

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6 7 6 1 7 8 7 4 3 6</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	Numer referencyjny dokumentu: 5b4515cc108549e1b4924e8e7f428de2
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy KRAKOWSKIE BIURO FESTIWALOWE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAŁOPOLSKIE	Powiat	KRAKÓW
Gmina	M.KRAKÓW	Miejscowość	KRAKÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAŁOPOLSKIE
Powiat	KRAKÓW	Gmina	M.KRAKÓW
Ulica	WYGRANA	Nr domu	2
Miejscowość	KRAKÓW	Kod pocztowy	30-311
		Poczta	KRAKÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 0 0 2 Z DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA WYSTAWIANIE PRZEDSTAWIEŃ ARTYSTYCZNYCH 9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2023** data do **31-12-2023**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - środki trwałe -według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
 - środki trwałe w budowie-w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Wartości niematerialne i prawne - wprowadza się do ewidencji według cen nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - według wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu.
3. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
4. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (o wartości przekraczającej 10.000,00 zł) odbywa się stopniowo przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, z zastrzeżeniem, że dla wartości licencji i praw autorskich ustala się 4 letni okres amortyzacji. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej do 10 000,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania oraz ujmuje w ewidencji prowadzonej pozabilansowo (środki trwałe o jednostkowej wartości początkowej do 3 500,00 zł- ewidencja ilościowa, środki trwałe, o jednostkowej wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł a nie przekraczającej 10 000,00 zł - ewidencja ilościowo-wartościowa)
6. Materiały nabyte do działalności bieżącej oraz na potrzeby organizowanych imprez podlegają zaliczeniu w koszty bezpośrednio w momencie ich zakupu. Niewykorzystane materiały na koniec roku objęte są spisem z natury, a ich wartość wyksięgowana z kosztów. Materiały ewidencjonuje się w cenie zakupu.
7. Towary handlowe na koniec roku wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych niż ich cena sprzedaży. Wyroby gotowe wycenia się według rzeczywistego kosztu wytworzenia nie wyższego niż cena sprzedaży netto wyrobów gotowych.
8. Środki pieniężne w banku i kasie wyceniane są wg wartości nominalnej.
9. Należności podlegają prezentacji w kwocie wymaganej zapłaty po pomniejszeniu ich o odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych a wartość odsetek do kosztów finansowych. Jednostka tworzy odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych, skierowanych na drogę sądową, należności ubocznych, rekompensat z tytułu dochodzenia należności oraz odsetek naliczonych od tych należności.
10. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
11. Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłaszanym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
12. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
13. Zdarzenia gospodarcze udokumentowane fakturą wystawioną po okresie sprawozdawczym, którego dotyczy, ewidencjonowane są przy pomocy konta „Rozliczenie zakupu”.
14. Rezerwy ujmuje się w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości.
15. Rozliczenia międzyokresowe tworzy się dla zapewnienia współmierności przychodów i kosztów.
16. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów sprawozdawczych. Z punktu widzenia okresu rozliczenia, czynne rozliczenia międzyokresowe kwalifikowane są do aktywów krótko- lub długoterminowych.
17. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują głównie wartość przychodów rozliczanych w czasie, w tym przychody fakturowane w roku sprawozdawczym a dotyczące wydarzeń roku przyszłego oraz rozliczane stopniowo, po pomniejszeniu o amortyzację, otrzymane dotacje na inwestycje. W bilansie kwalifikowane są do pasywów krótko i długoterminowych.

Ustalenia wyniku finansowego

1. Ujemne i dodatnie różnice kursowe powstałe w wyniku zmian kursów walut są księgowane jako koszty lub przychody finansowe. Na dzień bilansowy dla celów prezentacji w sprawozdaniu finansowym różnice kursowe, stanowiące koszty i przychody finansowe, wykazuje się per saldem.
 2. Przychody ze sprzedaży towarów i usług stanowią kwotę należną z tego tytułu od odbiorcy pomniejszoną o należny podatek od towarów i usług.
 3. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym uszczegółowionym według poszczególnych rodzajów działalności.
 4. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych ustalane są zgodnie z przepisami podatkowymi.
 5. Wynik finansowy w jednostce ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".
- Wynik finansowy netto składa się z:
- wyniku ze sprzedaży,
 - wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
 - wyniku z operacji finansowych.
- Otrzymane dotacje do działalności podstawowej, w tym od organizatora, ujemne się w pozycji A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz.120 z późn zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe Krakowskiego Biura Festiwalowego podlegało badaniu przez firmę audytorską. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja o funduszu jednostki

Od 2016 roku na podstawie zmiany ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, zysk za poprzedni rok obrotowy zwiększa fundusz rezerwowy jednostki a strata powoduje jego zmniejszenie. W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury (fundusz jednostki). Na dzień 31 grudnia 2023 roku Jednostka wykazuje fundusz instytucji kultury w kwocie 10 037 tys. zł, a w roku bieżącym nastąpiło pomniejszenie tego funduszu o kwotę 7 517 tys. zł, w związku z pokryciem straty z roku poprzedniego o wartości 13 965 tys. zł przez fundusz rezerwowy oraz fundusz instytucji kultury, zgodnie z obowiązującymi Jednostkę przepisami.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	13 070 999,49	13 620 732,08	A	Kapitał (fundusz) własny	9 574 496,94	10 037 479,56
I	Wartości niematerialne i prawne	248 321,50	415 376,11	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 037 479,56	17 554 302,61
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	248 321,50	415 376,11				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	12 665 555,11	13 118 316,84	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	6 813 209,78	7 265 971,51		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	722 554,84	722 554,84	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	6 447 866,02
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 836 131,29	6 109 491,89		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	214 518,08	345 472,81		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	7 626,49	25 930,06				
e)	inne środki trwałe	32 379,08	62 521,91				
2	Środki trwałe w budowie	5 852 345,33	5 852 345,33	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	157 122,88	87 039,13				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	157 122,88	87 039,13				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-462 982,62	-13 964 689,07
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 324 139,62	9 077 998,76
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	1 735 221,02	1 182 865,99
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 523 450,03	1 163 890,13
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	1 361 657,54	1 090 885,36
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	161 792,49	73 004,77
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	211 770,99	18 975,86
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	211 770,99	18 975,86
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	73 537,12	53 742,54
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	73 537,12	53 742,54
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	73 537,12	53 742,54
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	785 013,24	1 913 664,07
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	4 827 637,07	5 494 746,24		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	216 333,43	253 894,14		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	89 516,02	20 028,03	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	69 395,18	75 325,28	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	51 337,19	158 540,83		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	6 085,04	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 219 095,00	909 759,46	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	759 769,09	1 893 028,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	246 406,73	245 000,48
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	246 406,73	245 000,48

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	196 381,35	702 218,74
3	Należności od pozostałych jednostek	1 219 095,00	909 759,46	h)	z tytułu wynagrodzeń	310 829,48	945 668,77
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	214 638,95	98 799,97	i)	inne	6 151,53	140,42
	– do 12 miesięcy	214 638,95	98 799,97	4	Fundusze specjalne	25 244,15	20 635,66
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 730 368,24	5 927 726,16
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	972 623,00	798 728,15	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	31 833,05	12 231,34	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 730 368,24	5 927 726,16
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	5 569 223,89	5 612 015,18
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 389 659,96	3 599 014,30		– krótkoterminowe	161 144,35	315 710,98
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 389 659,96	3 599 014,30				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 389 659,96	3 599 014,30				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 389 659,96	3 598 167,85				
	– inne środki pieniężne	0,00	846,45				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 548,68	732 078,34				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	17 898 636,56	19 115 478,32		PASYWA razem (suma poz. A i B)	17 898 636,56	19 115 478,32

