

Nazwa jednostki:

**Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy  
 kończący się 31 grudnia 2017 r.**

Początek roku finansowego:

01.01.2017

01.01.2017

Koniec roku finansowego:

31.12.2017

31.12.2017

Początek poprzedniego roku  
 finansowego:

01.01.2016

01.01.2016

Koniec poprzedniego roku  
 finansowego:

31.12.2016

31.12.2016

Czy instytucja sporządza rachunek wyników w wersji porównawczej (nie / tak)

Tak

Stopa podatku dochodowego od osób  
 prawnych w bieżącym roku

0%

Stopa podatku dochodowego od osób  
 prawnych w ubiegłym roku

19%

Stopy użyte do obliczania podatku  
 odroczonego w bieżącym roku (na  
 przyszły rok)

19%

Stopy użyte do obliczania podatku  
 odroczonego w ubiegłym roku (na  
 bieżący rok)

19%



**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.**

**SPIS TREŚCI**

1.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
2.	BILANS
3.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5.	RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH
6.	INFORMACJA DODATKOWA
7.	SPRAWOZDANIE DYREKTORA - MERYTORYKA

## Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.

### OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Stosownie do art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018r, poz. 395 z późniejszymi zmianami) Ośrodek "Pamięć i Przyszłość" przedstawia sprawozdanie finansowe za rok 2017, na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2.475.322,75 zł;
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zysk netto 604.801,37 zł.;
- 3) informację dodatkową;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych.

---

Marek Mutor

Dyrektor

Zastępca Dyrektora  
ds. Naukowych  
*dr Wojciech Kucharski*

---

Justyna Ameljan-Kowalska

Główna Księgowa

Główny Księgowy

*Justyna Ameljan-Kowalska*

---

Wrocław dnia 30.03.2018r.

**Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**  
**BILANS**

<b>AKTYWA</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>993 566,25</b>	<b>1 080 154,63</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne i prawne	9 827,99	21 901,87
Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
	<b>9 827,99</b>	<b>21 901,87</b>
<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		
Środki trwałe	983 738,26	1 058 252,76
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)		
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	685 785,87	763 057,24
urządzenia techniczne i maszyny	40 201,18	11 300,36
środki transportu	230 562,88	271 825,52
inne środki trwałe	27 188,33	12 069,64
Środki trwałe w budowie		
Zaliczki na środki trwałe w budowie		
	<b>983 738,26</b>	<b>1 058 252,76</b>
<b>Należności długoterminowe</b>		
Od jednostek powiązanych		
Od pozostałych jednostek		
<b>Inwestycje długoterminowe</b>		
Nieruchomości		
Wartości niematerialne i prawne		
Długoterminowe aktywa finansowe		
w jednostkach powiązanych		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		
w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		
Inne inwestycje długoterminowe		
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 481 756,50</b>	<b>826 104,14</b>
<b>Zapasy</b>		
Materiały		
Półprodukty i produkty w toku		
Produkty gotowe		
Towary	15 187,00	
Zaliczki na dostawy		
	<b>15 187,00</b>	
<b>Należności krótkoterminowe</b>		
Należności od jednostek powiązanych	4 207,35	100 421,60
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	4 207,35	100 421,60
do 12 miesięcy	4 207,35	100 421,60

**Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**  
**BILANS**

<b>AKTYWA</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
powyżej 12 miesięcy		
inne		
Należności od pozostałych jednostek	229 946,58	131 200,05
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	25 337,08	16 691,40
do 12 miesięcy	25 337,08	16 691,40
powyżej 12 miesięcy		
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	199 903,76	106 635,96
inne	4 705,74	7 872,69
dochodzone na drodze sądowej		
	<b>234 153,93</b>	<b>231 621,65</b>
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 212 297,29	582 991,49
w jednostkach powiązanych		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 212 297,29	582 991,49
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 212 297,29	582 991,49
inne środki pieniężne		
inne aktywa pieniężne		
Inne inwestycje krótkoterminowe		
	<b>1 212 297,29</b>	<b>582 991,49</b>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>20 118,28</b>	<b>11 491,00</b>
<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)</b>		
<b>Udziały (akcje) własne</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 475 322,75</b>	<b>1 906 258,77</b>


☺ Dyrektor

Wrocław dnia 30.03.2018r.

Sporządził: Justyna Ameljan-Kowalska  
 Główna Księgowa

Marek Mutor

Główny Księgowy  
  
 Justyna Ameljan-Kowalska

Zastępca Dyrektora  
 ds. Naukowych  
  
 dr Wojciech Kucharski

**Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**  
**BILANS**

<b>PASYWA</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>1 221 159,28</b>	<b>616 357,91</b>
<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>461 828,58</b>	<b>461 828,58</b>
<b>Kapitał zapasowy</b>		
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe</b>	<b>154 529,33</b>	
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>604 801,37</b>	<b>154 529,33</b>
<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 254 163,47</b>	<b>1 289 900,86</b>
<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
długoterminowa		
krótkoterminowa		
Pozostałe rezerwy	<b>181 280,57</b>	<b>158 420,62</b>
długoterminowe	<b>181 280,57</b>	<b>158 420,62</b>
krótkoterminowe	<b>181 280,57</b>	<b>158 420,62</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
Wobec jednostek powiązanych		
Wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
inne		
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
Wobec jednostek powiązanych	<b>7 014,40</b>	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>7 014,40</b>	
do 12 miesięcy	<b>7 014,40</b>	
powyżej 12 miesięcy		
inne		
Wobec pozostałych jednostek	<b>142 627,34</b>	<b>133 475,40</b>
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>80 295,93</b>	<b>79 752,70</b>
do 12 miesięcy	<b>80 295,93</b>	<b>79 752,70</b>
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i		
zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	<b>22 365,87</b>	<b>4 602,00</b>
z tytułu wynagrodzeń	<b>27 330,74</b>	
inne	<b>12 634,80</b>	<b>49 120,70</b>
Fundusze specjalne	<b>89 704,99</b>	<b>42 500,67</b>
	<b>239 346,73</b>	<b>175 976,07</b>

**Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**  
**BILANS**

**PASYWA**

**31.12.2017**

**31.12.2016**

**Rozliczenia międzyokresowe**

Ujemna wartość firmy

Inne rozliczenia międzyokresowe

długoterminowe

krótkoterminowe

833 536,17

711 568,17

121 968,00

833 536,17

955 504,17

838 523,55

116 980,62

955 504,17

**PASYWA RAZEM**

**2 475 322,75**

**1 906 258,77**

**Wrocław dnia 30.03.2018r.**

**Sporządził:** Justyna Ameljan-Kowalska  
Główna Księgowa

Dyrektor

Marek Mutor

Główna Księgowa  
  
Justyna Ameljan-Kowalska

Zastępca Dyrektora  
ds. Naukowych  
  
dr Wojciech Kucharski

# Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"

## Rachunek zysków i strat

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>		
od jednostek powiązanych	8 904 500,00	5 821 000,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	360 763,02	913 250,72
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		13 097,71
Dotacje do działalności podstawowej	8 904 500,00	5 821 000,00
	<b>9 265 263,02</b>	<b>6 747 348,43</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		
Amortyzacja	(142 500,83)	(41 373,50)
Zużycie materiałów i energii	(1 028 134,77)	(680 532,47)
Usługi obce	(4 360 425,24)	(4 226 341,57)
Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	(223 577,62)	(131 883,88)
Wynagrodzenia	(4 170 695,11)	(2 794 977,82)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne	(815 581,64)	(500 004,71)
	(338 770,90)	(217 214,03)
Pozostałe koszty rodzajowe	(119 116,42)	(87 790,45)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(2 760,85)
	<b>(10 860 031,63)</b>	<b>(8 465 665,25)</b>
<b>Zysk / strata na sprzedaży</b>	<b>(1 594 768,61)</b>	<b>(1 718 316,82)</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		4 863,25
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		279,00
Dotacje	2 055 002,44	2 059 577,20
Inne przychody operacyjne	359 797,82	151 960,37
	<b>2 414 800,26</b>	<b>2 216 679,82</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		(109 420,13)
Inne koszty operacyjne	(209 049,37)	(232 966,81)
	<b>(209 049,37)</b>	<b>(342 386,94)</b>
<b>Zysk / strata z działalności operacyjnej</b>	<b>610 982,28</b>	<b>155 976,06</b>
<b>Przychody finansowe</b>		
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Odsetki, w tym:		
od jednostek powiązanych		
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym w jednostkach powiązanych		
Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
Inne	5,73	
	<b>5,73</b>	
<b>Koszty finansowe</b>		
Odsetki, w tym:		
dla jednostek powiązanych	(804,98)	(759,62)
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		



# Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"

## Rachunek zysków i strat

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
w jednostkach powiązanych		
Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
Inne	(5 105,66)	(463,11)
	<b>(5 910,64)</b>	<b>(1 222,73)</b>
<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>605 077,37</b>	<b>154 753,33</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>276,00</b>	<b>224,00</b>
<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>604 801,37</b>	<b>154 529,33</b>

Wrocław dnia 30.03.2018r.

Sporządził: Justyna Ameljan-Kowalska  
Główna Księgowa

  
Główna Księgowa  
Justyna Ameljan-Kowalska

Dyrektor

Marek Mutor

  
Zastępca Dyrektora  
ds. Narkowych  
dr. Wajciech Kucharski

## Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"

### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	31.12.2017	31.12.2016
<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	616 357,91	511 337,20
korekty błędów podstawowych		
<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	616 357,91	511 337,20
<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	461 828,58	511 337,20
Zmiany kapitału podstawowego		
zwiększenie (z tytułu)		
z podziału zysku		
zmniejszenie (z tytułu)		49 508,62
pokrycie straty z lat ubiegłych		49 508,62
<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	461 828,58	461 828,58
<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
zwiększenie (z tytułu)		
zmniejszenie (z tytułu)		
<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>		
<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
zwiększenie		
zmniejszenie		
<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>		
<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>		
Zmiany kapitału zapasowego		
zwiększenie (z tytułu)		
korekta umorzenia akcji		
z podziału zysku (ustawowo)		
wniesienia dopłat		
z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo		
minimalną wartość)		
zmniejszenie (z tytułu)		
pokrycia straty		
wyплаты dywidendy		
<b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>		
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
zwiększenie z tytułu wyceny jednostek		
zmniejszenie (z tytułu)		
zbycia środków trwałych		
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>		
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	154 529,33	
zwiększenie (z tytułu)	154 529,33	
zysk z lat ubiegłych	154 529,33	
zmniejszenie (z tytułu)		
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	154 529,33	

**Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**  
**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	154 529,33	
korekty błędów podstawowych		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	154 529,33	
zwiększenie (z tytułu)		
podziału zysku z lat ubiegłych		
zmniejszenie (z tytułu)	154 529,33	
podziału zysku z lat ubiegłych	154 529,33	
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu		49 508,62
korekty błędów podstawowych		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		49 508,62
zwiększenie (z tytułu)		
przeniesienia straty z lat ubiegłych na koniec okresu		
zmniejszenie z tytułu pokrycia z kapitału		49 508,62
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>Wynik netto</b>	<b>604 801,37</b>	<b>154 529,33</b>
zysk netto		
strata netto	604 801,37	154 529,33
odpisy z zysku		
<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 221 159,28</b>	<b>616 357,91</b>
<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>1 221 159,28</b>	<b>616 357,91</b>

Wrocław dnia 30.03.2018r.

