

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 7 6 1 7 8 7 4 3 6	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
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			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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. 1) Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - a) W przypadku zakupu - według ceny nabycia;
 - b) W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem dotychczasowego zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej;
 - c) W przypadku spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu;
 - d) W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu;
 - e) W przypadku przejęcia w wyniku zmiany formy prawnej - według wartości określonej w protokole zdawczo-odbiorczym;
 - f) W przypadku otrzymania środka trwałego na skutek wymiany środka trwałego niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawy.
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 1.500,00 zł – ewidencja ilościowa, środki trwałe o jednostkowej wartości początkowej powyżej 1.500,00 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.
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.

Ustalenia wyniku finansowego

1. Zdarzenia gospodarcze udokumentowane fakturą wystawioną po okresie sprawozdawczym, którego dotyczy, ewidencjonowane są przy pomocy konta „Rozliczenie zakupu”.
 2. Rezerwy ujmuje się w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości.
 3. Rozliczenia międzyokresowe tworzy się dla zapewnienia współmierności przychodów i kosztów.
 4. 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.
 5. 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.
 6. 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 saldum.
 7. Przychody ze sprzedaży towarów i usług stanowią kwotę należną z tego tytułu od odbiorcy pomniejszoną o należny podatek od towarów i usług.
 8. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym uszczegółowionym według poszczególnych rodzajów działalności.
 9. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych ustalane są zgodnie z przepisami podatkowymi.
 10. 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, ujmuje 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), 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 rezerwowym jednostki

Od 2016 roku na podstawie zmiany ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, zysk za poprzedni rok obrachunkowy zwiększa fundusz rezerwowy jednostki a strata powoduje jego zmniejszenie.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	13 620 732,08	21 993 407,40	A	Kapitał (fundusz) własny	10 037 479,56	24 002 168,63
I	Wartości niematerialne i prawne	415 376,11	453 608,47	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 554 302,61	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	415 376,11	453 608,47				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	13 118 316,84	21 472 691,41	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	7 265 971,51	18 181 049,05		– 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:	6 447 866,02	7 312 630,32
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 109 491,89	7 354 606,09		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	345 472,81	9 692 625,31		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	25 930,06	141 014,64				
e)	inne środki trwałe	62 521,91	270 248,17				
2	Środki trwałe w budowie	5 852 345,33	3 291 642,36	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	87 039,13	67 107,52				
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	87 039,13	67 107,52				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-13 964 689,07	-864 764,30
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	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 077 998,76	17 013 005,81
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	1 182 865,99	2 170 373,42
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	1 163 890,13	2 138 535,61
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	1 090 885,36	1 951 389,04
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	73 004,77	187 146,57
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	18 975,86	31 837,81
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	18 975,86	31 837,81
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	53 742,54	223 834,57
	– 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	53 742,54	223 834,57
	– 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	53 742,54	223 834,57
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 913 664,07	3 154 248,94
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	5 494 746,24	19 021 767,04		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	253 894,14	482 752,72		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	20 028,03	196 788,69	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	75 325,28	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	158 540,83	263 167,27		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	22 796,76		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	909 759,46	668 504,80	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 893 028,41	3 130 659,96
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:	245 000,48	725 760,81
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	245 000,48	725 760,81

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	702 218,74	1 078 474,75
3	Należności od pozostałych jednostek	909 759,46	668 504,80	h)	z tytułu wynagrodzeń	945 668,77	1 173 826,99
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	98 799,97	389 405,26	i)	inne	140,42	152 597,41
	– do 12 miesięcy	98 799,97	389 405,26	4	Fundusze specjalne	20 635,66	23 588,98
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 927 726,16	11 464 548,88
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	798 728,15	251 913,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	12 231,34	27 186,54	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 927 726,16	11 464 548,88
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	5 612 015,18	10 071 417,49
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 599 014,30	17 518 274,26		– krótkoterminowe	315 710,98	1 393 131,39
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 599 014,30	17 518 274,26				
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	3 599 014,30	17 518 274,26				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 598 167,85	17 516 926,38				
	– inne środki pieniężne	846,45	1 347,88				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	732 078,34	352 235,26				
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)	19 115 478,32	41 015 174,44		PASYWA razem (suma poz. A i B)	19 115 478,32	41 015 174,44

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KRAKOWSKIE BIURO
FESTIWALOWE

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	49 128 990,82	57 489 231,51
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 879 878,22	57 101 646,86
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 149 837,72	316 818,95
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	99 274,88	70 765,70
B	Koszty działalności operacyjnej	61 011 449,21	58 821 761,62
I	Amortyzacja	1 805 078,39	1 424 866,98
II	Zużycie materiałów i energii	4 522 658,26	5 729 140,72
III	Usługi obce	12 314 765,78	13 549 458,71
IV	Podatki i opłaty, w tym:	748 734,77	848 891,87
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	20 697 982,75	21 617 221,74
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 023 369,40	4 232 411,54
	– emerytalne	1 773 799,34	1 844 242,26
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 819 330,65	11 374 171,05
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	79 529,21	45 599,01
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-11 882 458,39	-1 332 530,11
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 984 036,29	853 687,58
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 869,11
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	139 867,07	155 365,92
IV	Inne przychody operacyjne	2 844 169,22	694 452,55
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 427 364,74	406 842,25
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 052 330,86	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	378 733,50	51 519,27
III	Inne koszty operacyjne	2 996 300,38	355 322,98
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-14 325 786,84	-885 684,78
G	Przychody finansowe	631 753,33	99 681,51
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:	631 753,33	99 681,51
	– 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	264 784,56	74 215,03
I	Odsetki, w tym:	164 217,38	59 716,03
	– 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	100 567,18	14 499,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-13 958 818,07	-860 218,30
J	Podatek dochodowy	5 871,00	4 546,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-13 964 689,07	-864 764,30

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 002 168,63	24 866 932,93
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	24 002 168,63	24 866 932,93
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 554 302,61	17 554 302,61
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 554 302,61	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	7 312 630,32	6 675 412,77
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-864 764,30	637 217,55
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	637 217,55
	- przeniesienie zysku na fundusz rezerwowy	0,00	637 217,55
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	864 764,30	0,00
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych	864 764,30	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	6 447 866,02	7 312 630,32
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-864 764,30	637 217,55
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	637 217,55
	- 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	637 217,55
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	637 217,55
	- przeniesienie na fundusz rezerwowy	0,00	637 217,55
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-864 764,30	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-864 764,30	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	864 764,30	0,00
	- przeniesienie na fundusz rezerwowy	864 764,30	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	-13 964 689,07	-864 764,30
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	13 964 689,07	864 764,30
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 037 479,56	24 002 168,63
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 037 479,56	24 002 168,63

