

OŚRODEK  
"PAMIĘĆ I PRZYSZŁOŚĆ"  
53-318 Wrocław, Al. Hallera 8  
NIP: 899-259-74-58  
REGON: 020480740

OŚRODEK „PAMIĘĆ I PRZYSZŁOŚĆ”  
Al. Hallera 8, 53-318 Wrocław

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE za 2008 r.

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Instytucja **Ośrodek „Pamięć i Przyszłość”** z siedzibą we Wrocławiu przy al. Hallera 8, została powołana na mocy zarządzenia nr 6 Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 09 marca 2007 roku w sprawie utworzenia i nadania statutu państwowej instytucji kultury. Organem założycielskim instytucji jest Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Wpisana została w księdze rejestrowej RIK po numerem 78/07.

Zgodnie z zarządzeniem nr 32 Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 28 września 2007r. dokonano zmiany zarządzenia w sprawie utworzenia i nadania statutu państwowej instytucji kultury Ośrodka „Pamięć i Przyszłość” w ten sposób, że Ośrodek „Pamięć i Przyszłość” staje się wspólną instytucją kultury Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz Gminy Wrocław.

Jednostka rozpoczęła działalność dnia 11-03-2007 r. mając nadany numer identyfikacyjny REGON: 020480740 i posiadając numer identyfikacji podatkowej NIP: 899-259-74-58.

Przedmiotem działania jednostki jest rozpowszechnianie dorobku historycznego i kulturowego stworzonego przez Polaków na ziemiach zachodnich po okresie cierpień i zniszczeń II wojny światowej.

Rok obrotowy jednostki stanowi rok kalendarzowy, a niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2008 do 31-12-2008 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Znaczne ograniczenie przyznanej dotacji podmiotowej na 2009 rok może świadczyć o potencjalnych zagrożeniach co do kontynuacji działalności.

W ciągu roku obrotowego 2008 jednostka nie zmieniła zasad rachunkowości, ani metod wyceny aktywów i pasywów, a mianowicie: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia. Kierując się zasadą istotności. Do środków trwałych zaliczano w 2008 roku przedmioty majątkowe o wartości przewyższającej 3.500,00 PLN i przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok. Przedmioty majątkowe o wartości nie przekraczającej 3.500,00 PLN były amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Jednostka stosuje amortyzację liniową, materiały wycenia się według cen zakupu i odpisuje się w koszty w dniu zakupu, należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, kapitały (fundusze) wycenia się według wartości nominalnej.

Jednostka prezentuje w sprawozdaniu finansowym porównawczy rachunek zysków i strat.

Ewidencja finansowo – księgową prowadzona jest w systemie finansowo-księgowym **Rewizor**. Ewidencję wynagrodzeń w oparciu o oprogramowanie **R2 Płatnik Pro 1 Firma**

---

wraz z programem **PŁATNIK**. Ewidencję środków trwałych w oparciu o program **Środki trwale (TurBo TST)** firmy **BiK Computer s.c.** z Trzebnicy.