Sporządził: Justyna Ameljan-Kowalska  
 Główna Księgowa

Główny Księgowy  
*Justyna Ameljan-Kowalska*

Dyrektor

Marek Mutor  
*Marek Mutor*  
 Zastępca Dyrektora ds. Naukowych  
 dr Wojciech Kucharski

**Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**  
**Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych**

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>zysk netto</b>	<b>604 801,37</b>	<b>154 529,33</b>
Korekty razem:		
Amortyzacja	142 500,91	41 373,50
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	22 859,95	102 578,44
Zmiana stanu zapasów	(15 187,00)	112 742,10
Zmiana stanu należności	(2 532,28)	(832,90)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	63 370,66	(38 825,73)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(130 595,28)	378 590,62
Inne korekty	0,00	0,00
	<b>80 416,96</b>	<b>595 626,03</b>
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>685 218,33</b>	<b>750 155,36</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym		
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach		
zbycie aktywów finansowych		0,00
dywidendy i udziały w zyskach		
spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
odsetki		
inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
<b>Wydatki</b>	<b>55 912,53</b>	<b>397 424,86</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	55 912,53	397 424,86
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:		
w jednostkach powiązanych	0,00	
w pozostałych jednostkach		0,00
nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(55 912,53)</b>	<b>(397 424,86)</b>

**Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**  
**Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych**

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00
Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
Odsetki		
Inne wydatki finansowe		
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>629 305,80</b>	<b>352 730,50</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>629 305,80</b>	<b>352 730,50</b>
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	3 726,69	
<b>Środki pieniężne na koniec roku obrotowego</b>	<b>1 212 297,29</b>	<b>582 991,49</b>
	0,00	0,00
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>582 991,49</b>	<b>230 260,99</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>1 212 297,29</b>	<b>582 991,49</b>
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Wrocław dnia 30.03.2018r.

Sporządził:

Justyna Ameljan-Kowalska  
Główna Księgowa

Główny Księgowy

Justyna Ameljan-Kowalska

Dyrektor

Marek Mutor

Zastępca Dyrektora  
ds. Naukowych  
dr Wojciech Kucharski

## **Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**

### **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

#### **1. Informacje wstępne o podmiocie sporządzającym sprawozdanie**

Nazwa podmiotu sporządzającego sprawozdanie:

**Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**

Siedziba podmiotu sporządzającego sprawozdanie:

Grabiszyńska 184; 53-235 Wrocław.

Dane organu rejestrowego podmiotu

Ośrodek „Pamięć i Przyszłość” jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Miasto Wrocław w księdze rejestrowej RIK 32/09.

- posiada numer statystyczny w systemie Regon 020480740

- przeważający rodzaj działalności PKD 9004Z

- jest płatnikiem podatku od towarów i usług i posiada identyfikator podatkowy o nr 8992597458.

Aktualny Urząd Skarbowy to Urząd Skarbowy Wrocław-Fabryczna, ul. Ostrowskiego 5

- jest zarejestrowany jako podatnik VAT UE

- jest zarejestrowany w ZUS we Wrocławiu jako płatnik,

Podstawowy przedmiot działalności jednostki to:

1) rozpowszechnianie dorobku historycznego i kulturowego stworzonego przez Polaków na ziemiach zachodnich w okresie cierpień i zniszczeń II wojny światowej,

2) prowadzenie działalności edukacyjnej służącej szacunkowi dla prawdy historycznej będącej fundamentem sprawiedliwego ładu międzynarodowego i pokojowych stosunków między narodami Europy,

3) promowanie polskiego dziedzictwa narodowego jako ważnego elementu europejskiego dziedzictwa kulturowego.

Okres za jaki zostało sporządzone sprawozdanie:

Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku

Zagrożenie kontynuacji działalności:

Według naszej najlepszej wiedzy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez Ośrodek "Pamięć i Przyszłość" przy założeniu kontynuowania działalności statutowej, w tym działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie dostrzegamy również okoliczności, które mogłyby wskazywać na zagrożenie kontynuowania działalności przez Ośrodek "Pamięć i Przyszłość" w niezmińszonym istotnie zakresie w następnym roku obrotowym.

#### **2. Znaczące zasady rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości.

##### **a) Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

Przyjęte przez Ośrodek zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

##### **b) Przychody i koszty**

Ośrodek prowadzi ewidencję kosztów w układzie kalkulacyjnym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

### **c) Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w okresie dwóch lat. Wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia niższej niż 3500 PLN odnoszone są bezpośrednio w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania.