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

KRAKOWSKIE BIURO
FESTIWALOWE

sporządzony za okres

01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-13 964 689,07	-864 764,30
II.	Korekty razem	4 835 356,34	9 391 511,34
1.	Amortyzacja	1 805 078,39	1 424 866,98
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-427 633,52	-19 230,01
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	11 805 089,29	-3 869,11
5.	Zmiana stanu rezerw	-987 507,43	-1 049 758,12
6.	Zmiana stanu zapasów	228 858,58	79 571,33
7.	Zmiana stanu należności	-261 186,27	903 786,62
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 240 584,87	391 640,15
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 916 665,80	7 622 732,32
10.	Inne korekty	-170 092,03	41 771,18
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-9 129 332,73	8 526 747,04
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	3 869,11
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	3 869,11
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	5 217 560,75	8 378 697,40
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 217 560,75	8 378 697,40
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)	-5 217 560,75	-8 374 828,29
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	427 633,52	19 230,01
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	427 633,52	19 230,01
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.	Spłaty 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)	427 633,52	19 230,01
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-13 919 259,96	171 148,76
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-13 919 259,96	171 148,76
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,01	46,59
F.	Środki pieniężne na początek okresu	17 518 274,26	17 347 125,50
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 599 014,30	17 518 274,26
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	64 864,91	379 355,39

Liczba dołączonych opisów: 29

Liczba dołączonych plików: 29

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		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-13 958 818,07			-860 218,30		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	37 041 490,10			51 120 579,83		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	2 852 208,60			7 200 000,00		
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)	39 153 773,82			51 173 363,17		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	30 900,00			23 925,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	2 298 686,86			2 666 042,46		
H.	Strata z lat ubiegłych	860 218,30			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-11 293 012,61			3 726 522,58		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	30 900,00			23 925,00		
K.	Podatek dochodowy	5 871,00			4 546,00		

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 2022 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 31.12.2022 r. zawiera **Nota nr 13**

1.18. Zbiorcze zestawienie rozliczeń międzyokresowych w rozbiciu 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 (rynki 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 zawiera **Nota nr 21**

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 22**

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny zawiera Nota nr 23

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

4.1. Strukturę środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych zawiera **Nota nr 24.**

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania na 31 grudnia 2022 roku to depozytowe środki pieniężne wpłacone błędnie na koniec roku na rachunek podstawowy jednostki, środki depozytowe w kasie oraz na rachunku bankowym depozytowym, 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 25**

5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta uprawnionego do badania sprawozdania finansowego zawiera **Nota nr 26**

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 powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Sprawozdanie jednostki podlega konsolidacji ze sprawozdaniem finansowym Gminy Miejskiej Kraków, pl. Wszystkich Świętych 3-4. Zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta nr 584/2022 z dnia 7 marca 2022 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 27**

10.2. Ustalenie wielkości zapłaconego podatku dochodowego zawiera **Nota 28**

Sporządził:

Agnieszka Kilian

Zatwierdził:

Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych wg stanu na 31.12.2022

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych wg stanu na 31.12.2022

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			
I	9 297 623,94		74 212,13		74 212,13		1 442 867,66	
II	5 332,70				0,00			
III	20 925,68				0,00			
IV	2 854 263,88		20 440,80		20 440,80		1 261 407,37	
V	0,00				0,00			
VI	10 604 457,53		134 445,93		134 445,93		10 311 424,90	
VII	732 729,46				0,00		273 308,95	
VIII	1 416 151,69				0,00		847 209,86	
Razem	25 654 039,72	0,00	229 098,86	0,00	229 098,86	0,00	14 136 218,74	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	722 554,84	722 554,84
1 442 867,66	7 928 968,41	1 945 830,86		322 246,25		322 246,25	446 027,55	1 822 049,56	7 351 793,08	6 106 918,85
0,00	5 332,70	2 519,69		239,97		239,97	0,00	2 759,66	2 813,01	2 573,04
0,00	20 925,68	20 925,68		0,00		0,00	0,00	20 925,68	0,00	0,00
1 261 407,37	1 613 297,31	2 103 957,46		315 027,40		315 027,40	1 037 481,51	1 381 503,35	750 306,42	231 793,96
0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 311 424,90	427 478,56	1 662 138,64		823 427,25		823 427,25	2 171 766,18	313 799,71	8 942 318,89	113 678,85
273 308,95	459 420,51	591 714,82		72 657,43		72 657,43	230 881,80	433 490,45	141 014,64	25 930,06
847 209,86	568 941,83	1 145 903,52		75 347,49		75 347,49	714 831,09	506 419,92	270 248,17	62 521,91
14 136 218,74	11 746 919,84	7 472 990,67	0,00	1 608 945,79	0,00	1 608 945,79	4 600 988,13	4 480 948,33	18 181 049,05	7 265 971,51

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 31.12.2022

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wg stanu na 31.12.2022

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	1 036 550,68	0,00	157 900,24	0,00	157 900,24	0,00	25 000,00	0,00
- w tym finansowanie własne	1 036 550,68	0,00	144 470,24	0,00	144 470,24	0,00	25 000,00	0,00
- w tym finansowanie zewnętrzne	0,00	0,00	13 430,00	0,00	13 430,00	0,00	0,00	0,00
Oprogramowanie oraz licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 453 466,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 712,80	0,00
- w tym finansowanie własne	293 466,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 712,80	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	2 490 017,49	0,00	157 900,24	0,00	157 900,24	0,00	74 712,80	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
25 000,00	1 169 450,92	641 316,13	0,00	172 571,35	0,00	172 571,35	25 000,00	788 887,48	395 234,55	380 563,44
25 000,00	1 156 020,92	641 316,13	0,00	171 452,20	0,00	171 452,20	25 000,00	787 768,33	395 234,55	368 252,59
0,00	13 430,00	0,00	0,00	1 119,15	0,00	1 119,15	0,00	1 119,15	0,00	12 310,85
49 712,80	1 403 754,01	1 395 092,89	0,00	23 561,25	0,00	23 561,25	49 712,80	1 368 941,34	58 373,92	34 812,67
49 712,80	243 754,01	235 092,89	0,00	23 561,25	0,00	23 561,25	49 712,80	208 941,34	58 373,92	34 812,67
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
74 712,80	2 573 204,93	2 036 409,02	0,00	196 132,60	0,00	196 132,60	74 712,80	2 157 828,82	453 608,47	415 376,11

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 31.12.2022

Nota 3 Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku wg stanu na 31.12.2022