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KRAKOWSKIE BIURO
FESTIWALOWE.....
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	35 892 712,37	49 128 990,82
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 328 446,46	47 879 878,22
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-435 752,78	1 149 837,72
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18,69	99 274,88
B	Koszty działalności operacyjnej	36 389 893,01	61 011 449,21
I	Amortyzacja	580 242,18	1 805 078,39
II	Zużycie materiałów i energii	1 676 377,58	4 522 658,26
III	Usługi obce	6 084 213,34	12 314 765,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	361 956,44	748 734,77
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	15 931 797,25	20 697 982,75
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 049 501,19	4 023 369,40
	– emerytalne	1 342 262,01	1 773 799,34
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 705 660,46	16 819 330,65
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	144,57	79 529,21
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-497 180,64	-11 882 458,39
D	Pozostałe przychody operacyjne	458 285,98	2 984 036,29
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	122 033,97	139 867,07
IV	Inne przychody operacyjne	336 252,01	2 844 169,22
E	Pozostałe koszty operacyjne	592 654,63	5 427 364,74
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	53 204,03	2 052 330,86
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	119 981,60	378 733,50
III	Inne koszty operacyjne	419 469,00	2 996 300,38
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-631 549,29	-14 325 786,84
G	Przychody finansowe	302 034,68	631 753,33
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	302 034,68	631 753,33
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	113 706,01	264 784,56
I	Odsetki, w tym:	80 181,00	164 217,38
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	33 525,01	100 567,18
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-443 220,62	-13 958 818,07
J	Podatek dochodowy	19 762,00	5 871,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-462 982,62	-13 964 689,07

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 037 479,56	24 002 168,63
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 037 479,56	24 002 168,63
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 554 302,61	17 554 302,61
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-7 516 823,05	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	7 516 823,05	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych	7 516 823,05	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 037 479,56	17 554 302,61
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	6 447 866,02	7 312 630,32
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-6 447 866,02	-864 764,30
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	6 447 866,02	864 764,30
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych	6 447 866,02	864 764,30
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	6 447 866,02
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-13 964 689,07	-864 764,30
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-13 964 689,07	-864 764,30
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-13 964 689,07	-864 764,30
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	13 964 689,07	864 764,30
	- przeniesienie na fundusz rezerwowy	6 447 866,02	864 764,30
	- przeniesienie na fundusz jednostki	7 516 823,05	0,00
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-462 982,62	-13 964 689,07
	a) zysk netto		
	b) strata netto	462 982,62	13 964 689,07
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 574 496,94	10 037 479,56
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 574 496,94	10 037 479,56

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

KRAKOWSKIE BIURO
FESTIWALOWE

sporządzony za okres

01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-462 982,62	-13 964 689,07
II.	Korekty razem	38 416,38	4 835 356,34
1.	Amortyzacja	580 242,18	1 805 078,39
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-226 793,95	-427 633,52
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	53 204,03	11 805 089,29
5.	Zmiana stanu rezerw	552 355,03	-987 507,43
6.	Zmiana stanu zapasów	37 560,71	228 858,58
7.	Zmiana stanu należności	-379 419,29	-261 186,27
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 128 650,83	-1 240 584,87
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	532 171,74	-5 916 665,80
10.	Inne korekty	17 746,76	-170 092,03
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-424 566,24	-9 129 332,73
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	11 582,05	5 217 560,75
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 582,05	5 217 560,75
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-11 582,05	-5 217 560,75
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	226 793,95	427 633,52
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	226 793,95	427 633,52
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	226 793,95	427 633,52
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-209 354,34	-13 919 259,96
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-209 354,34	-13 919 259,96
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	2,39	0,01
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 599 014,30	17 518 274,26
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 389 659,96	3 599 014,30
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	88 992,39	64 864,91

Liczba dołączonych opisów: 28

Liczba dołączonych plików: 28

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-443 220,62			-13 958 818,07		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	33 259 232,79			37 041 490,10		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			2 852 208,60		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	33 470 908,37			39 153 773,82		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	104 009,68			30 900,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	1 655 875,60			2 298 686,86		
H.	Strata z lat ubiegłych	13 958 818,07			860 218,30		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-1 887 420,64			-11 293 012,61		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	104 009,68			30 900,00		
K.	Podatek dochodowy	19 762,00			5 871,00		



URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

5b4515cc108549e1b4924e8e7f428de2

Dnia (data, czas):

2024-04-23T16:45:16.666+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

P0kWyCkJpjTkfLHcvPcHeQIWBSzob4okM9SqaaelE6o=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

1Z+eKXJ7LVyX1gAyhBJivJyUMRfsL+sCDJMWIM8FIT4=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

6761787436

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyNC0wNC0yM1QxNjo0NTozMyswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2024-04-23T16:45:33+02:00

UPO₍₆₎

1/1

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz ich umorzeń zawiera **Nota nr 1**

1.2. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera **Nota nr 2**

1.3. Środki trwałe w budowie zawiera **Nota nr 3**

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **nie dotyczy**

1.5. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych obcych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów zawiera **Nota nr 4**

1.6. Wykaz nieamortyzowanych środków trwałych własnych zawiera **Nota nr 5**

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zawiera **Nota nr 6**

1.8. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego : **nie dotyczy** –jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym

1.9. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie dotyczy**

1.10. Propozycję pokrycia straty za 2023 rok zawiera **Nota nr 7**

1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym zawiera **Nota nr 8**

1.12. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty zawiera **Nota nr 9**

1.13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie dotyczy**

1.14. Podział należności netto według okresów wymagalności zawiera **Nota nr 10**

1.15. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów zawiera **Nota nr 11**

1.16. Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zawiera **Nota nr 12**

1.17. Strukturę rozliczeń międzyokresowych przychodów wg stanu na 31.12.2023 r. zawiera **Nota nr 13**

1.18. Zbiorcze zestawienie rozliczeń międzyokresowych w rozbiu na krótko i długoterminowe „Pozycja B IV Pasywa” zawiera **Nota nr 14**

1.19. Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu zawiera **Nota nr 15**

1.20. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu zawiera **Nota nr 16**

1.21. 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**

1.22. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT zawiera **Nota nr 17**

2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług zawiera **Nota nr 18**

2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów zawiera **Nota nr 19**

2.3. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto zawiera **Nota nr 20**

2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie **nie dotyczy**

2.5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska zawiera **Nota nr 21**

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny zawiera Nota nr 22

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

4.1. Strukturę środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych zawiera **Nota nr 23.**

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania na 31 grudnia 2023 roku to depozytowe środki pieniężne, środki na rachunku bankowym ZFŚS oraz środki pieniężne w drodze.

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 etaty zawiera **Nota nr 24**

5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta uprawnionego do badania sprawozdania finansowego zawiera **Nota nr 25**

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**

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**

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**

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Sprawozdanie jednostki podlega konsolidacji ze sprawozdaniem finansowym Gminy Miejskiej Kraków, pl. Wszystkich Świętych 3-4. Zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta nr 1003/2023 z dnia 17 kwietnia 2023 roku w sprawie sporządzania skonsolidowanego bilansu Gminy Miejskiej Kraków, wraz z bilansem jednostka przekazuje arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń należności i zobowiązań, które podlegają wyłączeniu między jednostkami objętymi konsolidacją.

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło: nie dotyczy

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Z posiadanych informacji, na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości.

10. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

10.1. Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy wraz z opisem rodzaju działalności statutowej (sprawozdanie merytoryczne) zawiera **Nota 26**

10.2. Ustalenie wielkości zapłaconego podatku dochodowego zawiera **Nota 27**

Sporządził:

Agnieszka Kilian

Zatwierdził:

Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych wg stanu na 31.12.2023

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych wg stanu na 31.12.2023

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	722 554,84				0,00		0,00	
I	7 928 968,41				0,00		0,00	
II	5 332,70				0,00		0,00	
III	20 925,68				0,00		0,00	
IV	1 613 297,31				0,00		25 601,53	
V	0,00				0,00		0,00	
VI	427 478,56				0,00		0,00	
VII	459 420,51				0,00		0,00	
VIII	568 941,83		11 582,05		11 582,05		155 904,75	
Razem	11 746 919,84	0,00	11 582,05	0,00	11 582,05	0,00	181 506,28	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	722 554,84	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	722 554,84	722 554,84
0,00	7 928 968,41	1 822 049,56		273 120,63		273 120,63	0,00	2 095 170,19	6 106 918,85	5 833 798,22
0,00	5 332,70	2 759,66		239,97		239,97	0,00	2 999,63	2 573,04	2 333,07
0,00	20 925,68	20 925,68		0,00		0,00	0,00	20 925,68	0,00	0,00
25 601,53	1 587 695,78	1 381 503,35		100 366,34		100 366,34	25 601,53	1 456 268,16	231 793,96	131 427,62
0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	427 478,56	313 799,71		30 588,39		30 588,39	0,00	344 388,10	113 678,85	83 090,46
0,00	459 420,51	433 490,45		18 303,57		18 303,57	0,00	451 794,02	25 930,06	7 626,49
155 904,75	424 619,13	506 419,92		25 381,34		25 381,34	139 561,21	392 240,05	62 521,91	32 379,08
181 506,28	11 576 995,61	4 480 948,33	0,00	448 000,24	0,00	448 000,24	165 162,74	4 763 785,83	7 265 971,51	6 813 209,78

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietryra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wg stanu na 31.12.2023

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wg stanu na 31.12.2023

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Autorskie prawa majątkowe oraz licencje do filmów, albumów, programów TV	1 169 450,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 046,00	0,00
- w tym finansowanie własne	1 156 020,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 046,00	0,00
- w tym finansowanie zewnętrzne	13 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oprogramowanie oraz licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 403 754,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 147,29	0,00
- w tym finansowanie własne	243 754,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 147,29	0,00
- w tym finansowanie zewnętrzne	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 573 204,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 193,29	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
20 046,00	1 149 404,92	788 887,48	0,00	132 241,94	0,00	132 241,94	20 046,00	901 083,42	380 563,44	248 321,50
20 046,00	1 135 974,92	787 768,33	0,00	129 555,94	0,00	129 555,94	20 046,00	897 278,27	368 252,59	238 696,65
0,00	13 430,00	1 119,15	0,00	2 686,00	0,00	2 686,00	0,00	3 805,15	12 310,85	9 624,85
49 147,29	1 354 606,72	1 368 941,34	0,00	0,00	0,00	0,00	14 334,62	1 354 606,72	34 812,67	0,00
49 147,29	194 606,72	208 941,34	0,00	0,00	0,00	0,00	14 334,62	194 606,72	34 812,67	0,00
0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	0,00	0,00
69 193,29	2 504 011,64	2 157 828,82	0,00	132 241,94	0,00	132 241,94	34 380,62	2 255 690,14	415 376,11	248 321,50

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku wg stanu na 31.12.2023

Nota 3 Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku wg stanu na 31.12.2023

Lp	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku			Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	Inne zmniejszenia np. odpisanie wyposażenia w koszty, zaniechanie	Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)*	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)*
					ogółem	poniesionych w roku 2023	poniesionych w latach poprzednich				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Zadania inwestycyjne (środki trwałe):	5 852 345,33	0,00	0,00	5 852 345,33	0,00	5 852 345,33	0,00	0,00	x	x
-	Przebudowa dawnego Składu Solnego oraz budowa Centrum Literatury i Języka Planeta Lem (zakres rzeczowy: przygotowanie dokumentacji przedprojektowej)	5 852 345,33	0,00	0,00	5 852 345,33	0,00	5 852 345,33	0,00	0,00	x	x
2	Zakupy inwestycyjne (maszyny i urządzenia z grupy 4, 6 i 8 oraz wartości niematerialne i prawne):	0,00	11 582,05	11 582,05	0,00	0,00	0,00	11 582,05	0,00	x	x
-	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
-	Środki trwałe	0,00	11 582,05	11 582,05	0,00	0,00	0,00	11 582,05	0,00	x	x
Razem		5 852 345,33	11 582,05	11 582,05	5 852 345,33	0,00	5 852 345,33	11 582,05	0,00		
Razem wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Razem środki trwałe		5 852 345,33	11 582,05	11 582,05	5 852 345,33	0,00	5 852 345,33	11 582,05	0,00		

* kolumny wypełniane wyłącznie dla zadań (etapów) rozpoczętych i nie zakończonych w danym roku

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Krakowskie Biuro Festiwalowe
środków trwałych wg stanu na 31.12.2023

**Nota 4 Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Krakowskie Biuro Festiwalowe
środków trwałych wg stanu na 31.12.2023**

Lp	Najem	Wynajmowana powierzchnia budynków i lokali [m2]	Wynajmowana powierzchnia gruntów [m2]
1	2	3	4
1	Dom Erazma, ul. 28 Lipca 1943 17C	835,28	
2	Mieszkanie Miłosza, ul. Bogusławskiego 6/5a	66,70	
3	Pałac Potockich ul. Rynek Główny 20 / Bracka 2	836,45	
4	Magazyn - os. Na Wzgórzach 20a	1 259,86	
5	Apteka ul. Kopernika 19a	1 807,47	
6	Biuro, ul. Św. Kopernika 15b	579,30	
Razem najem		2 998,29	
Dzierżawa		Powierzchnia użytkowa [m2]	Dzierżawiona powierzchnia gruntów [m2]
1	Skład Solny, ul. Na Zjeździe 8 (użytkowanie)	1 840,44	8 680
Razem dzierżawa		1 840,44	8 680
łącznie najem i dzierżawa		4 838,73	8 680

Wartość obcych środków trwałych użytkowanych przez KBF

1 577 037,99

Sporządziła:

Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:

Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Środki trwałe własne niepodlegające amortyzacji wg stanu na 31.12.2023

Nota 5 Środki trwałe własne niepodlegające amortyzacji wg stanu na 31.12.2023

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
0	722 554,84	0,00	0,00	722 554,84
Razem	722 554,84	0,00	0,00	722 554,84

Sporządziła:

Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:

Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2023

Nota 6 Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2023

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego (2+3+4-5-6-7)
		Zwiększenia - utworzenie odpisu	Zwiększenia - przebiegowania pomiędzy kontami analitycznymi	Wykorzystanie	Zmniejszenia - przebiegowania pomiędzy kontami analitycznymi	Uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7	8
Z tytułu dostaw i usług	304 274,17	18 131,71	6 365,25	2 137,89	48,00	0,00	326 585,24
Dochodzone na drodze sądowej (z tytułu dostaw i usług)	11 058,19	0,00	48,00	4 649,40	6 365,25	0,00	91,54
Uboeczne z tytułu rekompensaty	14 423,15	9 395,71	1 204,65	9 633,86	2 047,92	2 122,23	11 219,50
Odsetki od należności z tytułu dostaw i usług od kontrahentów krajowych	77 602,32	29 654,50	2 852,78	2 509,34	4,52	320,68	107 275,06
Odsetki od należności z tytułu dostaw i usług od kontrahentów zagranicznych	65 423,86	15 566,87	0,00	449,07	0,00	278,40	80 263,26
Dochodzone na drodze sądowej (należność uboeczna - koszty rekompensaty)	5 532,85	0,00	2 047,92	3 645,22	1 204,65	0,00	2 730,90
Dochodzone na drodze sądowej (odsetki od kontrahentów krajowych)	4 807,15	224,37	4,52	2 101,34	2 852,78	0,00	81,92
Z tytułu kar i odszkodowań	211 084,96	62 850,00	0,00	4 500,00	202 919,08	0,00	66 515,88
Z tytułu kar i odszkodowań (sporne)	0,00	0,00	202 919,08	0,00	0,00	0,00	202 919,08
Odsetki z tytułu od kar i odszkodowań	1 774,41	1 195,39	0,00	0,00	1 634,47	0,00	1 335,33
Odsetki z tytułu od kar i odszkodowań (sporne)	0,00	24 251,49	1 634,47	0,00	0,00	0,00	25 885,96
Razem	695 981,06	161 270,04	217 076,67	29 626,12	217 076,67	2 721,31	824 903,67