### **d) Środki trwałe**

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Środki trwałe podlegają aktualizacji z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe umarzone są metodą liniową w okresie przewidywanego używania począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

Ośrodek stosuje następujące stawki amortyzacyjne wynikające z oceny ekonomicznej użyteczności środków trwałych:

Inwestycje w obcych obiektach 10%

Maszyny i urządzenia techniczne od 10% do 36%

Komputery 30%

Samochody nowe i używane od 20% do 40%

Pozostałe od 10% do 20%

Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3 500 PLN są zaliczane w koszty w momencie oddania do używania.

### **e) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych**

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są według ceny nabycia nie wyższej od ceny sprzedaży netto.

Wartość materiałów jest odnoszona w koszty w momencie zakupu z wyjątkiem materiałów przeznaczonych na nagrody rzeczowe.

### **f) Należności, roszczenia i zobowiązania**

Należności, roszczenia i zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe -według wartości godziwej.

Należności i roszczenia wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy z tytułu utraty wartości.

VAT do rozliczenia w następnym okresie jest prezentowany w należnościach z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych.

Na dzień bilansowy należności w walucie obcej wyceniane są według średniego kursu NBP.

### **g) Podatek dochodowy**

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje podatek dochodowy bieżący i odroczony.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Podatek dochodowy odroczony ustala się metodą zobowiązań w oparciu o przejściowe różnice z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych wynikające z odmienności momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych.

Ośrodek rozpoznaje ujemne przejściowe różnice z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych jedynie w wypadku istnienia uzasadnionej pewności przyszłej realizacji tych różnic.

**h) Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

**i) Wycena pozycji bilansowych wyrażonych w walutach obcych**

Wykazane na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się po obowiązującym na ten dzień kursie danej waluty ustalonym przez NBP.

Należności i zobowiązania ustalone w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy według kursu ustalonego na ten dzień przez NBP.


**j) Wynik finansowy**

Rachunek zysków i strat zestawiony jest w wariancie porównawczym.

**k) Rachunek przepływów pieniężnych** jest wykazywany według metody pośredniej.

**Wrocław dnia 30.03.2018r.**

Sporządził:  
Justyna Ameljan-Kowalska  
Główna Księgowa

Główny Księgowy  
  
Justyna Ameljan-Kowalska

Dyrektor Marek Mutor

  
Zastępca Dyrektora  
ds. Naukowych  
dr Wojciech Kucharski



DODATKOWE INFORMACJE ORAZ OBJAŚNIENIA

1 Zmiana stanu aktywów trwałych

a) Wartości niematerialne i prawne

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
B.O. 01.01.2017			178 486,64		178 486,64
P Zakupy					
R Pozostałe rozchody			(35 751,95)		(35 751,95)
B.Z. 31.12.2017			142 734,69		142 734,69
<b>Umorzenie</b>					
B.O. 01.01.2017			(156 584,77)		(156 584,77)
Amortyzacja			(12 073,88)		(12 073,88)
Likwidacja			35 751,95		35 751,95
B.Z. 31.12.2017			(132 906,70)		(132 906,70)
<b>Wartość netto</b>					
B.O. 01.01.2017			21 901,87		21 901,87
B.Z. 31.12.2017			9 827,99		9 827,99

b) Rzeczowe aktywa trwałe

	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe
<b>Wartość brutto</b>					
B.O. 01.01.2017	792 798,68		309 056,35	422 597,19	549 069,34
P Nakłady na środki trwałe			37 212,53		18 700,00
R Przemieszczenie w grupach Przemieszczenia Likwidacja					
B.Z. 31.12.2017	792 798,68		346 268,88	422 597,19	567 769,34
<b>Środki trwałe w budowie</b>		<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>		<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	

<b>Wartość brutto</b>		
<b>B.O. 01.01.2017</b>		<b>2 073 521,56</b>
<b>P</b> Nakłady na środki trwałe		55 912,53
<b>R</b> Przemieszczenia		
Sprzedaż/likwid.		
<b>B.Z. 31.12.2017</b>		<b>2 129 434,09</b>

	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				inne środki trwałe
	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu		
<b>Umorzenie</b>					
<b>B.O. 01.01.2017</b>	(29 741,44)	(297 755,99)	(150 771,67)	(536 999,70)	
Amortyzacja	(77 271,37)	(8 311,71)	(41 262,64)	(3 581,31)	
Przemieszczenie					
Sprzedaż					
Likwidacja					
Pozostałe rozchody					
<b>B.Z. 31.12.2017</b>	<b>(107 012,81)</b>	<b>(306 067,70)</b>	<b>(192 034,31)</b>	<b>(540 581,01)</b>	

<b>Wartość netto</b>				
<b>B.O. 01.01.2017</b>	763 057,24	11 300,36	271 825,52	12 069,64
<b>B.Z. 31.12.2017</b>	<b>685 785,87</b>	<b>40 201,18</b>	<b>230 562,88</b>	<b>27 188,33</b>

	Srodki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
<b>B.O. 01.01.2017</b>			(1 015 268,80)
Amortyzacja			(130 427,03)
Pozostałe rozchody			
<b>B.Z. 31.12.2017</b>			<b>(1 145 695,83)</b>

<b>Wartość netto</b>	
<b>B.O. 01.01.2017</b>	<b>1 058 252,76</b>
<b>B.Z. 31.12.2017</b>	<b>983 738,26</b>

**c) Inwestycje długoterminowe.**

<b>Wartość brutto</b>	Wartości niematerialne i prawne			Inne inwestycje długoterminowe	Razem
	Nieruchomości		Długoterminowe aktywa finansowe		
<b>B.O. 01.01.2017</b>					

