zm.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz.U. z 2017 r. poz. 862 ze zm.), w związku z art. 45 ust. 2 i art. 53 ust 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity : Dz.U. z 2018 r., poz. 395 ze zm.), postawiam co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Centrum Innowacji Audiowizualnych w Lubinie z siedzibą w Lubinie, ul. Tysiąclecia 2, za 2017 r., zawierające: bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zysk netto za 2017 rok w kwocie 88 116,01 zł zwiększy fundusz rezerwowy instytucji kultury.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA
mgr Robert Raczyński

CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE

59-300 Lubin, ul. Tysiąclecia 2
NIP 692-250-83-68, REGON 361412220

Pekao S.A.: 05 1240 3464 1111 **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 rok**

1. Nazwa jednostki i siedziba: Centrum Innowacji Audiowizualnych w Lubinie, ul. Tysiąclecia 2, 59-300 Lubin.
2. Podstawowy przedmiot działalności: działalność kulturalna.
3. Wpis do KRS lub KIR: 10.03.2015r., wpis do rejestru nr 4.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony.
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
7. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2017 r. są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.) w zakresie, w jakim pozostawia ona jednostce prawo wyboru zasad rachunkowości, zostały zawarte w Zarządzeniu nr 3/2017 z dnia 11.08.2015 r. w sprawie zasad (polityki) rachunkowości przyjętych dla CIA w Lubinie.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w ramach którego okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Innowacji Audiowizualnych w Lubinie.

8. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - według wartości początkowej, tj. ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W amortyzacji pow. 3500 zł stosuje się metody i stawki amortyzacji zawarte w załączniku do ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 poz. 2343 ze zm.), przyjmując liniową metodę amortyzacji. Od 1000 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej. Do 1000 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją wartościowo-ilościową wg dokumentów zakupu – pozabilansowo i traktowane są jak materiały, tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
 - b) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu wyłączając podatek VAT. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4.
 - c) należności i zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty.
 - d) fundusz instytucji oraz środki pieniężne – w wartości nominalnej.
9. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej (kalkulacyjnej).

sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

Data i miejsce:

Lubin, 27.03.2018 r.

Zatwierdził:

D Y R E K T O R
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Tomasz Chłocki

**CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE**

59-300 Lubin, ul. Tysiąclecia 2
NIP 692-250-83-83, REGON 361412220

Pełna S.A. · 05 7240 8464 1111 0010 6294 1892

**BILANS
Sprawozdanie na dzień 31.12.2017 r.**

AKTYWA		Stan na 01.01.2017 r.	Stan na 31.12.2017 r.	PASYWA		Stan na 01.01.2017 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)		546 349,10	526 826,43	A. Kapitał (fundusz) własny		387 957,82	476 073,83
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		1 902,00	4 471,54	I Kapitał (fundusz) podstawowy			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				IV Kapitał (fundusz) zapasowy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		1 902,00	4 471,54	V Kapitał z aktualizacji wyceny			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00		VI Pozostałe Kapitały rezerwowe		94 638,73	387 957,82
II Rzeczowe aktywa trwałe		544 447,10	522 354,89	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		509 515,10	522 354,89	VIII Zysk (strata) netto		293 319,09	88 116,01
a) grunty				B. Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)		808 888,41	387 081,86
b) budynki i budowle				I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		464 698,03	482 659,78	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		44 817,07	39 695,11	* długoterminowe			
				* krótkoterminowe			
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)		34 932,00		3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				* długoterminowe			
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	* krótkoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				2. wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
				a) kredyty i pożyczki			
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		650 497,13	336 329,26	c) inne zobowiązania finansowe			
I Zapasy		0,00	0,00	d) inne			
1. Materiały				III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		90 936,94	16 434,93
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Wobec pozostałych jednostek		90 936,94	16 434,93
3. Produkty gotowe				a) kredyty i pożyczki			
4. Towary				c) inne zobowiązania finansowe			
5. Zaliczki na poczet dostaw				d) zobowiązania z tytułu dostaw:		40 676,59	16 060,95
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		400 443,99	245 115,44	* do 12 miesięcy			
2. Należności od pozostałych jednostek		400 443,99	245 115,44	* powyżej 12 miesięcy			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			2 000,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		400 443,99	242 999,44	f) zobowiązania wekslowe			
c) inne			116,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		50 260,35	373,98
d) Dochodzone na drodze sądowej				h) z tytułu wynagrodzeń			
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		250 053,14	91 213,82	i) inne			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		250 053,14	91 213,82	3. Fundusze specjalne			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe		717 951,47	370 646,93
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		717 951,47	370 646,93
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		250 053,14	91 213,82	* długoterminowe			
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		250 053,14	91 213,82	* krótkoterminowe		717 951,47	370 646,93
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
Suma aktywów		1 196 846,23	863 155,69	Suma pasywów		1 196 846,23	863 155,69

