

## Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 r.

### OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Stosownie do art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r, poz. 330 z późniejszymi zmianami) Ośrodek "Pamięć i Przyszłość" przedstawia sprawozdanie finansowe za rok 2016, na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1.906.258,77 zł;
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący zysk netto 154.529,33 zł.;
- 3) informację dodatkową

Marek Mutor

Dyrektor

Dyrektor

Marek Mutor

Justyna Ameljan-Kowalska

Główna Księgowa

Główny Księgowy

Justyna Ameljan-Kowalska

31 MAR. 2017

Wrocław dnia 31.03.2017r.

Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"

ul. Grabiszyńska 184, 53-235 Wrocław

NIP: 899-259-74-58, REGON: 020480740

tel. 71 715 96 00, fax 71 334 90 56

tel. kom. 663 901 767

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 r.**

**SPIS TREŚCI**

1.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
2.	BILANS
3.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4.	INFORMACJA DODATKOWA
5.	SPRAWOZDANIE DYREKTORA - MERYTORYKA

## **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 nadany przez Urząd Skarbowy- Krzyki we Wrocławiu, ul. Sztabowa 100- 8992597458

- 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 2016 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 niezmięszonym 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 używane 40 %

Pozostałe 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.

#### **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.

#### **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.

## **i) Wynik finansowy**

Rachunek zysków i strat zestawiony jest w wariantcie porównawczym.

**Wrocław dnia 31.03.2017r.**

Sporządził:  
Justyna Ameljan-Kowalska  
Główna Księgowa

Główny Księgowy  
  
Justyna Ameljan-Kowalska

31 MAR. 2017,

Dyrektor Marek Mutor

Dyrektor  
  
Marek Mutor

**Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**  
ul. Grabiszyńska 184, 53-235 Wrocław  
NIP: 899-259-74-58, REGON: 020480740  
tel. 71 715 96 00, fax 71 334 90 56  
tel. kom. 663 901 767

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

<b>AKTYWA</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 080 154,63</b>	<b>724 103,27</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne i prawne	21 901,87	8 148,17
Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	21 901,87	8 148,17
<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		
Środki trwałe	1 058 252,76	139 037,22
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)		
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	763 057,24	23 122,40
urządzenia techniczne i maszyny	11 300,36	18 172,38
środki transportu	271 825,52	95 505,90
inne środki trwałe	12 069,64	2 236,54
Środki trwałe w budowie		576 917,88
Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 058 252,76	715 955,10
<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>826 104,14</b>	<b>588 106,34</b>
<b>Zapasy</b>		
Materiały		
Półprodukty i produkty w toku		
Produkty gotowe		
Towary		112 742,10
Zaliczki na dostawy		112 742,10
<b>Należności krótkoterminowe</b>		
Należności od jednostek powiązanych	100 421,60	
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	100 421,60	
do 12 miesięcy	100 421,60	

**Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**

**BILANS**

AKTYWA	31.12.2016	31.12.2015
powyżej 12 miesięcy		
inne		
Należności od pozostałych jednostek	131 200,05	230 788,75
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	16 691,40	1 334,42
do 12 miesięcy	16 691,40	1 334,42
powyżej 12 miesięcy		
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych		
i zdrowotnych oraz innych świadczeń	106 635,96	224 454,33
inne	7 872,69	5 000,00
dochodzone na drodze sądowej		
	<b>231 621,65</b>	<b>230 788,75</b>
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		
Krótkoterminowe aktywa finansowe	582 991,49	230 260,99
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	582 991,49	230 260,99
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	582 991,49	230 260,99
inne środki pieniężne		
inne aktywa pieniężne		
Inne inwestycje krótkoterminowe		
	<b>582 991,49</b>	<b>230 260,99</b>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>11 491,00</b>	<b>14 314,50</b>
<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)</b>		
<b>Udziały (akcje) własne</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 906 258,77</b>	<b>1 312 209,61</b>

Dyrektor

Wrocław dnia 31.03.2017r.