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietryra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy wg stanu na 31.12.2023

Nota 7 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy wg stanu na 31.12.2023

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Strata netto za rok obrotowy	462 982,62
2. Razem strata do pokrycia	462 982,62
3. Proponowane źródła pokrycia straty	462 982,62
- kapitał / fundusz rezerwowy	
- kapitał / fundusz podstawowy	462 982,62
4. Niepokryta strata	0,00

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Rezerwy na koszty i zobowiązania wg stanu na 31.12.2023

Nota 8 Rezerwy na koszty i zobowiązania wg stanu na 31.12.2023

Nr konta	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Korekta wartości wynikająca z raportu aktuarialnego*	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5-8)
					wykorzystanie (rozliczone ze zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (6+7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	1. Rezerwy długoterminowe	1 090 885,36	0,00	270 772,18	0,00	0,00	0,00	1 361 657,54
641-1-2	- na świadczenia emerytalne i podobne	1 090 885,36	0,00	270 772,18	0,00	0,00	0,00	1 361 657,54
	2. Rezerwy krótkoterminowe	91 980,63	357 936,58	90 745,47	167 099,20	0,00	167 099,20	373 563,48
221-5	- korekty Vat naliczonego	0,00	164 605,78	0,00	0,00	0,00	0,00	164 605,78
221-3	- vat należny do rozliczenia	4,44	91 760,81	0,00	89 644,43	0,00	89 644,43	2 120,82
641-1-1	- na świadczenia emerytalne i podobne	73 004,77	71 047,02	90 745,47	73 004,77	0,00	73 004,77	161 792,49
840	- na pozostałe koszty	18 971,42	30 522,97	0,00	4 450,00	0,00	4 450,00	45 044,39
	Razem	1 182 865,99	357 936,58	361 517,65	167 099,20	0,00	167 099,20	1 735 221,02

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zobowiązania według okresów wymagalności wg stanu na 31.12.2023

Nota 9 Zobowiązania według okresów wymagalności wg stanu na 31.12.2023

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 893 028,41	759 769,09	0,00	3 840,09	0,00	0,00	53 742,54	69 697,03	1 946 770,95	833 306,21
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	245 000,48	246 406,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,48	246 406,73
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	702 218,74	196 381,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702 218,74	196 381,35
- z tytułu wynagrodzeń	945 668,77	310 829,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945 668,77	310 829,48
- inne	140,42	6 151,53	0,00	3 840,09	0,00	0,00	53 742,54	69 697,03	53 882,96	79 688,65
Razem	1 893 028,41	759 769,09	0,00	3 840,09	0,00	0,00	53 742,54	69 697,03	1 946 770,95	833 306,21

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Specyfikacja należności netto w podziale na okres wymaganej spłaty wg stanu na 31.12.2023

Nota 10 Specyfikacja należności netto w podziale na okres wymaganej spłaty wg stanu na 31.12.2023

Należnosci z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na 31.12.2023					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1. Wpłaconych kaucji	0,00	0,00	87 039,13	157 122,88	87 039,13	157 122,88
2. Dostaw i usług	98 799,97	214 638,95	0,00	0,00	98 799,97	214 638,95
3. Podatków, dotacji,ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	798 728,15	972 623,00	0,00	0,00	798 728,15	972 623,00
4. Inne należności	12 231,34	31 833,05	0,00	0,00	12 231,34	31 833,05
5. Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	909 759,46	1 219 095,00	87 039,13	157 122,88	996 798,59	1 376 217,88

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów wg stanu na 31.12.2023

Nota 11 Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów wg stanu na 31.12.2023

Nr konta	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ogółem "Pozycja B IV Aktywa", z tego:	732 078,34	702 444,46	1 431 974,12	2 548,68
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	868,00	351 871,42	352 739,42	0,00
640-2	Koszty dotyczące roku 2023 poniesione w roku 2022, w tym:	868,00	0,00	868,00	0,00
*	Koszty imprez (projektów kulturalnych) i działalności administracyjnej	0,00	868,00	868,00	0,00
640-1	Koszty roku bieżącego, w tym:	0,00	351 871,42	351 871,42	0,00
640-1-1	Podatek od nieruchomości	0,00	62 828,00	62 828,00	0,00
640-1-2	Odpady komunalne	0,00	16 339,44	16 339,44	0,00
640-1-3	Odpis na ZFŚS	0,00	272 703,98	272 703,98	0,00
640-1-6	Projekty	0,00	0,00	0,00	0,00
640-3	Koszty lat następnych poniesione w roku 2023, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
640-3-1	Koszty imprez (projektów kulturalnych)	0,00	0,00	0,00	0,00
640-3-2	Koszty administracyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Podatek VAT do rozliczenia w roku następnym, w tym:	410 322,50	342 791,90	751 789,85	1 324,55
221-4	VAT naliczony do rozliczenia	14 450,56	271 272,32	284 398,33	1 324,55
221-5	korekty VAT naliczonego	395 871,94	71 519,58	467 391,52	0,00
642	Inne rozliczenia międzyokresowe (faktury sprzedaży wystawione na przełomie okresów sprawozdawczych)	320 887,84	7 781,14	327 444,85	1 224,13

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Specyfikacja biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wg stanu na 31.12.2023

Nota 12 Specyfikacja biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wg stanu na 31.12.2023

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów ogółem, z tego:	1 163 890,13	432 564,67	73 004,77	1 523 450,03
Pozycja "B I 2 Pasywa" w tym:	1 163 890,13	432 564,67	73 004,77	1 523 450,03
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe konto 641-1 -1	73 004,77	161 792,49	73 004,77	161 792,49
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe konto 641-1 -2	1 090 885,36	270 772,18	0,00	1 361 657,54

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Struktura rozliczeń międzyokresowych przychodów wg stanu na 31.12.2023

Nota 13 Struktura rozliczeń międzyokresowych przychodów wg stanu na 31.12.2023

Nr konta	Tytuł	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2023	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	pow. 1 - 3 lat	pow. 3 - 5 lat	pow. 5 lat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
846-1	Przychody do rozliczenia sprzedaż czasopism	14 584,79	29 320,15	0,00	28 161,89	15 743,05	15 743,05	0,00	0,00	0,00	0,00
846-2	Przychody do rozliczenia GRANT Ambasada USA 2022-2026 Minority Comic Book Superheroes	197 720,00	0,00	0,00	124 510,00	73 210,00	73 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
846-3	Przychody do rozliczenia ICE	12 500,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
846-4	Rozliczenia przychodów - imprezy Misteria Paschalia 2023	39 428,35	0,00	0,00	39 428,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
846-5	Rozliczenia przychodów - imprezy w roku 2024	0,00	92,60	0,00	0,00	92,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
846-6	Dotacje na inwestycje i inne źródła finansowania majątku trwałego	5 663 493,02	11 582,05	52 056,93	0,00	5 623 018,14	53 794,25	5 569 223,89	37 045,24	6 907,19	5 525 271,46
w tym	nie umorzona część majątku trwałego sfinansowana z dotacji inwestycyjnej				5 623 018,14						
	zwrot odliczonego podatku VAT i inne				0,00						
846-9	pozostałe przychody do rozliczenia	0,00	4 923,20	0,00	4 313,44	609,76	609,76	0,00	0,00	0,00	0,00
846-10	dofinansowanie umowa nr DL/1448/2023 Muzeum Literatury Tajwańskiej	0,00	5 194,69	0,00	0,00	5 194,69	5 194,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		5 927 726,16	51 112,69	52 056,93	196 413,68	5 730 368,24	161 051,75	5 569 223,89	37 045,24	6 907,19	5 525 271,46