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym druku nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia: Lubin, 27.03.2018 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Tomasz Ochocki

**CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE**

59-300 Lubin, ul. Tysiąclecia 2
NIP 692-250-83-88, REGON 361412220
Pekao S.A.: 05 1240 3464 1111 0010 6294 1852

nazwa i adres jednostki

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

Sprawozdanie za okres 01.01.2017 – 31.12.2017

		Wartość na dzień 01.01.2017 r.	Wartość na dzień 31.12.2017 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 415 323,22	2 554 382,10
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	135 323,22	54 382,10
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	2 280 000,00	2 500 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 255 248,18	3 190 175,71
I	Amortyzacja	95 973,83	134 335,82
II	Zużycie materiałów i energii	138 466,92	166 190,00
III	Usługi obce	785 688,16	1 324 420,37
IV	Podatki i opłaty	626,00	
V	Wynagrodzenia	1 110 694,67	1 393 012,18
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	111 705,29	166 868,07
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 093,31	5 349,27
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	160 075,04	-635 793,61
D	Pozostałe przychody operacyjne	132 498,90	723 027,65
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	132 498,90	723 027,65
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	93,39
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		93,39
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	292 573,94	87 140,65
G	Przychody finansowe	745,15	975,56
II	Odsetki	745,15	975,56
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,20
I	Odsetki		0,20
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	293 319,09	88 116,01
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	293 319,09	88 116,01
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	293 319,09	88 116,01

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Szarybrat
sporządził

D Y R E K T O R
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Lubin, 27.03.2018 r.
miejscowość i data

Tomasz Chocik
zawierzył

Grupa środków trwałych	początkowy na 01 stycznia 2017 r.	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2017 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0										0,00
I										0,00
II										0,00
III										0,00
IV	14 230,00	7 706,23								21 936,23
V										0,00
VI	502 859,75	69 064,00								571 923,75
VII										0,00
VIII	51 219,52									51 219,52
Razem środki trwałe	568 309,27	76 770,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645 079,50
Środki trwałe na koncie 013	82 066,17	60 830,04	5 359,34							148 255,55
Wartości niematerialne i prawne	19 975,74	6 785,54								26 761,28
Ogółem aktywa trwałe	670 351,18	144 385,81	5 359,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 096,33

Sporządzili :

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Justyna Starybrat

D Y R E K T O R
Centrum Innowacji Audiowizualnych
Tomasz Szelochki

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01 stycznia 2017 r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2017 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									0,00
I									0,00
II									0,00
III									0,00
IV	4 592,16	6 013,62							10 605,78
V									0,00
VI	47 799,56	52 794,86							100 594,42
VII									0,00
VIII	6 402,45	5 121,96							11 524,41
Razem	58 794,17	63 930,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 724,61
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	82 066,17	66 189,38							148 255,55
Wartości niematerialne i prawne	18 073,74	4 216,00							22 289,74
Ogółem	158 934,08	134 335,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 269,90

Sporządził :

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych
Tomasz Ocłowski

CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE

59-300 Lubin, ul. Tysiąclecia 2
NIP 692-250-83-88, REGON 361412220
Pełkoo S.A.: G5 1240 3464 1111 0010 6294 1892

Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31.12.2017 r.

zał. nr 10a

L .p.	Kontrahent	Nr konta	Kwota	Termin płatności
1.	Rozrachunki z dostawcami	202	204,34 zł	06.01.2018 r.
	Rozrachunki z dostawcami	202	4 157,40 zł	04.01.2018 r.
	Rozrachunki z dostawcami	202	11 699,21 zł	10.01.2018 r.
2.	Rozrachunki z tytułu podatku VAT należnego	222	373,98 zł	25.01.2018 r.
3.	Rozliczenie VAT za okres sprawozdawczy	223	199 001,00 zł	31.12.2018 r.
	SUMA		215 435,93 zł	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Siarybrat

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Tomasz Ochocki

CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE

59-300 Lubin, ul. Tysiąclecia 2
NIP 692-250-83-88, REGON 361412220
Pekao S.A.: 05 1240 346 1 1 1 1 0040 6204 5912

Zestawienie należności krótkoterminowych na dzień 31.12.2017 r.

zał. nr 10c

L.p.	Kontrahent	Nr konta	Kwota	Termin zapłaty
1.	Rozrachunki z odbiorcami	201	2 000,00 zł	14.02.2018 r.
2.	Rozrachunki z tytułu podatku VAT naliczonego	221	43 998,44 zł	25.01.2018 r.
	SUMA		45 998,44 zł	