Sporządził: Justyna Ameljan-Kowalska  
Główna Księgowa

Główny Księgowy  
*Justyna Ameljan-Kowalska*

Marek Mutor

Dyrektor  
*Marek Mutor*

31 MAR 2017

control to liabilities

Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"  
ul. Grabiszyńska 184, 53-235 Wrocław  
NIP: 899-259-74-58, REGON: 020480740  
tel. 71 715 96 00, fax 71 334 90 56  
tel. kom. 663 901 767

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

<b>PASYWA</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>616 357,91</b>	<b>461 828,58</b>
<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>461 828,58</b>	<b>511 337,20</b>
<b>Kapitał zapasowy</b>		
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe</b>		
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>154 529,33</b>	<b>(49 508,62)</b>
<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 289 900,86</b>	<b>850 381,03</b>
<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
długoterminowa		
krótkoterminowa		
Pozostałe rezerwy	<b>158 420,62</b>	<b>55 842,18</b>
długoterminowe		
krótkoterminowe	<b>158 420,62</b>	<b>55 842,18</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		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
inne		
Wobec pozostałych jednostek	<b>133 475,40</b>	<b>197 347,76</b>
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>79 752,70</b>	<b>16 488,55</b>
do 12 miesięcy	<b>79 752,70</b>	<b>16 488,55</b>
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>4 602,00</b>	<b>161 697,92</b>
z tytułu wynagrodzeń		<b>9 455,10</b>
inne	<b>49 120,70</b>	<b>9 706,19</b>
Fundusze specjalne	<b>42 500,67</b>	<b>17 454,04</b>
	<b>175 976,07</b>	<b>214 801,80</b>



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

**PASYWA**

**Rozliczenia międzyokresowe**

Ujemna wartość firmy  
Inne rozliczenia międzyokresowe  
długoterminowe  
krótkoterminowe

**31.12.2016**

**31.12.2015**

	955 504.17	579 737.05
	838 523.55	
	116 980.62	579 737.05
	955 504.17	579 737.05

**PASYWA RAZEM**

**1 906 258,77**

**1 312 209,61**

**Wrocław dnia 31.03.2017r.**

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

Dyrektor

Główny Księgowy

*Justyna Ameljan-Kowalska*

Marek Mutor

Dyrektor

*Marek Mutor*

31 MAR. 2017

Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"  
ul. Grabiszyńska 184, 53-235 Wrocław  
NIP: 899-259-74-58, REGON: 020480740  
tel. 71 715 96 00, fax 71 334 90 56  
tel. kom. 663 901 767

**Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**  
**Rachunek zysków i strat**

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>		
od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów	913 250,72	45 028,54
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	3 555,47
Dotacje do działalności podstawowej	5 821 000,00	3 204 792,00
	<b>6 747 348,43</b>	<b>3 253 376,01</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		
Amortyzacja	(41 373,50)	(28 619,18)
Zużycie materiałów i energii	(680 532,47)	(277 205,36)
Usługi obce	(4 226 341,57)	(2 242 266,56)
Podatki i opłaty, w tym:	(131 883,88)	(11 669,00)
podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia	(2 794 977,82)	(2 105 691,86)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	(500 004,71)	(384 493,63)
emerytalne	(217 214,03)	(170 073,33)
Pozostałe koszty rodzajowe	(87 790,45)	(119 950,32)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(2 760,85)	(1 584,70)
	<b>(8 465 665,25)</b>	<b>(5 171 480,61)</b>
<b>Zysk / strata na sprzedaży</b>	<b>(1 718 316,82)</b>	<b>(1 918 104,60)</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 863,25	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	279,00	
Dotacje	2 059 577,20	1 961 459,35
Inne przychody operacyjne	151 960,37	52 972,52
	<b>2 216 679,82</b>	<b>2 014 431,87</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	(109 420,13)	
Inne koszty operacyjne	(232 966,81)	(144 943,94)
	<b>(342 386,94)</b>	<b>(144 943,94)</b>
<b>Zysk / strata z działalności operacyjnej</b>	<b>155 976,06</b>	<b>(48 616,67)</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		1 786,42
Odsetki, w tym:		
od jednostek powiązanych		
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym		
w jednostkach powiązanych		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Inne		16,85
		<b>1 803,27</b>
<b>Koszty finansowe</b>		
Odsetki, w tym:	(759,62)	(86,42)
dla jednostek powiązanych		
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym		

**Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"**  
**Rachunek zysków i strat**

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
w jednostkach powiązanych		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Inne	(463,11)	(2 608,80)
	(1 222,73)	(2 695,22)
<b>Zysk / strata brutto</b>	154 753,33	(49 508,62)
<b>Podatek dochodowy</b>	224,00	
<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>Zysk (strata) netto</b>	154 529,33	(49 508,62)

Wrocław dnia 31.03.2017r.