**P** Zakupy  
**R** Pozostałe  
rozchody


	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
--	---------------	---------------------------------	---------------------------------	--------------------------------	-------

**Umorzenie**

**B.O. 01.01.2017**


**Wartość netto**


**Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych.**

	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	długoterminowe aktywa finansowe	Razem
--	-------------------	--------------------------	--------------------	---------------------------------	-------

**Wartość brutto**

**P** Zakupy  
*Sprzedaż udziałów*  
**R** Pozostałe  
rozchody


	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
--	-------------------	--------------------------	--------------------	--------------------------------------	-------

**Wartość netto**


**Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach.**

	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	długoterminowe aktywa finansowe	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
<b>P</b> Zakupy					
<b>R</b> Sprzedaż					

	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
<b>Umorzenie</b>					
<b>Wartość netto</b>					

d) **Pozostałe aktywa trwałe**

	Należności długoterminowe od jednostek powiązanych	Należności długoterminowe od pozostałych jednostek	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Inne rozliczenia międzyokresowe	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
<b>P</b> Zwiększenia					
<b>R</b> Zmniejszenia					
<b>Wartość netto</b>					

2 **Środki trwałe pozabilansowe**

Jednostka nie użytkuje wieczyscie gruntów.

Ośrodek użytkuje nie amortyzowany (umarzany) środek trwały na podstawie umowy użyczenia z 23.06.2016 o A nr 5628/2016

### 3 Zobowiązania wobec budżetu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego

Ośrodek nie posiada zobowiązań wobec budżetu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

### 4 Fundusz własny

#### a) Fundusz podstawowy

Fundusz własny (fundusz instytucji kultury) na dzień 31.12.2017 wynosi 1.221.159,28 zł. i obejmuje:

- fundusz podstawowy - 616357,91 zł.

- fundusz rezerwowy - 154529,33 zł.

- zysk netto - 604801,37 zł.

#### b) Podział zysku

Zgodnie z art. 29.4.1 Ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z późniejszymi zmianami zysk netto za rok 2017 w wysokości 604.801,37 zł Dyrektor Ośrodka proponuje przeznaczyć na fundusz rezerwowy instytucji kultury.

### 5 Rezerwy

#### Zmiana stanu rezerw

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Stan rezerw długoterminowych na początek okresu		
zwiększenia		
utworzenie rezerwy		
zmniejszenia		
Rozwiązanie rezerwy		
Stan rezerw długoterminowych na koniec okresu		
Stan rezerw krótkoterminowych na początek okresu	158 420,62	55 842,18
Zwiększenia	108 599,57	158 420,62
prawdopodobne koszty roku następ. i nagr. jubil	108 599,57	158 420,62
Zmniejszenia	85 739,62	55 842,18
rozwiązanie rezerwy	85 739,62	55 842,18
Stan rezerw krótkoterminowych na koniec okresu	<u>181 280,57</u>	<u>158 420,62</u>

### 6 Należności i roszczenia

#### a) Rezerwy na należności wątpliwe

Rezerwa na należności wątpliwe nie występują.

#### b) Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

31.12.2017

31.12.2016

Stan odpisów na początek okresu	31 000,00	31 000,00
Zwiększenia		
Utworzenie odpisu aktualizującego		
Rozwiązanie		
Stan odpisów na koniec okresu	31 000,00	31 000,00

c) **Struktura czasowa należności z tytułu dostaw i usług według daty powstania od jednostek niepowiązanych**

	31.12.2017	31.12.2016
Do 1 miesiąca	25 337,08	16 691,40
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
Powyżej 1 roku		
Stan należności brutto	25 337,08	16 691,40
Utworzony odpis aktualizujący		
Stan należności netto	25 337,08	16 691,40

**Należności z tytułu dostaw i usług według daty powstania od jednostek powiązanych**

	31.12.2017	31.12.2016
Do 1 miesiąca	4 207,35	100 421,60
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
Powyżej 1 roku		
Stan należności brutto	4 207,35	100 421,60
Utworzone rezerwy		
Stan należności netto	4 207,35	100 421,60

f) **Pozostałe należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek**

	31.12.2017	31.12.2016
z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	199 903,76	106 635,96
inne	35 705,74	38 872,69
Stan należności brutto	235 609,50	145 508,65
Utworzony odpis aktualizujący	31 000,00	31 000,00
Stan należności netto	204 609,50	114 508,65

g) **Należności dochodzone na drodze sądowej**

	31.12.2017	31.12.2016
Stan należności brutto		
Utworzona rezerwa na należności		
Stan należności netto		

7 **Zobowiązania długoterminowe w jednostce**

W jednostce nie występują zobowiązania długoterminowe.

## Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

### Wobec pozostałych jednostek

Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek				Razem
	kredyty i pożyczki	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	inne	
do 1 roku					
od 1 do 3 lat					
od 3 do 5 lat					
powyżej 5 lat					
<b>B.O. 01.01.2017</b>					

### Wobec pozostałych jednostek

Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek				Razem
	kredyty i pożyczki	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	inne	
do roku					
od 1 do 3 lat					
od 3 do 5 lat					
powyżej 5 lat					
<b>B.Z. 31.12.2017</b>					

## 8 Zobowiązania krótkoterminowe

	31.12.2017	31.12.2016
kredyty i pożyczki		
inne zobowiązania finansowe		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
a) do 12 miesięcy	80 295,93	79 752,70
b) powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	22 365,87	4 602,00
z tytułu wynagrodzenia	27 330,74	
inne	12 634,80	49 120,70
fundusz socjalny		
	<b>142 627,34</b>	<b>133 475,40</b>

## 9 Czynne rozliczenia międzyokresowe

### a) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2017	31.12.2016
Ubezpieczenia majątkowe	11 339,98	11 491,00
Przychody wynikające z faktur 2017r.		
opłata za dostęp do wydawnictw internetowych	8 778,30	
opłata serwer wirtual i antywirus		
Zatrzymane koszty projektu do wysok.dotacji		
	<b>20 118,28</b>	<b>11 491,00</b>

## 10 Bierne rozliczenia międzyokresowe

a) **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Przychody przyszłych okresów - dotacja na inwestycje do rozliczenia do 12 miesięcy	121 968,00	116 980,62
pozostałe	121 968,00	116 980,62

b) **Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
rezerwa na prawdopodobne koszty		
rezerwa na nagrody jubileuszowe		
Przychody przyszłych okresów - dotacja na inwestycje do rozliczenia powyżej 12 miesięcy	711 568,17	838 523,55
	711 568,17	838 523,55

11 **Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki w jednostce nie występują**

12 **Zobowiązania warunkowe w jednostce nie występują**

13 **Objaśnienia do instrumentów finansowych - instrumenty finansowe nie występują**

14 **Struktura przychodów ze sprzedaży**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>		
Przychody ze sprzedaży produktów	360 763,02	913 250,72
Dotacja	8 904 500,00	5 821 000,00
	9 265 263,02	6 734 250,72
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
Kraj		13 097,71
Eksport		13 097,71
	9 265 263,02	6 747 348,43

15 **Nieplanowe odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) w jednostce nie występują**

16 **Zapasy**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
materiały		



towary	15 187,00	
zaliczki na poczet dostaw		
<b>Stan zapasów koniec okresu</b>	<b>15 187,00</b>	

**b) Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość zapasów**

	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
Stan odpisu na początek okresu	109 420,13	
Zwiększenia		109 420,13
Reklasyfikacja		
Rozwiązanie		
<b>Stan odpisu na koniec okresu</b>	<b>109 420,13</b>	<b>109 420,13</b>

**17 Informacje na temat działalności zaniechanej**

W roku 2017 ośrodek prowadził działalność w zakresie porównywalnym z zakresem działalności wykonywanym w poprzednim roku obrotowym

**18 Podatek dochodowy od osób prawnych**

**a) Struktura podatku dochodowego od osób prawnych**

	<b>01.01.2017 - 31.12.2017</b>	<b>01.01.2016 - 31.12.2016</b>
Podatek dochodowy bieżący	276,00	224,00
Podatek dochodowy odroczony		
aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	276,00	224,00

**b) Podatek dochodowy bieżący**

	<b>01.01.2017 - 31.12.2017</b>	<b>01.01.2016 - 31.12.2016</b>
brutto	605 077,37	154 753,33
w		
utworzone rezerwy na nagrody jubileuszowe i zol	108 599,57	158 420,62
odpis aktualizujący należności trudno ściągalne		
rezerwa na prawdopodobne koszty roku 2016		
niewypłacone ryczałty		
amortyzacja niepodatkowa	941,06	
art. spożywcze, kwiaty, kondolencje	1 452,44	815,30
niewypłacone wynagrodzenia za umów zleceń	2 010,00	
niewypłacone wynagrodzenia za rok obrotowy -		
premie wraz ze skl. ZUS	43 788,24	
wypłacone wyn. z roku poprzedniego z tyt. umów		
cywilnoprawnych		(11 210,00)
wypłacone wynagrodzenia z roku poprzedniego wraz		
ze składkami ZUS		
PFRON		
KOSZTY ZATR.REFINANS.PUP	43 169,87	
odsetki budżetowe		382,17
odpis aktualizujący towary i materiały		109 420,13
pozostałe wyceny bilansowe	3 745,68	0,65

	203 706,86	257 828,87
Przychody nie zaliczane do podlegających opodatkowaniu		
rozwiązane rezerwy	(85 739,62)	(56 121,18)
DOFINANSOWANIE PUP	(43 169,87)	
wycena bilansowa		(18,99)
	(128 909,49)	(56 121,18)
Inne zmiany podstawy opodatkowania		
Koszt podatkowy wynikający z różnic kursowych		
Dochód podatkowy wynikający z różnic kursowych		
Inne		
Podstawa opodatkowania	679 874,74	356 461,02
Zwolnienie z art. 17 ust 1 pkt.4 uopdop	(678 422,30)	(355 262,56)
Dochód do opodatkowania	1 452,44	1 198,46
Podatek dochodowy bieżący	276,00	224,00
<b>Podatek dochodowy odroczony</b>		
	<b>01.01.2017 - 31.12.2017</b>	<b>01.01.2016 - 31.12.2016</b>
<b>Ujemne różnice przejściowe</b>		
Korekta wyceny		
<b>Dodatnie różnice przejściowe</b>		
Podatek dochodowy odroczony		

19 **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz na własne potrzeby - nie wystąpiły**

20 **Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

W roku 2017 Ośrodek poniósł nakłady na aktywa trwałe w wysokości 57.158,53 złotych, w tym na ochronę środowiska 0,00 złotych.