Ośrodek Pamięć i Przyszłość instytucja kultury al. Hallera 8 NIP:899-259-74-58		BILANS				
		stan		stan		
AKTYWA		31-12-2007	31-12-2008	PASYWA		
		31-12-2007	31-12-2008	31-12-2007	31-12-2008	
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>532 134,13</b>	<b>663 136,15</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>626 325,60</b>	<b>829 409,92</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>37 413,76</b>	<b>55 997,74</b>	I. Kapitały (fundusz) podstawowy	870 000,00	1 026 314,64
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Należne, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy				III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		37 413,76	55 997,74	IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>494 720,37</b>	<b>607 138,41</b>	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe				VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(15 817,32)
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				VIII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	(243 674,40)	(181 087,40)
b. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		22 161,62	21 153,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c. Urządzenia techniczne i maszyny		254 021,54	227 586,30	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>70 865,09</b>	<b>413 926,29</b>
d. Środki transportu		37 077,73	105 369,68	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>185 900,39</b>
e. Inne środki trwałe		181 459,48	253 029,43	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		18 583,02
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		18 583,02
				- krótkoterminowa		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3. Pozostałe rezerwy		167 317,37
1. Od jednostek powiązanych				- długoterminowe		
2. Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowe		167 317,37
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości				1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wartości niematerialne i prawne				2. Wobec pozostałych jednostek		
3. Długoterminowe aktywa finansowe				a) kredyty i pożyczki		
a) w jednostkach powiązanych				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udziały lub akcje				c) inne zobowiązania finansowe		
- inne papiery wartościowe				d) inne		
- udzielone pożyczki				<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>70 865,09</b>	<b>224 798,72</b>
- inne długoterminowe aktywa finansowe				1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- udziały lub akcje				- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe				- powyżej 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki				b) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe				2. Wobec pozostałych jednostek	70 865,09	218 923,43
4. Inne inwestycje długoterminowe				a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				c) inne zobowiązania finansowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	14 658,83	28 678,10
				- do 12 miesięcy	14 658,83	28 678,10
				- powyżej 12 miesięcy		
				e) zaliczki otrzymane na dostawy		
				f) zobowiązania wekslowe		
				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	54 670,88	124 463,61
				h) z tytułu wynagrodzeń		65 260,62
				i) inne	1 535,38	521,10
				3. Fundusze specjalne		5 875,29
				<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>3 227,18</b>
				1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
				2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 227,18
				- długoterminowe		
				- krótkoterminowe		3 227,18
				<b>Pasywa razem</b>	<b>697 190,69</b>	<b>1 243 336,21</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>165 056,56</b>	<b>580 200,06</b>			
<b>I. Zapasy</b>		<b>50 339,09</b>	<b>21 312,50</b>			
1. Materiały		50 339,09	15 212,50			
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00			
3. Produkty gotowe						
4. Towary						
5. Zaliczki na dostawy		0,00	6 100,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>25 253,86</b>	<b>197 386,76</b>			
1. Należności od jednostek powiązanych						
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty						
- do 12 miesięcy						
- powyżej 12 miesięcy						
b) inne						
2. Należności od pozostałych jednostek		25 253,86	197 386,76			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty						
- do 12 miesięcy		24 068,92	2 595,42			
- powyżej 12 miesięcy						
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			141 721,02			
c) inne		1 184,94	53 070,32			
d) dochodzone na drodze sądowej						
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>63 484,76</b>	<b>306 277,80</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		63 484,76	306 277,80			
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00			
- udziały lub akcje						
- inne papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00			
- udziały lub akcje						
- inne papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		63 484,76	306 277,80			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		63 484,76	306 277,80			
- inne środki pieniężne						
- inne aktywa pieniężne						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>25 978,85</b>	<b>55 223,00</b>			
<b>Aktywa razem</b>		<b>697 190,69</b>	<b>1 243 336,21</b>			

Sporządzono dnia 24-02-2009

Małgorzata Pańczak  
podpis osoby sporządzającej bilans

dyrektor  
Marek Mutor

.....  
podpis kierownika (zarządu) jednostki

**OŚRODEK  
"PAMIĘĆ I PRZYSZŁOŚĆ"**  
53-318 Wrocław, Al. Hallera 8  
NIP: 899-259-74-58  
REGON: 020480740

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
Justyna Ameljan-Kowalska

Ośrodek Pamięć i Przyszłość ul. Hallera 8 NIP: 899-259-74-58	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzono na dzień 31-12-2008	
	31-12-2007	31-12-2008
1	2	3
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>		
- w tym od jednostek powiązanych	25 978,85	61 476,69
I. Przychody ze sprzedaży towarów i usług		82 095,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	25 978,85	(20 618,56)
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		
I. Amortyzacja	2 980 857,35	5 551 303,36
II. Zużycie materiałów i energii	22 504,02	233 334,53
III. Usługi obce	581 821,98	366 785,76
IV. Podatki i opłaty, w tym :	1 409 438,88	2 170 209,80
- podatek akcyzowy	1 145,00	21 785,42
V. Wynagrodzenia	765 979,83	2 165 734,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	103 662,58	298 958,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	96 305,06	294 495,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	(2 954 878,50)	(5 489 826,67)
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 711 206,16	5 468 237,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	2 710 000,00	5 450 000,00
III. Inne przychody operacyjne	1 206,16	18 237,80
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	2,01	172 153,37
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2,01	172 153,37
<b>F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	(243 674,35)	(193 742,24)
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	12 680,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym :		12 680,49
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,05	25,65
I. Odsetki, w tym :	0,05	25,65
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	(243 674,40)	(181 087,40)
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	(243 674,40)	(181 087,40)
<b>L. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	(243 674,40)	(181 087,40)