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zbiorcze zestawienie rozliczeń międzyokresowych w rozbiu na krótko i długoterminowe wg stanu na 31.12.2023

Nota 14 Zbiorcze zestawienie rozliczeń międzyokresowych w rozbiu na krótko i długoterminowe wg stanu na 31.12.2023

pozycja B IV Pasywa

Nr konta	Tytuł	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2023
1	2	3	4	5	6	7
846	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	5 927 726,16	51 112,69	52 056,93	196 413,68	5 730 368,24
846-1, 846-2, 846-3, 846-5, 846-9, 846-10	Przychody roku przyszłego	264 233,14	39 530,64	0,00	196 413,68	107 350,10
	Krótkoterminowe	264 233,14	39 530,64	0,00	196 413,68	107 350,10
	Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
846-6	Dotacje na inwestycje i inne źródła finansowania majątku trwałego	5 663 493,02	11 582,05	52 056,93	0,00	5 623 018,14
	Krótkoterminowe	51 477,84	54 373,34	52 056,93	0,00	53 794,25
	Długoterminowe	5 612 015,18	-42 791,29	0,00	0,00	5 569 223,89
Razem krótkoterminowe		315 710,98	93 903,98	52 056,93	196 413,68	161 144,35
Razem długoterminowe		5 612 015,18	-42 791,29	0,00	0,00	5 569 223,89
Razem		5 927 726,16	51 112,69	52 056,93	196 413,68	5 730 368,24

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania wg stanu na 31.12.2023

Nota 15 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania wg stanu na 31.12.2023

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Środki trwałe	011	11 576 995,61	A.II.1.a	722 554,84
			A.II.1.b	7 934 301,11
			A.II.1.c	2 036 100,02
			A.II.1.d	459 420,51
			A.II.1.e	424 619,13
Umorzenie środków trwałych (ze znakiem minus)	071	-4 763 785,83	A.II.1.b	-2 098 169,82
			A.II.1.c	-1 821 581,94
			A.II.1.d	-451 794,02
			A.II.1.e	-392 240,05
Rozrachunki z odbiorcami i pracownikami z tytułu odsetek	206	214 841,53	B.II.3.a	187 538,32
			B.II.3.c	1 335,33
			B.II.3.d	25 967,88
Rozrachunki z tytułu VAT - należności	221	916 925,55	B.II.3.b	915 601,00
			B.IV	1 324,55
Odpisy aktualizujące należności (ze znakiem minus)	290	-824 903,67	B.II.3.a	-514 123,56
			B.II.3.c	-79 070,71
			B.II.3.d	-231 709,40
Pozostałe rozrachunki - należności	240	237 149,96	A.III.3	157 122,88
			B.II.3.c	80 027,08
Razem		7 357 223,15		7 357 223,15

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania wg stanu na 31.12.2023

Nota 16 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania wg stanu na 31.12.2023

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania - pozostałe rozrachunki	240	18 382,63	B.III.3 d) (1)	18 382,63
			B.III.3 i)	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	247	79 688,65	B.II.3 e)	73 537,12
			B.III.3 i)	6 151,53
Rozliczenia międzyokresowe	846	5 730 368,24	B.IV.2 (1)	5 569 223,89
			B.IV.2 (2)	161 144,35
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	641	1 523 450,03	B.I.2 (1)	1 361 657,54
			B.I.2 (2)	161 792,49
Razem		7 351 889,55		7 351 889,55

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT wg stanu na 31.12.2023

Nota 17 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT wg stanu na 31.12.2023

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo Bankowe	0,00
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług za rok 2023 wg stanu na 31.12.2023

Nota 18 Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług za rok 2023 wg stanu na 31.12.2023

Lp	Wyszczególnienie	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	6
I	Przychody netto ze sprzedaży	47 979 153,10	36 328 465,15	235,22	17 773,60
1	Usługi	9 253 364,64	2 638 378,09	235,22	17 773,60
2	Bilety - usługa wstępu	2 555 436,80	701 764,42	0,00	0,00
3	Towary i materiały	99 274,88	18,69	0,00	0,00
4	Dotacje do działalności podstawowej	36 071 076,78	32 988 303,95	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów	1 149 837,72	-435 752,78	0,00	0,00
IV	Pozostałe przychody operacyjne	2 984 036,29	458 285,98	0,00	0,00
V	Przychody finansowe	631 753,33	302 034,68	0,00	0,00
Razem		52 744 780,44	36 653 033,03	235,22	17 773,60

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Odpisy aktualizujące wartość zapasów wg stanu na 31.12.2023

Nota 19 Odpisy aktualizujące wartość zapasów wg stanu na 31.12.2023

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary
1	2	3	4	5
Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Utrata rynków zbytu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przyczyny	0,00	0,00	29 604,18	0,00
Razem	0,00	0,00	29 604,18	0,00

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto w 2023 roku wg stanu na 31.12.2023

Nota 20 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto w 2023 roku wg stanu na 31.12.2023

Lp	Pozycja	Kwota
1	2	3
1	Wynik finansowy brutto	-443 220,62
a	Zysk brutto (+)	
b	Strata brutto (-)	-443 220,62
2	Przychody wolne od podatku (-)	31 100 883,31
3	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku (+)	
4	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych (-)	270 928,84
5	Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	33 574 918,05
6	Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym (-)	1 655 875,60
Wynik podatkowy (1-2+3-4+5-6)		104 009,68

Opracowano na podstawie zeznania podatkowego CIT-8 oraz CIT - 8/0

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska wg stanu
na 31.12.2023

Nota 21 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska wg stanu na 31.12.2023

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	180 140,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	11 582,05	23 063,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
Razem	11 582,05	203 203,00

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat wg stanu na
31.12.2023

Nota 22 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat wg stanu na 31.12.2023

Rodzaj składnika / Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu / tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności			
- euro	EUR	Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29	4,3480
2. Środki pieniężne w kasie i banku			
- euro	EUR	Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29	4,3480
3. Gotówka znajdująca się w kasie			
4. Zobowiązania			
- euro	EUR	Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29	4,3480
- funt szterling	GBP	Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29	4,9997
- dolar amerykański	USD	Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29	3,9350

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych za rok 2023 wg stanu na 31.12.2023

Nota 23 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych za rok 2023 wg stanu na 31.12.2023

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	3 994,94	2 230,15	-1 764,79	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 540 290,76	3 306 139,74	-234 151,02	7 702,32
Inne środki pieniężne, w tym :	54 728,60	81 290,07	26 561,47	81 290,07
Rachunki sum depozytowych	53 882,15	81 290,07	27 407,92	81 290,07
Środki pieniężne w drodze	846,45	0,00	-846,45	0,00
Razem środki pieniężne i ekwiwalenty	3 599 014,30	3 389 659,96	-209 354,34	88 992,39

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2023 wg stanu na 31.12.2023

Nota 24. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2023 wg stanu na 31.12.2023

