

**Zarządzenie Nr 0050.234.2015
Burmistrza Miasta Cieszyna
z dnia 23 marca 2015 roku**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury - Teatru im. A. Mickiewicza w Cieszynie

Na podstawie art.30 ust 1 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990r.(Dz.U. z 2013r. poz. 594 z póź zm.) w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz. 330 z póź. zm.)

§1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury Teatru im. Adama Mickiewicza w Cieszynie za 2014 rok stanowiące załącznik nr 1 do zarządzenia.

§2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Cieszyna.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Burmistrz Miasta
Ryszard Macura
Ryszard Macura

Rozdzielnik:

1x OR- rejestr zarządzeń

1x Teatr *Teatr*

1x Wydział FN *Wydział FN*

Teatr im. Adama Mickiewicza w Cieszynie
43 - 400 Cieszyn, Plac Teatralny 1
Nr identyfikacyjny REGON 070050928

BILANS za rok 2014
na dzień 31.XII.2014

Wpisany do Rejestru Jednostki Organizacyjnej Kultury w Urzędzie Miejskim w Cieszynie
nr UM OKT 5 / 1 / 1993

AKTYWA		stan na		PASywa		stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A. Aktywa trwałe (w.02+07+16+19+34)	01	676 240,59	604 712,87	A. Kapitał (fundusz) własny (w.77 do 85)	76	696 732,73	648 683,58
I. Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 06)	02	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	710 214,92	696 732,73
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03	-	-	II. Należne wpłaty na kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	78	-	-
2. Wartość firmy	04	-	-	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	-	-	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w.08+14+15)	07	676 240,59	604 712,87	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	-	-
1. Środki trwałe (w.9 do 13)	08	676 240,59	604 712,87	VII. Zysk (strata) netto (błąd podstaw.) z lat ubiegłych	83	-	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	09	60 860,00	60 860,00	VIII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	84	- 13 482,19	- 48 049,15
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	463 927,08	415 459,32	IX. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	85	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	151 453,31	128 393,55				
d) środki transportu	12	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w.87+95+102+121)	86	170 408,92	192 747,03
e) inne środki trwałe	13	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania (w.88+89+92)	87	-	-
2. Środki trwałe w budowie	14	-	-	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodów.	88	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	-	-	2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (w.90+91)	89	-	-
III. Należności długoterminowe (w.17+18)	16	-	-	- długoterminowa	90	-	-
1. Od jednostek powiązanych	17	-	-	- krótkoterminowa	91	-	-
2. Od pozostałych jednostek	18	-	-	3. Pozostałe rezerwy (w.93+94)	92	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe (w.20 do 22+33)	19	-	-	- długoterminowe	93	-	-
1. Nieruchomości	20	-	-	- krótkoterminowe	94	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	21	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe (w.96+97)	95	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe (w.23+28)	22	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	96	-	-
a) w jednostkach powiązanych (w.24 do 27)	23	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek (w.98 do 101)	97	-	-
- udziały lub akcje	24	-	-	a) kredytu i pożyczki	98	-	-
- inne papiery wartościowe	25	-	-	b) z tytułu emisji dużych papierów wartościowych	99	-	-
- udzielone pożyczki	26	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	100	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27	-	-	d) inne	101	-	-
b) w pozostałych jednostkach (w.29 do 32)	28	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe (w.103+108+120)	102	80 882,44	85 453,63
- udziały lub akcje	29	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych (w.104+107)	103	11 308,04	12 270,95
- inne papiery wartościowe	30	-	-	a) z tytułu dostaw i usług (w.105+106) , o okresie wymagalności.	104	11 308,04	12 270,95
- udzielone pożyczki	31	-	-	- do 12 miesięcy	105	11 308,04	12 270,95
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32	-	-	- powyżej 12 miesięcy	106	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	33	-	-	b) inne	107	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokr. (w.35+36)	34	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek (w.109do112 i 115do119)	108	7 255,03	5 466,01
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	-	-	a) kredytu i pożyczki	109	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36	-	-	b) z tytułu emisji dużych papierów wartościowych	110	-	-
B. Aktywa obrotowe (w.38+44+57+74)	37	190 901,06	236 717,74	c) inne zobowiązania finansowe	111	-	-
I. Zapasy (w.39 do 43)	38	-	-	d) z tytułu dostaw i usług (w.113+114)	112	-	-
1. Materiały	39	-	-				
2. Półprodukty i produkty w toku	40	-	-				
3. Produkty gotowe	41	-	-				
4. Towary	42	-	-				