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 2022	poniesionych w latach poprzednich				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Zadania inwestycyjne (środki trwałe):	3 291 642,36	5 020 642,63	2 459 939,66	5 852 345,33	2 698 185,60	3 154 159,73	190 080,98	2 269 858,68	x	x
-	Przebudowa dawnego Składu Solnego oraz budowa Centrum Literatury i Języka Planeta Lem (zakres rzeczowy: przygotowanie dokumentacji przedprojektowej)	3 154 159,73	2 698 185,60	0,00	5 852 345,33	2 698 185,60	3 154 159,73	0,00	0,00	x	x
-	Ulepszenia w obcym środku trwałym - obiekt ICE Kraków, w tym: rearanżacja Sali S5 ICE Kraków - Studio online	34 086,32	2 235 772,36	2 269 858,68	0,00	0,00	0,00		2 269 858,68	x	x
-	Ulepszenia w obcym środku trwałym - obiekt ICE Kraków, w tym: rozbudowa infrastruktury informatycznej (istniejącej sieci teleinformatycznej w ICE)	103 396,31	31 049,62	134 445,93	0,00	0,00	0,00	134 445,93	0,00	x	x
-	Ulepszenia w obcym środku trwałym - obiekt ICE Kraków, w tym: ICE Kraków - modernizacja				0,00	0,00	0,00		0,00	x	x
-	Adaptacja lokalu do działalności gastronomicznej - Punkt Informacji Miejskiej Nowa Huta os. Zgody 7, Kraków			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
-	Wdrożenie nowych rozwiązań IT w kulturze				0,00	0,00	0,00		0,00	x	x
-	Ulepszenia w obcym środku trwałym - Skład Solny instalacja hydrantowa		55 635,05	55 635,05	0,00			55 635,05		x	x
2	Zakupy inwestycyjne (maszyny i urządzenia z grupy 4, 6 i 8 oraz wartości niematerialne i prawne):	0,00	183 488,12	183 488,12	0,00	0,00	0,00	183 488,12	0,00	x	x
-	Zakupy inwestycyjne (zwiększenie serwerowni bud. Wygrana, gr 1)		18 577,08	18 577,08	0,00			18 577,08		x	x
-	Wartości niematerialne i prawne		144 470,24	144 470,24	0,00		0,00	144 470,24	0,00	x	x
-	Środki trwałe		20 440,80	20 440,80	0,00		0,00	20 440,80	0,00	x	x
Razem		3 291 642,36	5 204 130,75	2 643 427,78	5 852 345,33	2 698 185,60	3 154 159,73	373 569,10	2 269 858,68		
Razem wartości niematerialne i prawne		0,00	144 470,24	144 470,24	0,00	0,00	0,00	144 470,24	0,00		
Razem środki trwałe		3 291 642,36	5 059 660,51	2 498 957,54	5 852 345,33	2 698 185,60	3 154 159,73	229 098,86	2 269 858,68		

* 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 31.12.2022

**Nota 4 Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Krakowskie Biuro Festiwalowe
środków trwałych wg stanu na 31.12.2022**

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	684,20	
4	Magazyn - os. Na Wzgórzach	1 259,86	
5	Biuro ul. Św. Jana 12	366,25	
6	Biuro, ul. Św. Kopernika 15b	291,00	
Razem najem		2 846,04	
Dzierżawa		Powierzchnia użytkowa [m2]	Dzierżawiona powierzchnia gruntów [m2]
1	Skład Solny, ul. Na Zjeździe 8 (użytkowanie)	1 763,05	8 680
Razem dzierżawa		1 763,05	8 680
łącznie najem i dzierżawa		4 609,09	8 680

Wartość obcych środków trwałych użytkowanych przez KBF

1 022 940,73

Sporządziła:

Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:

Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Środki trwałe własne niepodlegające amortyzacji wg stanu na 31.12.2022

Nota 5 Środki trwałe własne niepodlegające amortyzacji wg stanu na 31.12.2022

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 31.12.2022

Nota 6 Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2022

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	772 439,75	25 983,66	87 819,07	478 377,08	103 578,66	12,57	304 274,17
Dochodzone na drodze sądowej (z tytułu dostaw i usług)	76 331,43	15 375,00	53 202,45	47 708,91	86 141,78	0,00	11 058,19
Ubożne z tytułu rekompensaty	30 484,45	21 641,58	2 943,61	36 456,18	2 267,25	1 923,06	14 423,15
Odsetki od należności z tytułu dostaw i usług od kontrahentów krajowych	247 951,38	56 022,99	17 762,97	179 426,42	59 801,88	4 906,72	77 602,32
Odsetki od należności z tytułu dostaw i usług od kontrahentów zagranicznych	34 722,53	102 528,28	0,00	71 826,95	0,00	0,00	65 423,86
Dochodzone na drodze sądowej (należność ubożna - koszty rekompensaty)	6 209,21	0,00	2 267,25	0,00	2 943,61	0,00	5 532,85
Dochodzone na drodze sądowej (odsetki od kontrahentów krajowych)	23 440,18	2 105,02	6 110,02	7 524,34	19 323,73	0,00	4 807,15
Z tytułu kar i odszkodowań	0,00	209 788,15	1 553,10	256,29	0,00	0,00	211 084,96
Odsetki z tytułu dostaw i usług od należności przedawnionych	0,00	1 636,68	53 372,23	265,32	0,00	54 743,59	0,00
Odsetki z tytułu od kar i odszkodowań	0,00	1 774,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1 774,41
Z tytułu dostaw i usług przedawnionych	0,00	0,00	49 026,21	226,21	0,00	48 800,00	0,00
Razem	1 191 578,93	436 855,77	274 056,91	822 067,70	274 056,91	110 385,94	695 981,06

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy wg stanu na 31.12.2022

Nota 7 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy wg stanu na 31.12.2022

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Strata netto za rok obrotowy	13 964 689,07
2. Razem strata do pokrycia	13 964 689,07
3. Proponowane źródła pokrycia straty	13 964 689,07
- kapitał / fundusz rezerwowy	6 447 866,02
- kapitał / fundusz podstawowy	7 516 823,05
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 31.12.2022

Nota 8 Rezerwy na koszty i zobowiązania wg stanu na 31.12.2022

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	1 951 389,04	0,00	-860 503,68	0,00	0,00	0,00	1 090 885,36
641-1-2	- na świadczenia emerytalne i podobne	1 951 389,04		-860 503,68			0,00	1 090 885,36
	2. Rezerwy krótkoterminowe	218 984,38	76 300,97	73 004,77	196 046,01	80 263,48	276 309,49	91 980,63
221-5	- korekty Vat naliczonego	0,00					0,00	0,00
221-3	- vat należny do rozliczenia	698,79	76 300,97		76 995,32		76 995,32	4,44
641-1-1	- na świadczenia emerytalne i podobne	187 146,57		73 004,77	106 883,09	80 263,48	187 146,57	73 004,77
840	- na pozostałe koszty	31 139,02			12 167,60		12 167,60	18 971,42
	Razem	2 170 373,42	76 300,97	-787 498,91	196 046,01	80 263,48	276 309,49	1 182 865,99