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym - etaty	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	151,51	105,51	46,00	222,95
Kadra kierownicza (zarząd i kierownicy)	25,92	17,92	8,00	30,43
Pracownicy obsługi	0,00	0,00	0,00	2,50
Pracownicy administracyjno - biurowi	125,59	87,59	38,00	190,02

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Wynagrodzenie netto firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy 2023
wg stanu na 31.12.2023

**Nota 25 Wynagrodzenie netto firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy 2023
wg stanu na 31.12.2023**

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	13 000,00	5 200,00	7 800
Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Szczegółowe dane dotyczące źródeł przychodów oraz kosztów wg typów działalności
w porównaniu do roku ubiegłego wg stanu na 31.12.2023

Nota 26 Szczegółowe dane dotyczące źródeł przychodów oraz kosztów wg typów działalności w porównaniu do roku ubiegłego wg stanu na 31.12.2023

Przychody

W 2023 roku Krakowskie Biuro Festiwalowe uzyskało przychody w wysokości 36 653 033,03 zł. Jednostka wszystkie uzyskane przychody w całości przeznacza na cele statutowe, tj. na prowadzenie działalności kulturalnej.

W rachunku zysków i strat wszystkie dotacje, w tym od organizatora ujęte są w pozycji A. I. Przychody netto ze sprzedaży produktów.

Lp.	Rodzaj przychodu	Rok 2023	Rok 2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III)	35 892 712,37	49 128 990,82
I.	Dotacje	32 988 303,95	36 071 076,78
1	Dotacje z budżetu państwa i j.s.t.	32 535 367,95	36 061 087,87
-	Dotacja z UMK (od organizatora), w tym:	31 338 740,00	33 080 982,91
	podmiotowa	30 538 740,00	32 013 400,00
	celowa	800 000,00	1 067 582,91
-	Dotacja z UMWM	100 000,00	100 000,00
-	Dotacja z MKiDN	513 244,16	724 173,35
-	Dotacja z UE	325 233,79	2 155 931,61
-	Dotacje z PISF	258 150,00	0,00
2	Pozostałe dotacje	452 936,00	9 988,91
-	Ambasada Irlandii	0,00	3 000,00
-	Ambasada USA	124 510,00	0,00
-	Instytut Francuski w Polsce	17 400,00	6 988,91
-	Instytut Francuski w Paryżu	64 884,00	0,00
-	Fundacja British Council	15 905,00	0,00
-	Fundacja Współpracy Polsko- Niemieckiej	98 000,00	0,00
-	Austriackie Forum Kultury w Warszawie	4 014,00	0,00
-	Instytut Cervantesa w Krakowie	6 000,00	0,00
-	Narodowe Muzeum Literatury Literatury Tajwańskiej	900,00	0,00
-	Fundusz Popierania Twórczości Zaiks	40 000,00	0,00
-	Stowarzyszenie Autorów Zaiks	12 000,00	0,00

-	Fundacja Michalski	67 026,00	0,00
-	Norla	2 297,00	0,00
II.	Przychody własne	3 340 161,20	11 908 076,32
1	Sprzedaż biletów, w tym:	701 764,42	2 550 210,53
-	Misteria Paschalia	202 140,41	166 662,50
-	Festiwal Muzyki Filmowej	299 318,19	299 207,60
-	Sacrum Profanum	49 222,96	69 574,00
-	Festiwal Off Camera	4 982,59	0,00
-	Festiwal Josepha Conrada	2 037,04	0,00
-	Wokół Szopki	671,29	0,00
-	Cykl ICE Classic	124 672,28	196 796,23
-	Inne Projekty Społeczne/ Ekologia/Edukacja / Dostępność	185,20	0,00
-	Fabryka Prezentów	3 105,00	0
-	10 - lecie KMLU	10 311,10	0,00
-	Kraków Live Festival	0,00	1 726 851,85
-	Festiwal Wodeckiego	0,00	34 896,13
-	Warsztaty Mikołajkowe	0,00	8 111,11
-	Krakowscy artyści Ukrainie	0,00	10 546,31
-	Bomba Megabitowa	0,00	19 444,42
-	Remembering Tomasz Stańko 29.08.2022	0,00	18 120,38
-	Sprzedaż Obca biletów	5 118,36	0,00
2	Sprzedaż towarów, w tym:	18,69	99 274,88
3	Sprzedaż usług, w tym:	2 638 378,09	9 253 364,64
-	usług świadczonych w ramach umów kompensacyjnych	1 025 415,92	1 124 814,32
-	z tytułu sponsoringu wydarzeń kulturalnych, sprzedaży praw do koncertów, reklamy w książkach programowych, z tytułu usług w zakresie organizacji imprez na zlecenie	0,00	2 329 554,16
-	z tytułu sprzedaży reklamy i promocji	567 813,95	0,00
-	z tytułu zysków z dystrybucji filmów oraz usług świadczonych na zlecenie przez Krakowską Komisję Filmową	113 398,85	51 840,53
-	z tytułu sprzedaży licencji i programów	28 440,90	0,00
-	z tytułu wpłat z prowadzonej działalności gospodarczej w SIM (prowizje, ekspozycja ulotek, sprzedaż reklamy)	0,00	233 671,19

-	sprzedaży reklamy w Karnecie oraz Kraków Culture	0,00	30 700,00
-	wpływy z tytułu wynajmu powierzchni w CORT Powiśle	0,00	417 515,61
-	z tytułu wynajmu powierzchni w Centrum Kongresowym ICE Kraków	0,00	4 420 544,41
-	z tytułu wynajmu Domu Erazma	297 354,12	261 618,14
-	z tytułu wynajmu Centrum Literatury i Języka Planeta Lem Skład Solny	266 167,25	0,00
-	z tytułu wynajmu Pałacu Potockich	38 916,10	0,00
-	z tytułu wynajmu Kopernika 19 A (Apteka Designu)	1 997,73	0,00
-	z tytułu wynajmu powierzchni przy ul. Wygranej 2	5 858,42	0,00
-	z tytułu wynajmu powierzchni podczas organizowanych wydarzeń	300,00	0,00
-	z tytułu usług elektronicznych i Platformy Play Kraków	0,00	3 592,91
-	z tytułu sprzedaży wydawnictw	57 572,37	12 932,36
-	z tytułu zleceń	166 957,32	0,00
-	z pozostałych usług	68 185,16	366 581,01
III.	Zmiana stanu produktów	-435 752,78	1 149 837,72
B.	Pozostałe przychody (I+II)	760 320,66	13 368 548,05
I	Przychody finansowe, w tym:	302 034,68	631 753,33
-	Przychody z lokat bankowych	226 793,95	427 633,52
-	Przychody z odsetek karnych	75 240,73	204 119,81
II	Pozostałe przychody operacyjne i wynik na sprzedaży środków trwałych	458 285,98	12 736 794,72
A+B	PRZYCHODY OGÓŁEM	36 653 033,03	62 497 538,87

Koszty

Koszty poniesione przez Krakowskie Biuro Festiwalowe w 2023 roku wyniosły łącznie 37 096 253,65 zł. Wykaz kwot w rozbiciu na rodzaj działalności w porównaniu do ubiegłego roku zawiera tabela poniżej:

Lp.	Rodzaj kosztu – wg kont zespołu „5”	Rok 2023	Rok 2022
A (I+II+III+IV)	Koszty działalności operacyjnej	36 389 893,01	61 011 449,21
I.	Koszty programowe	13 231 899,33	22 402 414,93
1	Koszty organizacji wydarzeń muzycznych	5 743 967,88	13 461 165,45
2	Koszty działalności filmowej	2 671 039,23	3 164 639,23
3	Koszty działalności literackiej	1 823 668,79	1 910 460,36