31 MAR. 2017

**Sporządziła** Justyna Ameljan-Kowalska  
 Główna Księgowa

Dyrektor

Główny Księgowy

*Justyna Ameljan-Kowalska*

Marek Mutor

Dyrektor

*Marek Mutor*

Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"  
 ul. Grabiszyńska 184, 53-235 Wrocław  
 NIP: 899-259-74-58, REGON: 020480740  
 tel. 71 715 96 00, fax 71 334 90 56  
 tel. kom. 663 901 767

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

	31.12.2016	31.12.2015
<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	511 337,20	553 674,19
korekty błędów podstawowych		
<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	511 337,20	553 674,19
<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	511 337,20	553 674,19
Zmiany kapitału podstawowego		
zwiększenie (z tytułu)		
z podziału zysku		
zmniejszenie (z tytułu)	49 508,62	42 336,99
pokrycie straty za lat ubiegłych	49 508,62	42 336,99
<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	461 828,58	511 337,20
<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)		
wniesiona dopłata		
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		
zwiększenie (z tytułu)		
zmniejszenie (z tytułu)		
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>		

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

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
korekty błędów podstawowych		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
zwiększenie (z tytułu)		
podziału zysku z lat ubiegłych		
zmniejszenie (z tytułu)		
podziału zysku z lat ubiegłych		
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
korekty błędów podstawowych		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
zwiększenie (z tytułu)		
przeniesienia straty z lat ubiegłych na koniec okresu		
zmniejszenie z tytułu pokrycia z kapitału		
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>Wynik netto</b>	<b>154 529,33</b>	<b>(49 508,62)</b>
zysk netto		
strata netto	154 529,33	(49 508,62)
odpisy z zysku		
<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>616 357,91</b>	<b>461 828,58</b>
<b>Kapitał własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>616 357,91</b>	<b>461 828,58</b>

Wrocław dnia 31.03.2017r.

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

Dyrektor

Główny Księgowy

*Justyna Ameljan-Kowalska*

Marek Mutor

Dyrektor

*Marek Mutor*

13 1 MAR 2017

Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"  
 ul. Grabiszyńska 184, 53-235 Wrocław  
 NIP: 899-259-74-58, REGON: 020480740  
 tel. 71 715 96 00, fax 71 334 90 56  
 tel. kom. 663 901 767

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

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej netto</b>	<b>154 529,33</b>	<b>(49 508,62)</b>
Korekty razem:		
Amortyzacja	41 373,50	28 619,18
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	1 218,31
Zmiana stanu rezerw	102 578,44	12 993,28
Zmiana stanu zapasów	112 742,10	(68 382,56)
Zmiana stanu należności	(832,90)	(143 103,99)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	(38 825,73)	166 347,52
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	378 590,62	548 654,79
Inne korekty	0,00	0,00
	<b>595 626,03</b>	<b>546 346,53</b>
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>750 155,36</b>	<b>496 837,91</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>397 424,86</b>	<b>394 509,10</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	397 424,86	394 509,10
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>(397 424,86)</b>	<b>(394 509,10)</b>

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

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
<b>Przebiegły 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 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		
Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
Odsetki		
Inne wydatki finansowe		
<b>Przebiegły pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przebiegły pieniężne netto razem</b>	<b>352 730,50</b>	<b>102 328,81</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>352 730,50</b>	<b>102 328,81</b>
<b>Środki pieniężne na koniec roku obrotowego</b>	<b>582 991,49</b>	<b>230 260,99</b>
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>230 260,99</b>	<b>127 932,18</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym</b>	<b>582 991,49</b>	<b>230 260,99</b>
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Wrocław dnia 31.03.2017r.

Sporządził:

Justyna Ameljan-Kowalska  
 Główna Księgowa

Główny Księgowy  
  
 Justyna Ameljan-Kowalska

13 1 MAR 2017

Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"  
 ul. Grabiszyńska 184, 53-235 Wrocław  
 NIP: 899-259-74-58, REGON: 020480740  
 tel. 71 715 96 00, fax 71 334 90 56  
 tel. kom. 663 901 767

Dyrektor

Marek Mutor

  
 Dyrektor  
 Marek Mutor

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. 01.01.2016			158 830,64		158 830,64
P Zakupy			19 656,00		19 656,00
R Pozostałe rozchody					
B.Z. 31.12.2016			178 486,64		178 486,64