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Justyna Starybrat

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych


Tomasz Olszki

CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE

59-300 Lubin, ul. Tysiąclecia 2
NIP 692-250-83-88, REGON 361412220
Pełno S.A.: 05 1240 3464 1111 0010 629

Kierunki i rodzaje sprzedaży

zał. nr 16

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy:				
-wpływy z imprez zleconych	135 323,22	54 382,10	0,00	0,00
-dochody z najmu i dzierżawy	68 995,14	43 032,52	0,00	0,00
- przychody z reklam i usług poligraficznych	4 878,08	4 000,00	0,00	0,00
- przychody z działalności wydawniczej i fotograficznej	20 800,00	7 349,58	0,00	0,00
- wpływy z pozostałych usług	10 500,00	0,00	0,00	0,00
2. Towary i materiały	30 150,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
	135 323,22	54 382,10	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

D Y R E K T O R
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Tomasz Ochocki

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem
dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty)
w 2017 roku**

1a/ Zysk brutto	(+) 88.116,01
1b/ Strata brutto	(-) 0,00
2/ Przychody wolne od podatku:	(-) 2.673.034,82
3/ Przychody podatkowe nieujęte w wyniku:	(+) 0,00
4/ Koszty księgowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:	(+) 2.542.223,35
5/ Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nieujęte w wyniku finansowym:	(-) 0,00
6/ Wynik podatkowy (1a lub 1b - 2 + 3 + 4 - 5)	(-) 42.695,46

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Strybrat

D Y R E K T O R
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Tomasz Ochotcki

CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE

59-300 Lubin, ul. Tysiąclecia 2

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

NIP 781-200-000-0000
Pekao S.A.: 05 1240 3464 1111 0010 6294 1892

Zał. nr 19

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	4 471,54	5 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	522 354,89	500 000,00
-na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Razem	526 826,43	505 000,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Tomasz Ochocki

CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE

59-300 Lubin, ul. Tysiąclecia 2
NIP 692-250-83-88. REGON 361412220
Pekao S.A.: 05 1240 3464 1111 0010 6294 1892

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego (w przeliczeniu na pełne etaty)

Zał. nr 23

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym	przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	15	9
Pracownicy obsługi	0	0
Pracownicy administracji	1	1
Razem	16	10

GLÓWNA KSIĘGOWA


Justyna Szarybat

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych


Tomasz Odrocki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA za 2017 rok

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu:

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 1 i nr 2*.
- 1.2. Środki trwałe w budowie: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 3*.
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy / ~~zawiera zał. nr 4*~~.
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: nie dotyczy / ~~zawiera zał. nr 5*~~.
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: nie dotyczy / ~~zawiera zał. nr 6*~~.
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego: nie dotyczy / ~~zawiera zał. nr 7*~~.
- 1.7. Dane dotyczące zmiany funduszu z aktualizacji wyceny: nie dotyczy / ~~zawiera zał. nr 8*~~.
- 1.8. Zysk za rok 2017 rok kierownik jednostki zamierza przeznaczyć na: fundusz instytucji (zadania statutowe).
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy / ~~zawiera zał. nr 9*~~.
- 1.10. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 10a*.
- 1.11. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: nie dotyczy / ~~zawiera zał. nr 10b*~~.
- 1.12. Podział należności krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie wpływu: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 10c*.
- 1.13. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy / ~~zawiera zał. nr 11*~~.
- 1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: nie dotyczy / ~~zawiera zał. nr 12*~~.
- 1.15. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: nie dotyczy / ~~zawiera zał. nr 13*~~.
- 1.16. 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: nie dotyczy / ~~zawiera zał. nr 14 i 15*~~.

2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat:

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficznych) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 16*.
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy/~~zawiera zał. nr 17*~~.
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy jednostki.
- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) netto – zawiera zał. nr 18*.
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie dotyczy jednostki.
- 2.6. 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~~ / zawiera zał. nr 19*.

- 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy / zawiera zał. nr 20*.
- 3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych:** nie dotyczy / zawiera zał. nr 21*.
- 4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych:** nie dotyczy / zawiera zał. nr 22*.
- 5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe**
- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty – zawiera zał. nr 23.
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi
- nie dotyczy*
- 6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości**
- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: nie dotyczy / zawiera zał. nr 24*
- 6.2. 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 / lub opis*.
- 6.3. 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 / lub opis*
- 7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji -** nie dotyczą jednostki
- 8. Zagrożenia dla kontynuowania działalności:** nie dotyczy / lub opis*
- 9. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

* niepotrzebne skreślić

data i miejsce: Lubin, 27.03.2018 r.

sporządził:

.....
GLÓWNA KSIĘGOWA
.....
Justyna Starybrat

zatwierdził:

.....
DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiovizualnych
.....
Tomasz Ochocki