4	Koszty działalności wydawniczej, medialnej i badawczej	1 127 253,75	669 625,32
5	Koszty konferencji i spotkań tematycznych	45 583,06	199 278,15
6	Koszty organizacji wystaw	0,00	29 520,00
7	Koszty festiwali sztuk audiowizualnych	626 141,55	572 017,88
8	Koszty projektów współfinansowanych z UE	817 497,42	1 073 367,56
9	Koszty organizacji wydarzeń okolicznościowych	0,00	452 571,34
10	Koszty organizacji wydarzeń w przestrzeni miejskiej	164 228,05	106 587,62
11	Koszty organizacji projektów społecznych	51 750,89	62 901,54
12	Koszty Platformy multimedialnej	137 818,32	664 188,19
13	Pozostałe koszty, w tym koszty wydarzeń na zlecenie	15 256,00	22 305,51
14	Koszty obsługi sponsorskiej	7 694,39	13 786,78
II.	Koszty administracyjne	23 517 409,01	37 554 859,59
1	KBF	18 436 092,58	19 037 976,45
2	INFO Kraków	0,00	1 427 280,06
3	Krakow Film Commission	524 070,85	563 049,77
4	ICE Kraków	0,00	12 432 243,59
5	Dział Wydawniczy	745 872,25	719 562,25
6	Pawilon Wyspiańskiego	0,00	522 371,39
7	CORT Powiśle	0,00	480 924,24
8	Magazyny Biura	278 207,09	304 582,81
9	Dom Erazma	268 087,37	228 079,35
10	Neon "MARKIZA"	3 403,22	6 919,43
11	Obsługa współpracy międzynarodowej	2 610,80	2 366,72
12	Mieszkanie Miłosza	187 460,35	34 490,14
13	Centrum Literatury i Języka Planeta Lem Skład Solny	286 409,49	224 760,72
14	Pałac Potockich	1 203 332,38	1 125 634,08
15	Biuro Jana 12	110 723,28	204 588,97
16	Wydawniczy Biblioteka	512 471,73	165 919,10
17	Kopernika 15 B	385 206,30	74 110,52
18	Kopernika 19 A	573 461,32	0,00
III.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	144,57	79 529,21
IV.	Zmiana stanu produktów *	-359 559,90	974 645,48
B.	Pozostałe koszty operacyjne	592 654,63	15 180 123,17
C.	Koszty finansowe	113 706,01	264 784,56
A+B+C	KOSZTY OGÓŁEM	37 096 253,65	76 456 356,94
	PRZYCHODY OGÓŁEM	36 653 033,03	62 497 538,87
	ZYSK / STRATA	-443 220,62	-13 958 818,07

* zmiana stanu produktów została skorygowana o 76 192,88 zł - korekta kosztów inwentaryzacji o wartość stanu wyrobów gotowych w obrębie konta 490

Wynik finansowy

Rok 2023 zamknął się stratą w wysokości 443 220,62 zł brutto minus należny podatek dochodowy w wysokości 19 762,00 zł co daje ostatecznie kwotę 462 982,62 zł.

KBF jest gminną instytucją kultury, która od ponad dwudziestu lat nieprzerwanie działa na rzecz rozwoju przemysłów kreatywnych, turystyki kulturalnej, branży spotkań i przemysłów czasu wolnego. Główne obszary działalności KBF to: literatura, film, muzyka, sztuki wizualne, turystyka, inicjatywy lokalne i edukacja.

Instytucja zajmuje się organizacją i promocją imprez kulturalnych o zasięgu lokalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym, takich jak: Misteria Paschalia, Festiwal Muzyki Filmowej w Krakowie, Festiwal Conrada, Wianki i wiele innych rozpoznawalnych marek. KBF jest również współgospodarzem Pałacu Potockich, wydawcą czasopism i operatorem programów Kraków Culture, Kraków Miasto Literatury UNESCO oraz Krakow Film Commission.

Długofalowe programy i cykliczne projekty są wysoko oceniane zarówno przez ekspertów, jak i bezpośrednich odbiorców, czyli mieszkańców Krakowa. KBF dociera do zróżnicowanej i stale poszerzającej się grupy adresatów, uczestników i klientów. Identyfikuje się z ideą równego dostępu do kultury, dążąc do interdyscyplinarnej i włączającej formuły organizowanych wydarzeń. Stanowi twórcze środowisko pracy dla swojego zespołu oraz licznych partnerów i współpracowników.

W 2023 roku KBF zrealizował 686 wydarzeń, w których udział wzięło ponad 191 tysięcy osób. Poza standardową działalnością programową, instytucja przyjęła na siebie rolę koordynatora procesu partycypacyjnego w dzielnicy Wesoła oraz współprowadzenia działalności kulturalno-społecznej w powstającej dzielnicy kreatywnej. Podczas realizowanych projektów ważne było wzmocnienie instytucji poprzez partnerstwa z kulturą i biznesem. Instytucja jest liderem w ramach prowadzonej inicjatywy Festiwalu dla Klimatu. Powołana została również Rada Programowa KBF oraz zrealizowana została koncepcja pierwszego sezonu podcastu KBF: bliżej. KBF administruje także budynkiem Domu Erazma przy ul. 28 lipca 1943 roku (w kompleksie Willi Decjusza), który stanowi aktualnie siedzibę Małopolskiego Instytutu Kultury oraz budynkiem Składu Solnego przy ul. Na Zjeździe 8.

Działalność Krakow Film Commission (KFC)

Krakow Film Commission wspiera realizację produkcji filmowych, pomaga przy uzyskiwaniu wszelkich wymaganych zezwoleń oraz w dostępie do lokacji publicznych na terenie całego regionu. Współpracuje z filmowcami na niemal wszystkich etapach produkcji. Przy Krakow Film Commission działa Fundusz Filmowy w Krakowie, finansowany ze środków budżetu Gminy Miejskiej Kraków. Wspiera organizacyjnie i promocyjnie festiwale filmowe (Mastercard Off Camera, Krakowski Festiwal Filmowy), warsztaty (Atelier Scenariuszowe), konferencje i działania edukacyjne, stymulując lokalny przemysł audiowizualny, organizuje letnie pokazy plenerowe. W ramach zespołu KFC działa również stanowisko Komisarza Filmowego, który odpowiada za wsparcie w realizacji planów zdjęciowych, poszukiwanie obiektów filmowych (oferty dla produkcji krajowych i zagranicznych), pomoc w uzyskiwaniu zezwoleń, dostęp do lokacji publicznych na terenie całego regionu, koordynację kontaktów branży filmowej z jednostkami miejskimi oraz opiniowanie wniosków w ramach Zintegrowanego Centrum Zarządzania Dziedzictwem Krakowa.

Działalność literacka i program Krakowa Miasta Literatury UNESCO

Dział Literacki zajmuje się realizacją programu Kraków Miasto Literatury UNESCO, w tym odpowiada za partnerstwa międzynarodowe i ogólnopolskie prowadzone w ramach programu. Tworzy program największych w Polsce festiwali literackich: Conrad Festival i Festiwal Miłosza oraz wspiera inne festiwale gatunkowe, np. Festiwal Komiksu, Festiwal Literatury dla Dzieci. Prowadzi programy edukacji literackiej, wspierania debiutów

literackich oraz Szkoły Pisania i Szkoły Czytania, a także prowadzi ogólnopolską akcję Czytaj PL! Dział realizuje też projekty promujące różnorodne dziedzictwo literackie Krakowa, a także koordynuje działania związane z powstającym Centrum Literatury i Języka „Planeta LEM” w Składzie Solnym. Strategiczny charakter mają działania wspierające zrównoważony rynek książki, w tym programy dla wydawnictw i księgarni kameralnych. Na mocy uchwały Rady Miasta Krakowa KBF realizuje konkurs pod nazwą Nagroda Krakowa Miasta Literatury UNESCO oraz prowadzi całoroczny program wsparcia promocyjnego tytułów ukazujących się pod patronatem KMLU.