* W poz. 1 zmniejszenie wartości rezerw długoterminowych spowodowane wyceną aktuarialną (obniżenie wartości rezerw), księgowanie ze znakiem minus po stronie Ma konta 641

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zobowiązania według okresów wymagalności wg stanu na 31.12.2022

Nota 9 Zobowiązania według okresów wymagalności wg stanu na 31.12.2022

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
- inne	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
- inne	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 130 659,96	1 893 028,41	108 401,75	0,00	56 451,08	0,00	58 981,74	53 742,54	3 354 494,53	1 946 770,95
- kredyty i pożyczki									0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	725 760,81	245 000,48							725 760,81	245 000,48
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
- tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 078 474,75	702 218,74							1 078 474,75	702 218,74
- z tytułu wynagrodzeń	1 173 826,99	945 668,77							1 173 826,99	945 668,77
- inne	152 597,41	140,42	108 401,75		56 451,08		58 981,74	53 742,54	376 431,98	53 882,96
Razem	3 130 659,96	1 893 028,41	108 401,75	0,00	56 451,08	0,00	58 981,74	53 742,54	3 354 494,53	1 946 770,95

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 31.12.2022

Nota 10 Specyfikacja należności netto w podziale na okres wymaganej spłaty wg stanu na 31.12.2022

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na 31.12.2022					
	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	67 107,52	87 039,13	67 107,52	87 039,13
2. Dostaw i usług	389 405,26	98 799,97	0,00	0,00	389 405,26	98 799,97
3. Podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	251 913,00	798 728,15	0,00	0,00	251 913,00	798 728,15
4. Inne należności	27 186,54	12 231,34	0,00	0,00	27 186,54	12 231,34
5. Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	668 504,80	909 759,46	67 107,52	87 039,13	735 612,32	996 798,59

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów wg stanu na 31.12.2022

Nota 11 Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów wg stanu na 31.12.2022

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:	352 235,26	11 150 477,16	10 770 634,08	732 078,34
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	12 719,19	743 361,81	755 213,00	868,00
640-2	Koszty dotyczące roku 2022 poniesione w roku 2021, w tym:	12 719,19	0,00	12 719,19	0,00
*	Koszty imprez (projektów kulturalnych) i działalności administracyjnej	12 719,19	0,00	12 719,19	0,00
640-1	Koszty roku bieżącego, w tym:	0,00	742 493,81	742 493,81	0,00
640-1-1	Podatek od nieruchomości	0,00	303 698,00	303 698,00	0,00
640-1-2	Odpady komunalne	0,00	62 145,13	62 145,13	0,00
640-1-3	Odpis na ZFŚS	0,00	374 085,09	374 085,09	0,00
640-1-6	Projekty	0,00	2 565,59	2 565,59	0,00
640-3	Koszty lat następnych poniesione w roku 2022, w tym:	0,00	868,00	0,00	868,00
640-3-1	Koszty imprez (projektów kulturalnych)	0,00	868,00	0,00	868,00
640-3-2	Koszty administracyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Podatek VAT do rozliczenia w roku następnym, w tym:	130 692,88	1 691 092,50	1 411 462,88	410 322,50
221-4	VAT naliczony do rozliczenia	15 017,73	80 671,96	81 239,13	14 450,56
221-5	korekty VAT naliczonego	115 675,15	1 610 420,54	1 330 223,75	395 871,94
642	Inne rozliczenia międzyokresowe (faktury sprzedaży wystawione na przełomie okresów sprawozdawczych)	208 823,19	8 716 022,85	8 603 958,20	320 887,84

*Stan na początek roku obrotowego w kwocie 11 312,30 zł, na koniec roku obrotowego 2021 wykazany był na koncie 640-3. W księgach rachunkowych roku 2022 bilans otwarcia naniesiono także na koncie 640-3 a następnie dokonano przeksięgowania na konto 640-2 i tam też nastąpiły dalsze księgowania z nim związane

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Specyfikacja biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wg stanu na 31.12.2022

Nota 12 Specyfikacja biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wg stanu na 31.12.2022

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:	2 138 535,61	-787 498,91	187 146,57	1 163 890,13
Pozycja "B I 2 Pasywa" w tym:	2 138 535,61	-787 498,91	187 146,57	1 163 890,13
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe konto 641-1 -1	187 146,57	73 004,77	187 146,57	73 004,77
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe konto 641-1 -2	1 951 389,04	-860 503,68	0,00	1 090 885,36

Sporządziła:

Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:

Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Struktura rozliczeń międzyokresowych przychodów wg stanu na 31.12.2022

Nota 13 Struktura rozliczeń międzyokresowych przychodów wg stanu na 31.12.2022

Nr konta	Tytuł	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022	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	0,00	19 411,74	0,00	4 826,95	14 584,79	14 584,79	0,00	0,00	0,00	0,00
846-2	Przychody do rozliczenia GRANT Ambasada USA 2022-2026 Minority Comic Book Superheroes	0,00	197 720,00	0,00	0,00	197 720,00	197 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
846-3	Przychody do rozliczenia ICE	330 059,34	1 639 110,32	0,00	1 956 669,66	12 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
846-4	Rozliczenia przychodów - imprezy Misteria Paschalia 2023	0,00	39 428,35	0,00	0,00	39 428,35	39 428,35	0,00	0,00	0,00	0,00
846-6	Dotacje na inwestycje i inne źródła finansowania majątku trwałego	11 134 489,54	2 927 573,00	846 610,40	7 551 959,12	5 663 493,02	51 477,84	5 612 015,18	77 422,07	6 736,71	5 527 856,40
w tym	nie umorzona część majątku trwałego sfinansowana z dotacji inwestycyjnej				7 488 906,07						
	zwrot odliczonego podatku VAT i inne				63 053,05						
Razem		11 464 548,88	4 823 243,41	846 610,40	9 513 455,73	5 927 726,16	315 710,98	5 612 015,18	77 422,07	6 736,71	5 527 856,40

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zbiorne zestawienie rozliczeń międzyokresowych w rozbiciu na krótko i długoterminowe wg stanu na 31.12.2022