W roku 2018 jednostka planuje ponieść nakłady na aktywa trwałe w wysokości:  
- 100 tys. zł. na zwiększenie powierzchni użytkowej budynku administracyjnego

21 **Podatek dochodowy od operacji nadzwyczajnych**

22 **Struktura środków pieniężnych do rachunku z przepływu środków pieniężnych**

	31.12.2017	31.12.2016
Środki pieniężne w kasie	9 974,49	2 041,08

Srodki pieniężne w banku na rachunku	1 202 322,80	580 950,41
Lokaty bankowe dłuższe niż trzy miesięczne		
Pozostałe środki pieniężne w banku		
Inne środki pieniężne		
	<u>1 212 297,29</u>	<u>582 991,49</u>

## 23 Wynagrodzenie

	31.12.2017	31.12.2016
zarząd - dyrektor	152 885,47	156 581,12
	<u>152 885,47</u>	<u>156 581,12</u>

## 24 Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe i płeć

	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	39,25	33,07	72,32
Pracownicy na stanowiskach robotniczych			
	<u>39,25</u>	<u>33,07</u>	<u>72,32</u>

## 25 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze

Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących nie występują.

## 26 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy wynosi 12.000,00 plus podatek od towarów i usług według obowiązującej stawki. Inne wynagrodzenia na rzecz badającego podmiotu nie wystąpiły.

## 27 Informacje o zdarzeniach dotyczących lat poprzednich

W sprawozdaniu za 2017 rok nie ujęto żadnych informacji o zdarzeniach dotyczących lat poprzednich, gdyż takowe nie wystąpiły.

## 28 Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, dotyczące roku obrotowego 2017 nie uwzględnione w bilansie.

## 29 Informacja o zmianach polityki rachunkowości

W 2017 roku dokonano zmiany w polityce rachunkowości w zakresie zapasów.

## 30 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

## 31 Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania wyrażonych w walutach obcych

Zastosowano kurs NBP z dnia 29.12.2017 tabela 251/A/NBP/2017, który dla EUR wyniósł 4,1709

**32 Informacja o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe z jednostkami powiązanymi**

Jednostka dokonywała transakcje z jednostkami powiązanymi na warunkach rynkowych.

Lp.	Nazwa jednostki	Należności analityka konta	Zobowiązania analityka konta	Inne rozrachunki analityka konta
1	Zarząd Zasobu Komunalnego, ul. Św. Elżbiety 3, 50-111 Wrocław	503,99 zł		
2	Zarząd Inwestycji Miejskich, ul. Januszowicka 15a, 53-135 Wrocław	3 703,36 zł		
3	Gmina Wrocław, pl. Nowy Targ 1/8, 50-141 Wrocław		7 014,40 zł	
<b>X</b>	<b>X</b>	<b>4 207,35 zł</b>	<b>7 014,40 zł</b>	

Bilans skonsolidowany sporządza Gmina Wrocław.

**33 Przypadek niepewności co do kontynuowania działania**

Według naszej najlepszej wiedzy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez Ośrodek przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie dostrzegamy również, okoliczności, które mogłyby wskazywać na zagrożenie kontynuowania działalności przez Ośrodek w niezmnieszonej istotnie zakresie w następnym roku obrotowym.

**34 Inne informacje**

W przedstawionych do sprawozdania tabelach "RZiS" oraz "Bilansu" usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury. Ponadto zgodnie z zapisem art . 50 ust. 3 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, informacje dotyczące poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego, które nie wystąpiły w instytucji zarówno w roku obrotowym, jak i za rok poprzedzający pominięto.

Wrocław dnia 30.03.2018r.

**Sporządził:**

Sporządził:  
Justyna Ameljan-Kowalska  
Główna Księgowa

Główny Księgowy

Justyna Ameljan-Kowalska

Dyrektor

Marek Mutor

Zastępca Dyrektora ds. Naukowych  
Wojciech Kucharski

## Sprawozdanie merytoryczne dyrektora Ośrodka „Pamięć i Przyszłość” za 2017 rok.

Ośrodek „Pamięć i Przyszłość” jest miejską instytucją kultury współprowadzoną przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictw Narodowego.

Misją Ośrodka „Pamięć i Przyszłość” jest dokumentowanie oraz upowszechnianie dorobku historycznego i kulturowego Wrocławia i Dolnego Śląska po II wojnie światowej, a w szczególności: upowszechnianie wiedzy o oporze społeczeństwa polskiego wobec władz komunistycznych, popularyzacja (wśród mieszkańców miasta, w Polsce i za granicą) wiedzy o powojennej historii Wrocławia jako ważnego elementu dziedzictwa europejskiego, w tym o wkładzie Wrocławia w pojednanie europejskie.

W ciągu roku 2017 Ośrodek "Pamięć i Przyszłość" zaprezentował 35 wystaw. Część z prezentowanych ekspozycji to wystawy plenerowe udostępniane na placu przed Centrum Historii Zajezdnia lub w Centrum Wrocławia dzięki czemu mogły one dotrzeć do szerokiej grupy odbiorców. Ośrodek prezentował również swoje osiągnięcia wystawiennicze poza terenem Wrocławia.