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
<b>Umorzenie</b>					
B.O. 01.01.2016			(150 682,47)		(150 682,47)
Amortyzacja			(5 902,30)		(5 902,30)
Likwidacja					
B.Z. 31.12.2016			(156 584,77)		(156 584,77)

<b>Wartość netto</b>					
B.O. 01.01.2016			8 148,17		8 148,17
B.Z. 31.12.2016			21 901,87		21 901,87

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. 01.01.2016	32 758,04		309 056,35	238 951,09	551 932,60
P nakłady na środki trwałe	760 040,64			183 646,10	11 000,00
R przemieszczenie w grupach					
Przemieszczenia likwidacja					(13 863,26)
B.Z. 31.12.2016	792 798,68		309 056,35	422 597,19	549 069,34



	Srodki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
<b>Wartość brutto</b>			
B.O. 01.01.2016	576 917,88		1 709 615,96
P nakłady na środki trwałe	397 424,86		1 352 111,60
R Przemieszczenia	(974 342,74)		(974 342,74)
sprzedaż/likwid.			(13 863,26)
B.Z. 31.12.2016			2 073 521,56

Umorzenie	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.O. 01.01.2016	(9 635,64)	(290 883,97)	(143 445,19)		(549 696,06)
Amortyzacja	(20 105,80)	(6 872,02)	(7 326,48)		(1 166,90)
przemieszczenie					
Sprzedaż					
Likwidacja					13 863,26
Pozostałe rozchody					
B.Z. 31.12.2016	(29 741,44)	(297 755,99)	(150 771,67)		(536 999,70)

#### Wartość netto

B.O. 01.01.2016	23 122,40	18 172,38	95 505,90	2 236,54
B.Z. 31.12.2016	763 057,24	11 300,36	271 825,52	12 069,64

	Srodki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
B.O. 01.01.2016			(993 660,86)
Amortyzacja			(35 471,20)
Pozostałe rozchody			13 863,26
B.Z. 31.12.2016			(1 015 268,80)

#### Wartość netto

B.O. 01.01.2016	576 917,88		715 955,10
B.Z. 31.12.2016			1 058 252,76

#### c) Inwestycje długoterminowe.

		Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
B.O. 01.01.2016						
<b>P</b>	Zakupy					
<b>R</b>	Pozostałe rozchody					

		Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
<b>Umorzenie</b>						
B.O. 01.01.2016						
<b>Wartość netto</b>						

#### Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

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

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

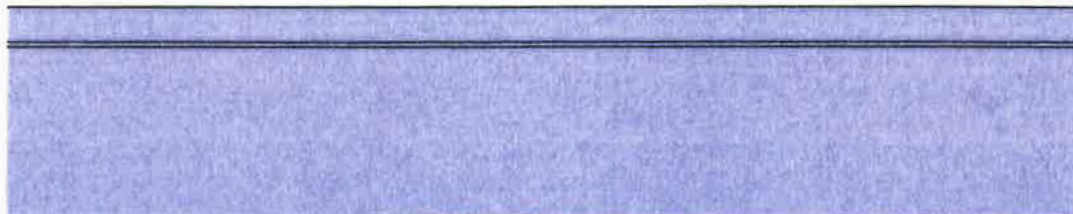

**Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach .**

	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 trwale pozabilansowe**

Jednostka nie użytkuje wieczyste 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 podstawowy (fundusz instytucji kultury) na dzień 31.12.2016 wynosi 616.357,91 zł. i wzrósł w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 154.529,33 zł z tytułu wypracowanego zysku za rok 2016. Inne fundusze nie występują.

**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 2016 w wysokości 154.529,33 zł Dyrektor Ośrodka proponuje przeznaczyć na funduszu instytucji kultury.

**5 Rezerwy**

**Zmiana stanu rezerw**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
<b>Stan rezerw długoterminowych na początek okresu</b>		
zwiększenia		
utworzenie rezerwy		
zmniejszenia		
Rozwiązanie rezerwy		
<b>Stan rezerw długoterminowych na koniec okresu</b>		
<b>Stan rezerw krótkoterminowych na początek okresu</b>	<b>55 842,18</b>	<b>42 848,90</b>

Zwiększenia	158 420,62	55 842,18
prawdopodobne koszty roku następ. i nagr. jubil	158 420,62	55 842,18
Zmniejszenia	55 842,18	42 848,90
rozwiązanie rezerwy	55 842,18	42 848,90
<b>Stan rezerw krótkoterminowych na koniec okresu</b>	<b>158 420,62</b>	<b>55 842,18</b>

## 6 Należności i roszczenia

### a) Rezerwy na należności wątpliwe

Rezerwa na należności wątpliwe nie występują.