Nota 14 Zbiorcze zestawienie rozliczeń międzyokresowych w rozbiu na krótko i długoterminowe wg stanu na 31.12.2022

pozycja B IV Pasywa

Nr konta	Tytuł	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022
1	2	3	4	5	6	7
846	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	11 464 548,88	4 823 243,41	8 398 569,52	1 961 496,61	5 927 726,16
846-1, 846-2, 846-3, 846-4, 846-5, 846-7, 846-9	Przychody roku przyszłego	330 059,34	1 895 670,41	0,00	1 961 496,61	264 233,14
	Krótkoterminowe	330 059,34	1 895 670,41	0,00	1 961 496,61	264 233,14
	Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
846-6	Dotacje na inwestycje i inne źródła finansowania majątku trwałego	11 134 489,54	2 927 573,00	8 398 569,52	0,00	5 663 493,02
	Krótkoterminowe	1 063 072,05	7 277 714,95	8 289 309,16	0,00	51 477,84
	Długoterminowe	10 071 417,49	-4 350 141,95	109 260,36	0,00	5 612 015,18
Razem krótkoterminowe		1 393 131,39	9 173 385,36	8 289 309,16	1 961 496,61	315 710,98
Razem długoterminowe		10 071 417,49	-4 350 141,95	109 260,36	0,00	5 612 015,18
Razem		11 464 548,88	4 823 243,41	8 398 569,52	1 961 496,61	5 927 726,16

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 31.12.2022

Nota 15 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania wg stanu na 31.12.2022

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Środki trwałe	011	11 746 919,84	A.II.1.a	722 554,84
			A.II.1.b	7 934 301,11
			A.II.1.c	2 061 701,55
			A.II.1.d	459 420,51
			A.II.1.e	568 941,83
Umorzenie środków trwałych (ze znakiem minus)	071	-4 480 948,33	A.II.1.b	-1 824 809,22
			A.II.1.c	-1 716 228,74
			A.II.1.d	-433 490,45
			A.II.1.e	-506 419,92
Rozrachunki z odbiorcami i pracownikami z tytułu odsetek	206	149 607,74	B.II.3.a	143 026,18
			B.II.3.c	1 774,41
			B.II.3.d	4 807,15
Rozrachunki z tytułu VAT - należności	221	993 241,50	B.II.3.b	582 919,00
			B.IV	410 322,50
Odpisy aktualizujące należności (ze znakiem minus)	290	-695 981,06	B.II.3.a	-447 300,35
			B.II.3.c	-227 282,52
			B.II.3.d	-21 398,19
Pozostałe rozrachunki - należności	240	299 791,85	A.III.3	87 039,13
			B.II.3.c	212 752,72
Razem		8 012 631,54		8 012 631,54

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 31.12.2022

Nota 16 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania wg stanu na 31.12.2022

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania - pozostałe rozrachunki	240	28 998,47	B.III.3 d) (1)	28 997,66
			B.III.3 i)	0,81
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	247	53 882,15	B.II.3 e)	53 742,54
			B.III.3 i)	139,61
Rozliczenia międzyokresowe	846	5 927 726,16	B.IV.2 (1)	5 612 015,18
			B.IV.2 (2)	315 710,98
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	641	1 163 890,13	B.I.2 (1)	1 090 885,36
			B.I.2 (2)	73 004,77
Razem		7 174 496,91		7 174 496,91

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT wg stanu na 31.12.2022

Nota 17 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT wg stanu na 31.12.2022

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 2022 wg stanu na 31.12.2022

Nota 18 Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług za rok 2022 wg stanu na 31.12.2022

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	57 172 170,54	47 979 153,10	242,02	235,22
1	Usługi	5 972 362,08	9 253 364,64	0,00	0,00
2	Bilety - usługa wstępu	430 755,65	2 555 436,80	0,00	0,00
3	Towary i materiały	70 765,70	99 274,88	0,00	0,00
4	Dotacje do działalności podstawowej	50 698 287,11	36 071 076,78	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów	316 818,95	1 149 837,72		
IV	Pozostałe przychody operacyjne	853 687,58	2 984 036,29		
V	Przychody finansowe	99 681,51	631 753,33		
Razem		58 442 358,58	52 744 780,44	242,02	235,22

762 -762-8 oraz 760 bez konta 762-21 (przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych. Przychody ze sprzedaży konto 762-21 pomniejszone o koszty związane ze sprzedażą konto 761-2 pozycja E rachunku zysku i strat)

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Odpisy aktualizujące wartość zapasów wg stanu na 31.12.2022

Nota 19 Odpisy aktualizujące wartość zapasów wg stanu na 31.12.2022

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	99 866,96	6 078,15
Razem	0,00	0,00	99 866,96	6 078,15

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 2022 wg stanu na 31.12.2022

Nota 20 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto w 2022 roku wg stanu na 31.12.2022

Lp	Pozycja	Kwota
1	2	3
1	Wynik finansowy brutto	-13 958 818,07
a	Zysk brutto (+)	
b	Strata brutto (-)	-13 958 818,07
2	Przychody wolne od podatku (-)	21 925 855,57
3	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku (+)	
4	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych (-)	970 413,32
5	Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	36 824 186,96
6	Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym (-)	
Wynik podatkowy (1-2+3-4+5-6)		-30 900,00

Sporządziła:

Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:

Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2022 wg stanu na 31.12.2022

Nota 21 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2022 wg stanu na 31.12.2022

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	125 702,55		
Środki trwałe w budowie (koszty roku 2022)	4 933 957,96		
Razem	5 059 660,51	0,00	0,00

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 31.12.2022

Nota 22 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska wg stanu na 31.12.2022

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	144 470,24	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:		144 789,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	5 059 660,51	
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
Razem	5 204 130,75	144 789,00

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 31.12.2022

Nota 23 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat wg stanu na 31.12.2022

Rodzaj składnika / Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu / tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności			
- euro	EUR	Tabela nr 252/A/NBP/2022 z dnia 2022-12-30	4,6899
2. Środki pieniężne w kasie i banku			
- euro	EUR	Tabela nr 252/A/NBP/2022 z dnia 2022-12-30	4,6899
3. Gotówka znajdująca się w kasie			
4. Zobowiązania			
- euro	EUR	Tabela nr 252/A/NBP/2022 z dnia 2022-12-30	4,6899
- funt szterling	GBP	Tabela nr 252/A/NBP/2022 z dnia 2022-12-30	5,2957
- dolar amerykański	USD	Tabela nr 252/A/NBP/2022 z dnia 2022-12-30	4,4018

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych za rok 2022 wg stanu na 31.12.2022

Nota 24 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych za rok 2022 wg stanu na 31.12.2022