24-02-2009  
 sporządzono dnia

Maijorzata Pańczak  
 podpis osoby sporządzającej sprawozdanie finansowe

podpis kierownika (zarządu) jednostki

dyrektor  
  
 Marek Mator

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
  
 Justyna Ameljan-Kowalska

## II. DODATKOWE INFORMACJE

### 1. WYJAŚNIENIA DO BILANSU

- 1) Jednostka posiada środki trwałe amortyzowane liniowo. Wartość początkowa środków trwałych na dzień bilansowy wynosiła 762.047,29 PLN, a umorzenie 154.908,88 PLN.

Wartość środków trwałych	Stan na 01-01-2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2008
Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22413,78	0,00	0,00	22413,78
Grupa 3-6 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	259481,5	44313,94	4642,10	299153,34
Grupa 7 - Środki transportu	42782	91505,09	0,00	134287,09
Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	189045,08	117148,00	0,00	306193,08
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>513722,36</b>	<b>252967,03</b>	<b>4642,10</b>	<b>762047,29</b>

Wartość umorzenia środków trwałych	Stan na 01-01-2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2008
Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	252,16	1008,62	0,00	1260,78
Grupa 3-6 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5459,96	66370,47	0,00	71830,43
Grupa 7 - Środki transportu	5704,27	23213,14	0,00	28917,41
Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	7585,6	45314,66	0,00	52900,26
<b>Razem umorzenie środków trwałych</b>	<b>19001,99</b>	<b>135906,89</b>	<b>0,00</b>	<b>154908,88</b>

- 2) Wartości niematerialne i prawne stanowi użytkowe oprogramowanie komputerowe i licencje zakupione na potrzeby Ośrodka. Wartość początkową wnip oraz umorzenie przedstawiają poniższe tabele.

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01-01-2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2008
Oprogramowanie komputerowe	40915,79	12651,40	0,00	53567,19
Licencje	0,00	40000,00	0,00	40000,00
<b>Razem WNiP</b>	<b>40915,79</b>	<b>52651,40</b>	<b>0,00</b>	<b>93567,19</b>

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	Stan na 01-01-2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2008
Oprogramowanie komputerowe	3502,03	24067,4	0,00	27569,43
Licencje	0,00	10000,02	0	10000,02
<b>Razem umorzenie WNiP</b>	<b>3502,03</b>	<b>34067,42</b>	<b>0,00</b>	<b>37569,45</b>

- 3) Firma nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- 4) Ośrodek „Pamięć i Przyszłość” prowadził w ciągu roku obrotowego 2008 działalność w wynajmowanych obiektach we Wrocławiu, jednakże wartość wynajmowanych nieruchomości nie jest znana.
- 5) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują.
- 6) Wartość kapitału podstawowego w wysokości 1.026.314,64 PLN.
- 7) Jednostka nie posiada kapitałów zapasowych i rezerwowych.
- 8) Stratę za 2008 rok kierownik Ośrodka proponuje pokryć z zysków w latach następnych.
- 9) Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość należności.
- 10) Ośrodek nie posiada zobowiązań długoterminowych.
- 11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>25978,85</b>	<b>55223,00</b>
- polisy ubezpieczeniowe	2400,00	3749,00
- prenumerata prasy	8759,24	7413,43
- dostęp do wydawnictw internetowych	7405,40	15151,42

- usługi telekomunikacji	7414,21	3131,28
- czynsz za styczeń 2009		14000,00
- koszty dotyczące roku 2009		11777,87

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>0</b>	<b>3227,18</b>

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Rezerwy, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>185900,39</b>
- koszty roku bieżącego nie stanowiące jeszcze zobowiązania na dzień bilansowy	0	23607,02
- rezerwa na restrukturyzację	0	123447,54
- rezerwa na roczne premie regulaminowe	0	20262,83
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	18583,02

12) Na dzień 31.12.2008 Jednostka nie posiadała kredytów obrotowych.

13) Jednostka nie udzieliła poręczeń ani gwarancji.