### b) Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
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

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Do 1 miesiąca	16 691,40	1 334,42
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku		279,00
Powyżej 1 roku		
Stan należności brutto	16 691,40	1 613,42
Utworzony odpis aktualizujący		(279,00)
Stan należności netto	16 691,40	1 334,42

### d) Należności z tytułu dostaw i usług według daty powstania od jednostek powiązanych

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Do 1 miesiąca	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	100 421,60	
Utworzone rezerwy		
Stan należności netto	100 421,60	

### f) Pozostałe należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	106 635,96	224 454,33
inne	38 872,69	36 000,00

Stan należności brutto	145 508,65	260 454,33
Utworzony odpis aktualizujący	31 000,00	31 000,00
Stan należności netto	114 508,65	229 454,33

**g) Należności dochodzone na drodze sądowej**

	31.12.2016	31.12.2015
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	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				inne	Razem
	kredyty i pożyczki	inne zobowiązania finansowe				
do 1 roku						
od 1 do 3 lat						
od 3 do 5 lat						
powyżej 5 lat						
<b>B.O. 01.01.2016</b>						

**Wobec pozostałych jednostek**

Wobec jednostek powiązanych	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				inne	Razem
	kredyty i pożyczki	inne zobowiązania finansowe				
do 1 roku						
od 1 do 3 lat						
od 3 do 5 lat						
powyżej 5 lat						
<b>B.Z. 31.12.2016</b>						

**8 Zobowiązania krótkoterminowe**

	31.12.2016	31.12.2015
kredyty i pożyczki		
inne zobowiązania finansowe z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności a) do 12 miesięcy	79 752,70	16 488,55

b) powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	4 602,00	161 697,92
z tytułu wynagrodzenia		9 455,10
inne	49 120,70	9 706,19
fundusz socjalny		
	<u>133 475,40</u>	<u>197 347,76</u>

**9 Czynne rozliczenia międzyokresowe**

**a) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Ubezpieczenia majątkowe	11 491,00	4 020,00
Przychody wynikające z faktur 2016r.		
opłata za dostęp do wydawnictw internetowych		5 277,30
opłata serwer wirtual i antywirus		5 017,20
Zatrzymane koszty projektu do wysok.dotacji		
	<u>11 491,00</u>	<u>14 314,50</u>

**10 Bierne rozliczenia międzyokresowe**

**a) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Przychody przyszłych okresów - dotacja na inwestycje do rozliczenia do 12 miesięcy	116 980,62	
pozostałe		2 819,17
	<u>116 980,62</u>	<u>2 819,17</u>

**b) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
rezerwa na prawdopodobne koszty		
rezerwa na nagrody jubileuszowe		55 842,18
Przychody przyszłych okresów - dotacja na inwestycje do rozliczenia powyżej 12 miesięcy	838 523,55	576 917,88
	<u>838 523,55</u>	<u>632 760,06</u>

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

**12 Zobowiązania warunkowe w jednostce nie występują**

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

**14 Struktura przychodów ze sprzedaży**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
<b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>		
Przychody ze sprzedaży produktów	913 250,72	45 028,54
Dotacja	5 821 000,00	3 204 792,00
	<u>6 734 250,72</u>	<u>3 249 820,54</u>
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
Kraj	13 097,71	3 555,47
Eksport	13 097,71	3 555,47
	<u>6 747 348,43</u>	<u>3 253 376,01</u>

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

<b>16 Zapasy</b>	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
materiały		
towary		112 742,10
zaliczki na poczet dostaw		
<b>Stan zapasów koniec okresu</b>		<u>112 742,10</u>

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

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Stan odpisu na początek okresu		
Zwiększenia	109 420,13	
Reklasyfikacja		
Rozwiązanie		
<b>Stan odpisu na koniec okresu</b>	<u>109 420,13</u>	