Działalność muzyczna

Dział muzyczny zajmuje się realizacją flagowych festiwali muzycznych Krakowa, które jednocześnie są jednymi z najważniejszych festiwali w Europie w swoich kategoriach. Są to przede wszystkim: Festiwal Misteria Paschalia, przyciągający międzynarodową publiczność festiwal muzyki dawnej, Festiwal Muzyki Filmowej w Krakowie – kluczowy festiwal na świecie poświęcony muzyce tworzonej na potrzeby filmów, seriali, gier komputerowych, Festiwal Sacrum Profanum prezentujący dokonania muzyki najnowszej. KBF jest także odpowiedzialny za program i realizację Wianków, muzycznego wydarzenia plenerowego z darmowym dostępem do koncertów.

Działalność wydawnicza

Artykuły i informacje, redakcje i korekty, dbałość o językową i stylistyczną poprawność tekstów udostępnianych przez KBF w postaci komunikatów, magazynów, książek, ulotek, broszur i portali internetowych – to podstawowe zadania, ale także realizacja zadań między innymi poprzez działalność wydawniczą, na którą składają się kwartalnik „Kraków Culture”, miesięcznik „Kraków i Świat”, kwartalnik „Czas Literatury”.

Kwartalnik „Kraków Culture” dwujęzyczny, bezpłatny magazyn dostępny zarówno w postaci drukowanej, jak i online. Ukazał się po raz pierwszy w maju 2021 roku, a jego inauguracja zbiegła się z ogłoszeniem nowej miejskiej polityki kulturalnej pod tą samą nazwą. Magazyn jest kontynuacją tradycji miesięcznika „Karnet”, który stanowił w latach 1996-2020 najważniejsze źródło informacji o krakowskich wydarzeniach kulturalnych dla mieszkańców, jak i odwiedzających miasto. Tę misję kontynuuje również portal Kraków Culture – Karnet, prezentujący krakowską kulturę we wszystkich jej odcieniach.

Miesięcznik „Kraków i Świat” oraz kwartalnik „Czas Literatury” są wydawane przez KBF od lipca 2022 roku. Ich celem jest różnorodna komunikacja bogactwa kulturowego miasta i regionu oraz promocja czytelnictwa.

Z kolei realizowany przez KBF oficjalny miejski portal turystyczny [Kraków.travel](https://krakow.travel) został stworzony specjalnie z myślą o wszystkich tych, którzy odwiedzają Kraków i obejmuje niezbędne informacje dla zwiedzających z kraju i zagranicy, udostępnione na nowoczesnej i łatwej w obsłudze platformie. Można korzystać z wirtualnego przewodnika, planera podróży, bazy atrakcji turystycznych na terenie miasta czy wyszukiwarki wydarzeń kulturalnych. Serwis dostępny jest w siedmiu językach – polskim, angielskim, niemieckim, francuskim, włoskim, hiszpańskim i rosyjskim.

Działalność kulturalna w Pałacu Potockich

W 2023 roku w Pałacu Potockich, który jest kulturalnym miejscem spotkań, odbyło się blisko 400 wydarzeń otwartych – spotkań autorskich, koncertów, premier literackich, warsztatów, wydarzeń wchodzących w ramy festiwali (m.in. Festiwal Muzyki Filmowej, Sacrum Profanum, Festiwal Literatury dla Dzieci, Misteria Paschalia, Boska Komedia, Conrad Festival, Festiwal Miłosza). Łącznie uczestniczyło w nich blisko 25 tysięcy uczestników. Gośćmi Pałacu Potockich byli zarówno debiutujący artyści, jak i zagraniczni rezydenci programów stypendialnych, uznani i powszechnie znani pisarze, w tym laureatka Nagrody Pulitzera Rae Armantroun, czy wymieniany wśród kandydatów do Literackiej Nagrody Nobla Ryszard Krynicki. Ponadto w Pałacu odbyło się niemal drugie tyle wydarzeń zamkniętych dla zorganizowanych grup i/lub instytucji miejskich. Były to różnego rodzaju warsztaty, prelekcje, kursy, szkolenia i konferencje. Wśród nich można wymienić Szkołę Czytania, Szkołę Patrzenia, warsztaty dostępnościowe dla szkół specjalnych, spotkania wydziałów Urzędu Miasta Krakowa, konferencje Metropolii Krakowskiej itp. Nagrywane były również materiały wchodzące w skład cyklu Kraków Culture Lab. Wzięło w nich udział łącznie niemal drugie tyle osób, co w wydarzeniach otwartych. Pałac Potockich w 2023 roku wzbogacił się również o studio nagraniowe oraz małą salę spotkań przy bibliotece.

Otwarcie i działalność kulturalna w Aptece Designu

Jednym z pierwszych etapów rewitalizacji dzielnicy Wesoła jest nadanie nowej funkcji budynkowi dawnej apteki przy ulicy Kopernika. 26 września 2023 otwarty został budynek pn. Apteka Designu, w którym KBF prowadzi całoroczną działalność polegającą na prezentowaniu oferty kulturalnej – odbywają się tu wystawy, warsztaty dla

dzieci, młodzieży i dorosłych, spotkania dla branży kreatywnej. Od października 2023 do czerwca 2024 w budynku działają wyłonieni w ramach konkursu projektanci, którzy ulokowali tu swoje pracownie i działają na rzecz dzielnicy.

Platforma sprzedażowa oraz aplikacja mobilna KBF: BILETY

Własna platforma sprzedażowa, która powstała, aby ułatwić uczestnictwo w imprezach. To jednocześnie baza wszystkich płatnych oraz bezpłatnych wydarzeń organizowanych przez KBF. Za pośrednictwem platformy można kupować bilety oraz pobierać bezpłatne wejściówki na wszystkie koncerty, spotkania, warsztaty i inne wydarzenia. Portal połączony jest z aplikacją programu lojalnościowego KBF: PLUS, dzięki której uczestnicy w sposób kompleksowy mogą korzystać z bogatej oferty kulturalnej Krakowa i zdobywać punkty, a tym samym atrakcyjne nagrody za zakupione bilety i pobrane bezpłatne wejściówki.

Sporządziła: Agnieszka Kilian

Zatwierdziła: Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego wg stanu na 31.12.2023

Nota 27 Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego wg stanu na 31.12.2023

Pozycja	Treść	Kwota w zł
1	2	3
A	Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	19 762,00
1	Zmiana stanu rezerw na podatek dochodowy (bez rezerw odnoszonych na kapitał własny): wzrost ze znakiem (-), spadek ze znakiem (+)	
2	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu podatku dochodowego (bez rozliczeń odnoszonych na kapitał własny): wzrost ze znakiem (+), spadek ze znakiem (-)	
B	Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej - obciążający wynik finansowy danego okresu (A +/- 1 +/- 2)	19 762,00
1	Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej odnoszony bezpośrednio na kapitał własny (+/-)	
C	Podatek dochodowy według deklaracji (B +/- 1)	19 762,00
1	Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego: wzrost ze znakiem (+), spadek ze znakiem (-)	
2	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego: wzrost ze znakiem (-), spadek ze znakiem (+)	
D	Podatek dochodowy zapłacony (C +/- 1 +/- 2)	19 762,00

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-29 16:31:19	Agnieszka Kilian
2024-03-29 16:42:09	Karolina Pietyra

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-04-23 16:44:06	Agnieszka Kilian