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	42 049,74	3 994,94	-38 054,80	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 107 394,16	3 540 290,76	-13 567 103,40	10 136,31
Inne środki pieniężne, w tym :	368 830,36	54 728,60	-314 101,76	54 728,60
Rachunki sum depozytowych	367 482,48	53 882,15	-313 600,33	53 882,15
Środki pieniężne w drodze	1 347,88	846,45	-501,43	846,45
Razem środki pieniężne i ekwiwalenty	17 518 274,26	3 599 014,30	-13 919 259,96	64 864,91

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2022 wg stanu na 31.12.2022

Nota 25. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2022 wg stanu na 31.12.2022

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:	222,95	144,68	78,27	241,66
Kadra kierownicza (zarząd i kierownicy)	30,43	21,85	8,58	33
Pracownicy obsługi	2,50	2,50	0,00	0,00
Pracownicy administracyjno - biurowi	190,02	120,33	69,69	208,66

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Wynagrodzenie netto firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy 2022 wg stanu na 31.12.2022

**Nota 26 Wynagrodzenie netto firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy 2022
wg stanu na 31.12.2022**

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	8 500,00	0,00	8 500,00
Inne usługi atestacyjne			0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00
Pozostałe usługi			0,00

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dane dotyczące przychodów oraz kosztów wraz z opisem rodzaju działalności statutowej wg stanu na 31.12.2022

Nota 27 Szczegółowe dane dotyczące źródeł przychodów oraz kosztów wg typów działalności w porównaniu do roku ubiegłego wg stanu na 31.12.2022

Przychody

W 2022 roku Krakowskie Biuro Festiwalowe uzyskało przychody w wysokości 62 497 538,87 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 2022	Rok 2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III)	49 128 990,82	57 489 231,51
I.	Dotacje	36 071 076,78	50 698 287,11
1	Dotacje z budżetu państwa i j.s.t.	36 061 087,87	48 303 023,63
-	Dotacja z UMK (od organizatora), w tym:	33 080 982,91	47 127 402,37
	podmiotowa	32 013 400,00	44 474 500,00
	celowa	1 067 582,91	2 652 902,37
-	Dotacja z UMWM	100 000,00	200 000,00
-	Dotacja z MKiDN	724 173,35	813 327,43
-	Dotacja z UE	2 155 931,61	162 293,83
-	Dotacje z PISF	0,00	0,00
-	Dotacja z Narodowe Centrum Kultury	0,00	0,00
2	Pozostałe dotacje	9 988,91	2 395 263,48
-	Ambasada Irlandii	3 000,00	47 892,00
-	pomoc państwa w celu wsparcia gospodarki (epidemia COVID-19)	0,00	2 345 371,48
-	Instytut Francuski	6 988,91	0,00
-	Fundacja British Council	0,00	2 000,00
II.	Przychody własne	11 908 076,32	6 474 125,45
1	Sprzedaż biletów, w tym:	2 555 436,80	430 755,65
2	Sprzedaż towarów, w tym:	99 274,88	70 765,70
3	Sprzedaż usług, w tym:	9 253 364,64	5 972 604,10
-	z tytułu sponsoringu wydarzeń kulturalnych, sprzedaży praw do koncertów, reklamy w książkach programowych, z tytułu usług w zakresie organizacji imprez na zlecenie	2 329 554,16	764 615,46
-	usług świadczonych w ramach umów kompensacyjnych	1 124 814,32	824 441,29
-	z tytułu zysków z dystrybucji filmów oraz usług świadczonych na zlecenie przez Krakowską Komisję Filmową	51 840,53	431 178,11
-	z tytułu wpłat z prowadzonej działalności gospodarczej w SIM (prowinizje, ekspozycja ulotek, sprzedaż reklamy)	233 671,19	125 588,20
-	sprzedaży reklamy w Karnecie oraz Kraków Culture	30 700,00	24 256,25
-	wpływy z tytułu wynajmu powierzchni w CORT Powiśle	417 515,61	312 448,39
-	z tytułu wynajmu powierzchni w Centrum Kongresowym ICE Kraków	4 420 544,41	2 797 856,45
-	z tytułu wynajmu Domu Erazma	261 618,14	249 248,86
-	z tytułu usług elektronicznych i Platformy Play Kraków	3 592,91	167 228,73
-	z tytułu sprzedaży wydawnictw	12 932,36	0,00
-	z pozostałych usług	366 581,01	275 742,36
III.	Zmiana stanu produktów	1 149 837,72	316 818,95

B.	Pozostałe przychody (I+II)	13 368 548,05	953 369,09
I	Przychody finansowe, w tym:	631 753,33	99 681,51
-	Przychody z lokat bankowych	427 633,52	19 230,01
-	Przychody z odsetek karnych	204 119,81	80 451,50
II	Pozostałe przychody operacyjne i wynik na sprzedaży środków trwałych	12 736 794,72	853 687,58
A+B	PRZYCHODY OGÓŁEM	62 497 538,87	58 442 600,60

Koszty

Koszty poniesione przez Krakowskie Biuro Festiwalowe w 2022 roku wyniosły łącznie 76 456 356,94 zł. Wykaz kwot w rozbiciu na rodzaj działalności w porównaniu do ubiegłego roku zawiera tabela poniżej:

Lp.	Rodzaj kosztu – wg kont zespołu „5”	Rok 2022	Rok 2021
A (I+II+III+IV)	Koszty działalności operacyjnej	61 011 449,21	58 821 761,62
I.	Koszty programowe	22 402 414,93	16 542 424,20
1	Koszty organizacji wydarzeń muzycznych	13 461 165,45	7 015 476,09
2	Koszty działalności filmowej	3 164 639,23	2 580 695,04
3	Koszty działalności literackiej	1 910 460,36	2 216 656,22
4	Koszty działalności wydawniczej, medialnej i badawczej	669 625,32	411 955,01
5	Koszty konferencji i spotkań tematycznych	199 278,15	209 234,79
6	Koszty organizacji wystaw	29 520,00	52 110,56
7	Koszty festiwalu sztuk audiowizualnych	572 017,88	485 807,74
8	Koszty projektów współfinansowanych z UE	1 073 367,56	2 265 701,79
9	Koszty organizacji wydarzeń okolicznościowych	452 571,34	42 443,46
10	Koszty organizacji wydarzeń w przestrzeni miejskiej	106 587,62	82 597,23
11	Koszty organizacji projektów społecznych	62 901,54	90 820,40
12	Koszty Platformy multimedialnej	664 188,19	1 056 723,06
13	Pozostałe koszty, w tym koszty wydarzeń na zlecenie	22 305,51	9 687,84
14	Koszty obsługi sponsorskiej	13 786,78	22 514,97
II.	Koszty administracyjne	37 554 859,59	41 916 919,46
1	KBF	19 037 976,45	19 341 814,57
2	INFO Kraków	1 427 280,06	2 040 341,66
3	Krakow Film Commission	563 049,77	442 303,94
4	ICE Kraków	12 432 243,59	14 921 279,25
5	Dział Wydawniczy	719 562,25	681 047,78
6	Pawilon Wyspiańskiego	522 371,39	1 867 299,77
7	CORT Powiśle	480 924,24	626 675,66
8	Magazyny Biura	304 582,81	306 850,54
9	Dom Erazma	228 079,35	225 333,91
10	Neon "MARKIZA"	6 919,43	7 691,32