Między innymi, w dniu 15.09.2017 r. została otwarta duża scenograficzna wystawa „Świat Tytusa, Romka i A'Tomak Papcia Chmiela - Instytut Wszechzbytków Profesora Talenta", której wernisaż miał miejsce podczas 28. Międzynarodowego Festiwalu Komiksu i Gier w Łodzi. Kolejną z dużych wystaw, stanowiącą jeden z efektów projektu, który zakładał współpracę pięciu instytucji naukowo-kulturalnych (Ośrodek „Pamięć i Przyszłość” we Wrocławiu, PIN-Instytut Śląski w Opolu, Centrum Dialogu Przełomy – Oddział Muzeum Narodowego w Szczecinie, Instytut Zachodni w Poznaniu oraz OBN im. W. Kętrzyńskiego w Olsztynie) była wystawa: „Wrastanie. Ziemie Zachodnie i Północne. Początek”. Stanowiła ona ciekawą ekspozycję zawieszoną na metalowych rusztowaniach i usytuowaną od strony ul. Grabiszyńskiej i w ten sposób dostępną dla bardzo szerokiej widowni. Celem wystawy było ukazanie wybranych aspektów pierwszych kilku lat po wojnie na ziemiach, które zostały włączone w granice Polski oraz wynikających z tego faktu konsekwencji, takich jak wymiana ludności, konieczność odbudowy wojennych zniszczeń i rozerwanych więzi społecznych. Dużą popularnością cieszyły się również dwie plenerowe wystawy zdjęć wybranych zbiorów Ośrodka, pn.: "Wrocław w obiektywie Stanisława Kokurewicza". Ponadto Ośrodek prezentował dwie wystawy poświęcone wybitnym osobom: Ks. Aleksandrowi Zienkiewiczowi: „Sługa Boży ks. Aleksander Zienkiewicz” oraz Ks. Franciszkowi Blachnickiem: „Ks. Franciszek Blachnicki wychowawca ludzi wolnych”. Bohater pierwszej wystawy: ks. Aleksander Zienkiewicz był znany jako duszpasterz młodzieży akademickiej i to właśnie wychowankowie Ks. Aleksandra opowiadają historię jego życia. Ks. Franciszek Blachnicki założyciel Ruchu Światło- Życie, inicjator Krucjaty Wyzwolenia, polegającej na promowaniu życia w abstynencji, również został

przedstawiony przez swoich wychowanków, w których sercach pozostawił niezatarty ślad. Prezentacja tej wystawy zbiegła się z 30-leciem śmierci ks. Franciszka Blachnickiego. Ośrodek przedstawił i wykonał dla mieszkańców Wrocławia bogatą ofertę związaną z obchodami Rocznicą Odzyskania Niepodległości pn. „Weekend Niepodległości”. W ramach tego przedsięwzięcia odbyły się trzy spektakle pn. „Orędzie” oraz koncert: wROCK for Freedom.

Ponadto Ośrodek przeprowadził szereg pokazów filmowych, dwukrotnie (w lutym i w listopadzie) zaprezentowano filmy w ramach Retrospektywy Festiwalu Niepokorni, Niezłomni, Wyklęci.

W Ośrodku w roku 2017 trwały prace nad rozbudowaniem oferty edukacyjnej m.in. opracowywane były scenariusze lekcji muzealnych, które od września są dostępne dla nauczycieli. Również opracowano ścieżki edukacyjne, które można było wykorzystać do przeprowadzania lekcji historii na terenie ekspozycji stałej w Zajeźdni. W listopadzie i grudniu 2017 r. odbyły się już takie lekcje na terenie Zajeźdni.

W 2017 roku spośród najważniejszych publikacji wydanych przez Ośrodek należy wymienić m.in.: kwartalnik "Pamięć i Przyszłość" 1/2017 poświęcony tematyce Powodzi Tysiąclecia, która dwadzieścia lat temu nawiedziła Dolny Śląsk. W sierpniu ukazał się także kolejny komiks przygotowany przez duet autorów Woźny-Venter pt. Gwiazdzista Eskadra. Publikacja opowiada historię amerykańskiego lotnika Meriana Coopera, uczestnika wojny polsko-bolszewickiej oraz reżysera hollywoodzkiego filmu „King Kong”. Ponadto, wydano katalogi towarzyszące wystawom pod tym samym tytułem: "Sługa Boży ks. Aleksander Zienkiewicz", nakład polskiej wersji: 1000 egzemplarzy oraz „Wrastanie. Ziemia Zachodnie i Północne. Początek”, katalog wystawy w nakładzie: 3000 egzemplarzy, jak również publikację pt: "Od „Landschaftu” do „krajobrazu”. Z pogmatwanych dziejów Śląska" , pod red. G. Strauchold, J. Nowosielska-Sobel, R. Nowakowski oraz biuletyn informacyjny Ośrodka „Pamięć i Przyszłość” Na Pamięć nr 1 (9)/2017 wydrukowany w nakładzie: 2000 egzemplarzy.

Centrum Historii Zajeźdnia stało się również miejscem debat publicznych, konferencji i warsztatów czy sympozjów naukowych (Konferencja „Wrocław – wizerunek miasta 2017”, Warsztaty oral history zorganizowane przez pracowników Działu Badawczego, konferencja naukowa „Na swoim? U siebie? Wśród swoich? Pierwsze lata na Ziemiach Zachodnich i Północnych”, sympozjum naukowe „Święta Jadwiga Śląska. Pamięć - dziedzictwo – inspiracja” w 750. rocznicę kanonizacji św. Jadwigi Śląskiej).

Główny Księgowy  
  
Justyna Ameljan-Kowalska

Zastępca Dyrektora  
ds. Naukowych  
  
dr Wajciech Kucharski