5. Zaliczki na dostawy	43	-	-	o okresie wymagalności:		7 255,03	5 466,01
II. Należności krótkoterminowe (w.45+50)	44	72 657,61	81 274,87	do 12 miesięcy	113	7 255,03	5 466,01
1. Należności od jednostek powiązanych (w.46+49)	45	-	5 471,06	- powyżej 12 miesięcy	114	-	-
a) z tytułu dostaw i usług (w.47+48), o okresie spłaty	46	-	5 471,06	e) zaliczki otrzymane na dostawy	115	-	-
- do 12 miesięcy	47	-	5 471,06	f) zobowiązania wekslowe	116	-	-
- powyżej 12 miesięcy	48	-	-	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	-	-
b) inne	49	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	118	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek (w.51+54 do 56)	50	72 657,61	75 803,81	i) inne	119	-	-
a) z tytułu dostaw i usług (w.52+53), o okresie spłaty	51	12 594,50	19 842,83	3. Fundusze specjalne	120	56 837,73	67 716,67
- do 12 miesięcy	52	12 594,50	19 842,83	IV. Rozliczenia międzyokresowe (w.122+123)	121	89 526,48	107 293,40
- powyżej 12 miesięcy	53	-	-	1. Ujemna wartość firmy	122	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecz. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54	11 340,11	14 859,98	2. Inne rozliczenia międzyokresowe (w.124+125)	123	124 403,73	107 293,40
c) inne	55	48 723,00	41 101,00	- długoterminowe	124	89 526,48	67 958,25
d) dochodzone na drodze sądowej	56	-	-	- krótkoterminowe	125	35 017,47	39 335,15
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.58+73)	57	118 243,45	155 442,87	Pasywa razem (A + B) (w. 76+86)	126	867 141,65	841 430,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (w.59+64+69)	58	118 243,45	155 442,87				
a) w jednostkach powiązanych (w.60 do 63)	59	-	-				
- udziały lub akcje	60	-	-				
- inne papiery wartościowe	61	-	-				
- udzielone pożyczki	62	-	-				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	-	-				
b) w pozostałych jednostkach (w.65 do 68)	64	-	-				
- udziały lub akcje	65	-	-				
- inne papiery wartościowe	66	-	-				
- udzielone pożyczki	67	-	-				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	-	-				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.70 do 72)	69	118 243,45	155 442,87				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	118 243,45	155 442,87				
- inne środki pieniężne	71	-	-				
- inne aktywa pieniężne	72	-	-				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73	-	-				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	-	-				
Aktywa razem (A+B) (w.01+37)	75	867 141,65	841 430,61				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Cieszyn dnia: 26.02.2015 r.

0 33 8577590

(Imię i nazwisko i telefon osoby która sporządziła sprawozdanie)

DYREKTOR TEATRU

mgr A. Lyżbicki

(Pieczęć imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)

A. Objasnienie: Wskazane w bilansie wartości aktywów trwałych są pomniejszone o umorzenia i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji majątkowej i finansowej:

1. Umorzenia środków trwałych - **2 398 376,32**
2. umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - **4 201,42**
3. Odpisy aktualizujące należności - brak odpisów

**Rachunek zysków i strat
za rok 2014
na dzień 31 XII 2014r.**

	Na dzień 31.12.2013	Na dzień 31.12.2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 646 748,64	1 699 720,33
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 065 248,64	1 129 720,33
II. Zmiana stany produktów (zwiększenia-wartość dodatnia, zmniejszenia -wartość ujemna)	-	-
III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
IV. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	581 500,00	570 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 694 636,45	1 770 033,97
I. Amortyzacja	103 974,13	89 971,72
II. Zużycie materiałów i energii	173 319,97	147 968,75
III. Usługi obce	701 582,33	861 848,12
IV. Podatki i opłaty	16 804,00	17 371,37
V. Wynagrodzenia	543 054,15	518 523,12
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	106 938,00	108 053,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 963,87	26 297,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk / strata ze sprzedaży (A-B)	- 47 887,81	- 70 313,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	32 687,89	20 439,12
I. Przychody ze zbycia aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	32 687,89	20 439,12
E. Pozostałe koszty operacyjne	21,98	882,46
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	21,98	882,46
F. Zysk / strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 15 221,90	- 50 756,98
G. Przychody finansowe	1 739,71	2 707,83
I. Odsetki	1 739,71	2 707,83
II. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki	-	-
II. Inne	-	-
I. Zysk / strata brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	- 13 482,19	- 48 049,15
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I. Zysk nadzwyczajny	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk / strata brutto (I+J-K)	- 13 482,19	- 48 049,15
L. Podatek dochodowy od osób prawnych	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk / strata netto (L-M)	- 13 481,19	- 48 049,15

Cieszyn, dnia 23.02.2015 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: *Irena Plinta*
(Główny Księgowy)

DYREKTOR TEATRU

mgr A. Lyzbicki
(Dyrektor)

TEATR

im. Adama Mickiewicza w Cieszynie

43-400 Cieszyn Plac Teatralny 1

tel. / fax(0-33) 8577590; 8581652

NIP 548-10-03-433 Konto: ING B.S.A. O/Cieszyn 10501083-2271631802



Cieszyn, dnia : 27.02.2015 r.

Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2014 rok.