11	Obsługa współpracy międzynarodowej	2 366,72	2 283,10
12	Mieszkanie Miłosza	34 490,14	22 031,65
13	Centrum Literatury i Języka Planeta Lem Skład Solny	224 760,72	260 730,38
14	Pałac Potockich	1 125 634,08	1 171 235,93
15	Biuro Jana 12	204 588,97	0,00
16	Wydawniczy Biblioteka	165 919,10	0,00
17	Kopernika 15 B	74 110,52	0,00
III.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	79 529,21	45 599,01
IV.	Zmiana stanu produktów *	974 645,48	316 818,95
B.	Pozostałe koszty operacyjne	15 180 123,17	406 842,25
C.	Koszty finansowe	264 784,56	74 215,03
A+B+C	KOSZTY OGÓŁEM	76 456 356,94	59 302 818,90
	PRZYCHODY OGÓŁEM	62 497 538,87	58 442 600,60
	ZYSK / STRATA	-13 958 818,07	-860 218,30

* zmiana stanu produktów pomniejszona o 175 192,24 zł - korekta kosztów inwentaryzacji o wartość stanu wyrobów gotowych w obrębie konta 490

Wynik finansowy

Rok 2022 zamknął się stratą w wysokości 13 958 818,07 zł brutto minus należny podatek dochodowy w wysokości 5 871,00 zł co daje ostatecznie kwotę 13 964 689,07 zł.

Krakowskie Biuro Festiwalowe jest miejską instytucją kultury, działającą na rzecz rozwoju przemysłów kreatywnych, biznesu, turystyki kulturalnej, branży spotkań i przemysłów czasu wolnego. KBF to ludzie, którzy stoją za setkami organizowanych rokrocznie w Krakowie wydarzeń.

Literatura, film, muzyka, sztuki wizualne, turystyka, inicjatywy lokalne, edukacja i biznes to 8 głównych obszarów działalności dla mieszkańców Krakowa oraz turystów. KBF organizuje zarówno duże krakowskie festiwale, spektakularne widowiska dla wielotysięcznej publiczności, głośne w Polsce i Europie wydarzenia artystyczne, jak i niewielkie spotkania czy niszowe przedsięwzięcia. Wspiera oddolne inicjatywy obywatelskie i wsłuchuje się w głos mieszkańców miasta. Tworzy flagowe marki krakowskich festiwali, które stanowią oryginalną, nagradzaną w międzynarodowych konkursach ofertę kulturalną, stymuluje turystykę kulturalną i lokalne biznesy.

Długofalowe programy i cykliczne projekty są wysoko oceniane zarówno przez ekspertów, jak i bezpośrednich odbiorców, czyli mieszkańców Krakowa. Poprzez zadania realizowane w ośmiu strategicznych obszarach 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.

Działalność programowa

Wiele realizowanych projektów i programów to autorskie koncepcje. KBF angażuje się w partnerstwa oraz współorganizację wydarzeń, a także w inicjatywy naszego miasta i jego mieszkańców – a tym samym wspiera rozwój Krakowa.

KBF jest operatorem programu Kraków Miasto Literatury UNESCO – pierwszej w Polsce miejskiej strategii promocji czytelnictwa oraz wsparcia dla twórców i lokalnego rynku książki. Zarządza strukturami Regionalnego Funduszu Filmowego, Międzynarodowego Funduszu Filmowego oraz Krakow Film Commission, wspierającymi realizację produkcji filmowych w Krakowie i Małopolsce.

Przez większą część roku 2022 KBF był również zaangażowany w działania jako operator Centrum Kongresowego ICE Kraków, zarządca InfoKraków – Sieci Informacji Miejskiej w Krakowie oraz pomysłodawca platformy Kraków Network skupiającej przedstawicieli lokalnego przemysłu spotkań gromadzi wiedzę o życiu kulturalnym, inicjuje kontakty międzybranżowe i przyczynia się do zrównoważonego rozwoju turystyki przyjazdowej i biznesowej w Krakowie, łącząc tym samym światy kultury, przedsiębiorczości i turystyki.

Jako wydawca kwartalnika „Kraków Culture” od 2021 roku KBF jest odpowiedzialny za wdrożenie założeń polityki Kraków Culture. To przewodnik po bogactwie oferty miasta, narzędzie komunikacji międzynarodowej, portal z tekstami o najważniejszych sektorach kultury, nowy kwartalnik kulturalny „Kraków Culture”, rozwój portalu Karnet, a także platformy sprzedażowej dla sektora kultury.

Od lipca 2022 roku KBF jest również wydawcą miesięcznika „Kraków i Świat” oraz kwartalnika „Czas Literatury”. Tym samym wypełniając misję promocji lokalnego dziedzictwa kulturowego, promocji czytelnictwa oraz zaangażowania w bieżące życie kulturalne miasta i wykorzystując te narzędzia do kontaktu z mieszkańcami Krakowa, naszego regionu i całej Polski.

Platforma PLAY KRAKÓW

PLAY KRAKÓW – platforma typu VOD („video on demand”) powstała w 2020 roku z myślą o krakowskiej kulturze i stworzyła nie tylko nowe możliwości kontaktu z publicznością, ale i promocji wydarzeń na ogólnopolską skalę. Szeroki wybór koncertów i spektakli, filmów i rozmów, a także niezwykle atrakcyjne festiwalowe wydarzenia składają się na wyjątkową kolekcję materiałów zarówno archiwalnych, jak tych najbardziej aktualnych i „na topie”. Operatorem platformy stworzonej na zlecenie Miasta Krakowa do 31 sierpnia 2022 roku był KBF. Można w niej znaleźć spektakle teatralne i operowe, filmy, koncerty, spotkania z ciekawymi postaciami świata literatury czy biznesu. PLAY KRAKÓW umożliwia udział w wydarzeniach kulturalnych online bezpłatnie lub poprzez wykupienie dostępu do wybranej pozycji w serwisie.

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. W kwietniu 2022 r. 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.