**17 Informacje na temat działalności zaniechanej**

W roku 2016 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**

	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>	<u>01.01.2015 - 31.12.2015</u>
Podatek dochodowy bieżący	224,00	
Podatek dochodowy odroczoney		



aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego		224,00	
<b>b) Podatek dochodowy bieżący</b>			
		<b>01.01.2016 - 31.12.2016</b>	<b>01.01.2015 - 31.12.2015</b>
brutto	Zysk/(Strata)	154 753,33	(49 508,62)
w			
utworzone rezerwy na nagrody jubileuszowe i zół		158 420,62	55 842,18
odpis aktualizujący należności trudnościamiagalne			
rezerwa na prawdopodobne koszty roku 2016			
niewypłacone ryczałty			
amortyzacja niepodatkowa			2 472,36
art. spożywcze, kwiaty, kondolencje	815,30		658,05
niewypłacone wynagrodzenia za rok obrotowy z tyt.			
umów cywilno prawnych			11 210,00
wypłacone wyn. z roku poprzedniego z tyt. umów			
cywilnoprawnych	(11 210,00)		(3 708,22)
wypłacone wynagrodzenia z roku poprzedniego wraz			
ze składkami ZUS			
PFRON			
odsetki budżetowe	382,17		54,00
odpis aktualizujący towary i materiały	109 420,13		
pozostałe	0,65		
		257 828,87	66 528,37
Przychody nie zaliczane do podlegających opodatkowaniu			
rozwiązane rezerwy		(56 121,18)	(29 323,81)
wycena bilansowa		(18,99)	
		(56 140,17)	(29 323,81)
Inne zmiany podstawy opodatkowania			
Koszt podatkowy wynikający z różnic kursowych			
Dochód podatkowy wynikający z różnic kursowych			
Inne			
Podstawa opodatkowania		356 442,03	(12 304,06)
Zwolnienie z art. 17 ust 1 pkt.4 uopdop		(355 262,56)	(3 013,05)
Dochód do opodatkowania		1 179,47	(15 317,11)
Podatek dochodowy bieżący		224,00	
<b>c) Podatek dochodowy odroczoney</b>			
		<b>01.01.2016 - 31.12.2016</b>	<b>01.01.2015 - 31.12.2015</b>
<b>Ujemne różnice przejściowe</b>			
Korekta wyceny			

**Dodatnie różnice przejściowe**

Podatek dochodowy odroczony


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

20 **Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

W roku bieżącym ośrodek poniósł nakłady na aktywa trwałe w wysokości 397.424,86 złotych, w tym na ochronę środowiska 0,00 złotych.

W roku następnym jednostka nie zamierza ponosić nakładów na aktywa trwałe.

21 **Podatek dochodowy od operacji nadzwyczajnych**

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

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Środki pieniężne w kasie	2 041,08	11 367,86
Środki pieniężne w banku na rachunku	580 950,41	218 893,13
Lokaty bankowe dłuższe niż trzy miesięczne		
Pozostałe środki pieniężne w banku		
Inne środki pieniężne		
	<u>582 991,49</u>	<u>230 260,99</u>

23 **Wynagrodzenie**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
dyrektor Ośrodka Marek Mutor w okresie 01.01.2016- 21.02.2016 oraz 15.09.2016- 31.12.2016	81 367,86	150 290,00
p.o. dyrektora Wojciech Kucharski w okresie 22.02.2016- 14.09.2016	75 213,26	
	<u>156 581,12</u>	<u>150 290,00</u>

24 **Zatrudnienie**

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

<u>Kobiety</u>	<u>Mężczyźni</u>	<u>Razem</u>
----------------	------------------	--------------

Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	23,54	20,17	43,71
Pracownicy na stanowiskach robotniczych			
	23,54	20,17	43,71

**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 10.000,00 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 2016 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 2016 nie uwzględnione w bilansie.

**29 Informacja o zmianach polityki rachunkowości**

W 2016 roku nie dokonano żadnych zmian w polityce rachunkowości.

**30 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach**

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

Zastosowano kurs NBP z dnia 30.12.2016 tabela 252/A/NBP/2016, który dla EUR wyniósł 4,4240

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

Jednostka dokonywała transakcje z jednostkami powiązаныmi na warunkach rynkowych.

**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 31.03.2017r.

**Sporządził:**

Sporządził:  
Justyna Ameljan-Kowalska  
Główna Księgowa

Główny Księgowy  
  
Justyna Ameljan-Kowalska

**Dyrektor**

Marek Mutor

Dyrektor  
  
Marek Mutor

13 1 MAR. 2017

Ośrodek "Pamięć i Przyszłość"  
ul. Grabiszyńska 184, 53-235 Wrocław  
NIP: 899-259-74-58, REGON: 020480740  
tel. 71 715 96 00, fax 71 334 90 56  
tel. kom. 663 901 767