## **2. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

- 1) Jednostka osiągała w roku obrotowym przychody ze sprzedaży na kraj w wysokości 82.095,25 PLN. Przychody operacyjne stanowiła dotacja podmiotowa w wysokości 5.450.000 PLN, która była mniejsza od planowanej o kwotę 50000,00 PLN.
- 2) Na dzień 31.12.2008 r. jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.
- 3) Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- 4) Planuje się znaczne ograniczenie prowadzonej działalności oraz restrukturyzację zatrudnienia.

- 5) Główną pozycję różniącą podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia poniższa tabela.

Różnice pomiędzy wynikiem bilansowym a stratą podatkową	2009
Wynik finansowy brutto	-181087,40
- zapłacone składki ubezpieczenia społecznego za grudzień 2007	-13593,26
- niezapłacone składki ubezpieczenia społecznego za grudzień 2008	18926,26
- utworzone rezerwy na restrukturyzację	123447,54
- utworzone rezerwy na premie regulaminowe	20262,83
- utworzone rezerwy na nagrody jubileuszowe	2765,70
- rezerwa na przyszłe zobowiązania	23607,00
- koszty reprezentacji i reklamy	18748,84
- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i dzieło i delegacje	8479,60
- niewypłacone premie za 2008 rok wraz ze składkami ZUS	98833,74
- PFRON	20616,89
- odsetki budżetowe	22,00
<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>141029,74</b>

- 6) Dane o kosztach rodzajowych przedstawia wyczerpująco rachunek zysków i strat.
- 7) Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie.
- 8) W roku obrotowym 2008 jednostka poniosła nakłady na zakup: wartości niematerialnych i prawnych 52651,40 PLN, środków trwałych 252967,03 PLN. Jednostka nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska. Plan na 2009 rok nie przewiduje wydatków na zakupy inwestycyjne i również nie przewiduje się wydatków na ochronę środowiska.
- 9) Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.
- 10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

### **3. WYJAŚNIENIA DO PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH**

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

### **4. WYJAŚNIENIA WYBRANYCH ZAGADNIENIÓW OSOBOWYCH**

- 1) Na dzień bilansowy jednostka zatrudniała 27 osób.  
Przeciętne zatrudnienie w roku 2008 wynosiło 27,71 etatów.
- 2) Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających wyniosły w 2008 roku:  
- Marek Mutor – dyrektor – wynagrodzenie 115 036,24 złotych brutto,



- 3) Rada Programowa Ośrodka „Pamięci i Przyszłości” powołana jest na 4 letnią kadencję i nie pobiera z tego tytułu wynagrodzenia. W skład Rady wchodzi:
- 1) Jarosław Broda
  - 2) Jan Andrzej Dąbrowski
  - 3) Rafał Dutkiewicz
  - 4) Adolf Juzwenko
  - 5) prof. Zdzisław Krasnodębski
  - 6) Tomasz Merta
  - 7) Jerzy Skoczylas
  - 8) Włodzimierz Suleja
  - 9) Kazimierz Michał Ujazdowski
  - 10) Paweł Wróblewski.
- 4) Jednostka nie udzielała pożyczek ani nie dokonywała innych świadczeń na rzecz osób wchodzących w skład Rady Programowej.
- 5) Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego należne za rok obrotowy, za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego wynosi 12200,00 PLN brutto.

#### **5. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ**

- 1) W roku ubiegłym jednostka nie utworzyła rezerw na nagrody jubileuszowe. W bieżącym roku obrotowym utworzono rezerwę w wysokości 15817,32 PLN. Wartość wyliczono w oparciu o zatrudnienie na dzień 31-12-2008 r. i staż pracy dla tych pracowników, który upłynął na 31-12-2007 r.
- 2) Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.
- 3) Nie dokonywano w roku obrotowym zmian dotyczących polityki rachunkowości.

#### **6. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROZEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI**

Znaczne ograniczenie przyznanych dotacji podmiotowych na 2009 rok może świadczyć o potencjalnych zagrożeniach co do kontynuacji działalności przez Ośrodek „Pamięć i Przyszłość”.

Wrocław, 25-02-2009 r.

Osoba sporządzająca:

Małgorzata Pańczak

MAŁGORZATA PAŃCZAK  
"BIURO BIEGŁEGO REWIDENTA"  
51-207 Wrocław, ul. Skopijska 3  
NIP 752-109-84-42  
REGON 532265086

dyrektor  
Marek Mator