Działalność Krakowskiego Biura Festiwalowego w Centrum Kongresowym ICE Kraków

Centrum Kongresowe ICE Kraków zlokalizowane w samym sercu Krakowa, pozwala na organizację różnorodnych wydarzeń – od międzynarodowych kongresów, konferencji, sympozjów oraz spotkań biznesowych, przez wydarzenia kulturalne, takie jak koncerty, spektakle operowe, teatralne i baletowe, aż po spotkania o charakterze społecznym. W ICE Kraków znajdują się cztery sale, które dzięki standardowi wykonania oraz zastosowanym technologiom pozwalają plasować go pośród najlepszych obiektów tego typu w Europie Środkowej. Sala Audytoryjna gotowa przyjąć 1915 gości, Sala Teatralna – z 600 miejscami, Sala Kameralna dla 300 osób oraz Zespół Sal Konferencyjnych o powierzchni 500 metrów kwadratowych oraz parking dla 335 pojazdów. Dodatkowo Centrum Kongresowe dysponuje trypoziomowym przeszklonym foyer, z którego rozpościera się widok na panoramę miasta i Zamek Królewski na Wawelu.

Centrum Kongresowe ICE Kraków to obiekt spełniający najwyższe standardy akustyczne. Rozwiązania technologiczne pozwalają plasować Salę Audytoryjną wśród najlepszych sal koncertowych w Polsce. Elementy architektury wnętrza są nie tylko atrakcyjne wizualnie, lecz przede wszystkim wpływają na komfort odbierania muzyki.

KBF do 31 sierpnia 2022 r. był zarządcą obiektu.

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, Plenery Film Spring Open), konferencje i działania edukacyjne, stymulując lokalny przemysł audiowizualny, organizuje letnie pokazy plenerowe. W ramach zespołu KFC w KBF 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 KMLU

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!

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. Animuje także środowisko księgarzy i antykwariuszy prowadząc politykę wspólnej komunikacji i realizując co roku plebiscyt na Najlepszą Księgarnię Roku. 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.

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 – Święta Muzyki, najważniejszego 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 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 sieci informacji miejskiej InfoKraków

Głównym zadaniem jest kompleksowa obsługa mieszkańców, turystów z Polski i zagranicy oraz zintegrowany system informacji miejskiej, turystycznej i kulturalnej, na który składa się dziewięć punktów InfoKraków rozmieszczonych w strategicznych dla odwiedzających miejscach w mieście.

Profesjonalna kadra doskonale zna atrakcje turystyczne i topografię Krakowa i chętnie dzieli się tą wiedzą. Informacje dostępne w językach obcych, również w kwestii rezerwacji noclegów, transferów czy wycieczek do Muzeum Auschwitz-Birkenau i Kopalni Soli w Wieliczce. InfoKraków jest przyjazne nie tylko dla turystów krajowych i zagranicznych, ale także dla mieszkańców miasta: seniorów, studentów, rodzin z dziećmi oraz osób z niepełnosprawnościami. Wszystkie punkty są dostosowane do potrzeb odwiedzających z niepełnosprawnością ruchową. W punktach ulokowanych w kluczowych miejscach Krakowa można kupić bilety na wydarzenia kulturalne, wydawnictwa – w tym przewodniki, mapy czy kartki pocztowe – oraz gadżety promujące miasto, takie jak t-shirty, kubki, parasole i inne.

KBF do 31 października 2022 r. zarządzał punktami InfoKraków – Siecią Informacji Miejskiej w Krakowie.

Działalność kulturalna w Pałacu Potockich

KBF od 2021 prowadzi działalność kulturalną w Pałacu Potockich. Od tego czasu rozwijane są tu zarówno projekty i cykle spotkań organizowanych przez KBF, jak i współorganizacje oraz wydarzenia zewnętrzne. W ramach działalności kulturalnej zaproponowanych zostało około 15 cykli spotkań tematycznych. W wynajmowanej przestrzeni znajduje się również mieszkanie rezydencjalne, w którym na pobytach twórczych przebywają pisarze, tłumacze i ilustratorzy z różnych krajów.

W 2022 roku w tym miejscu odbyło się ponad 450 wydarzeń, takich jak debaty eksperckie, spotkania ze znanymi pisarzami i pisarkami, konferencje prasowe, warsztaty literackie dla dzieci, spotkania organizowane przez Centra Aktywności Seniora, koncerty oraz spacer i oprowadzania, a także wystawa zabytkowych zabawek i krakowskich szopek. Pałac Potockich był również miejscem realizacji festiwali takich jak Mastercard OFF CAMERA, PatchLab, Festiwal Miłosa, Musica Divina czy Festiwal Literatury dla Dzieci.

Działalność operatora powierzchni komercyjnych

KBF to nie tylko realizator ogromnej liczby dorocznie organizowanych wydarzeń, ale także organizacja, pod której opieką znalazły się ważne miejskie budynki: Centrum Kongresowe ICE Kraków, Pawilon Wyspiańskiego czy budynek przy ul. Powiśle 11. KBF prowadzi w nich własną działalność (w tym informacyjną, w każdym z tych miejsc funkcjonuje punkt InfoKraków), ale także udostępnia ich przestrzenie partnerom merytorycznym – na potrzeby wydarzeń i spotkań – oraz komercyjnym na podstawie umów najmu. Przestrzenie wynajmowane są na potrzeby działalności kulturalnej, gastronomicznej, księgarskiej czy innej handlowej – ale zawsze z naciskiem na wysoką jakość oferowanych produktów i ich możliwie ścisły związek z Krakowem.

Zadanie zarządzania Centrum Kongresowym ICE Kraków i Pawilonem Wyspiańskiego było realizowane przez KBF do 31 sierpnia 2022 r., natomiast zarządzanie siecią punktów InfoKraków realizowane było do 31 października 2022 r.

KBF administruje także budynkiem Domu Erazma przy ul. 28 lipca 1943 roku (w kompleksie Willi Decjusza), który stanowi aktualnie siedzibę Małopolskiego Instytutu Kultury.

Sporządziła: Agnieszka Kilian

Zatwierdziła: Karolina Pietyra

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego wg stanu na 31.12.2022

Nota 28 Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego wg stanu na 31.12.2022

Pozycja	Treść	Kwota w zł
1	2	3
A	Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	5 871,00
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)	5 871,00
1	Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej odnoszony bezpośrednio na kapitał własny (+/-)	
C	Podatek dochodowy według deklaracji (B +/- 1)	5 871,00
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)	5 871,00

Sporządziła:
Agnieszka Kilian

Zatwierdziła:
Karolina Pietyra

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-29 10:19:34	Karolina Pietyra
2023-03-29 10:19:46	Agnieszka Kilian