Instytucja kultury pod nazwą Teatr imienia Adama Mickiewicza w Cieszynie, mająca siedzibę w Cieszynie przy Placu Teatralnym 1, została wpisana do Rejestru Jednostki Organizacyjnej Kultury pod nr UMOKT 5/1/1993 w Urzędzie Miejskim w Cieszynie w dniu 30.12.1992 roku. Na mocy uchwały nr XLIII/267/92 z dnia 30.12.1992 r. Rady Miejskiej w Cieszynie Teatr powołany został z dniem 01.01.1993 r. jako komunalna instytucja kultury działająca na zasadach zakładu budżetowego. Ustawa z dnia 21 stycznia 2000 r. o zmianie ustaw związanych z funkcjonowaniem administracji publicznej (Dz. U. nr 12 poz. 136) oraz uchwała z dnia 29 czerwca 2000 r. nr XXVIII/247/2000 Rady Miejskiej w Cieszynie z mocą ustawową od 01.01.2000 r., zmieniły zasady finansowania instytucji kultury.

Uchwałą nr LV/368/93 Rady Miejskiej w Cieszynie Teatr został wyposażony w majątek trwały.

Stosowane zasady rachunkowości i ich zmiany

Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały amortyzowane są zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. 54/00/poz. 654 z późniejszymi zmianami). Majątek trwały w cenie powyżej 3.500 zł jest amortyzowany metodą liniową.

W instytucjach kultury do wyceny usług typu organizacja spektakli i wynajmów budynku stosuje się ceny umowne.

B I L A N S

Aktywa bilansu wycena

Aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne

oraz rzeczowe aktywa trwałe - wartość netto tj. wartość początkowa powiększona o zakupy inwestycyjne pomniejszona o umorzenia i likwidacje.

Aktywa obrotowe

Zapasy

Materialy - są kupowane tylko na bieżące potrzeby księgowane bezpośrednio w koszty w cenie zakupu.

Półprodukty i produkty gotowe

oraz towary handlowe - nie występują.

Zaliczki na dostawy - nie występują.

Należności krótkoterminowe

Należności z tytułu dostaw i usług - w wartościach wymagających zapłaty.

W 2014 r. instytucja nie posiadała dłużników postawionych w stan upadłości lub likwidacji.

Inwestycje krótkoterminowe - gotówka w kasie oraz na rachunkach bankowych w wartości nominalnej.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - koszty poniesione w bieżącym roku, a dotyczące roku następnego.

Pasywa bilansu wycena

Kapitał (fundusz) własny

Fundusz podstawowy - według stanu faktycznego.

Należne wkłady na poczet kapitału

podstawowego - nie występują.

Kapitał (fundusz) zapasowy - nie jest tworzony w instytucji kultury.

Kapitał (fundusz) rezerwowy

z aktualizacji wyceny - nie było aktualizacji wyceny majątku.

Pozostałe kapitały

(fundusze) rezerwowe - nie występują.

Zysk (strata) netto z lat ubiegłych

(korekta błędu podstawowego) – nie występuje.

Zysk (strata) netto

roku obrotowego - Rok bilansowy zamknął się wynikiem ujemnym w kwocie 48 049,15 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Rezerwy – nie tworzy się rezerw na wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych.

Zobowiązania długoterminowe - na dzień 31.12 .2014rok nie wystąpiły.

Zobowiązania krótkoterminowe - w wartości wymagającej zapłaty.

Fundusz świadczeń

Socjalnych

- tworzony zgodnie z przepisami ustawy z dnia 04.03.1994 o ZFŚwS (Dz. U. 70 poz 335 z 23.05.1996 r. z późn. zmian.), odpis podstawowy naliczany w koszty w wysokości określonej w ustawie oraz przelewany na rachunek bankowy ZFŚwS w momencie naliczenia, wydatkowanie środków zgodnie z regulaminem i uchwałą ZFŚwS, które zostały uzgodnione z przedstawicielem załogi.

Rozliczenia międzyokresowe

Inne rozliczenia międzyokresowe - przychody z działalności podstawowej

i operacyjnej dotyczące następnych okresów oraz dotacja inwestycyjna, która jest każdego roku rozliczana w wysokości amortyzacji oraz pozostałe przychody operacyjne.

Wyliczenie podstawy do opodatkowania do CIT 8

Nazwa	Kwota
Przychody	
Przychody ze sprzedaży netto	1 699 720,33
Rozwiązanie rezerwy	-
Pozostałe przychody operacyjne	19 159,12
Przychody finansowe	2 220,97
Ogółem przychód	1 721 100,42
Koszty rodzajowe dotyczące roku 2014 ogółem	1 770 033,97
Pozostałe koszty operacyjne	882,46
Koszty finansowe nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	-
Ogółem koszty	1 770 916,43
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	
Koszty pokryte z dotacji podmiotowej	570 000,00
Amortyzacja pokryta z dotacji inwestycyjnej	18 942,40
Pozostałe koszty nie będące kosztem uzyskania przychodu	-
Razem koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	588 942,40
Koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu	1 181 974,03

CIT 8	Ustalenie przychodu podatkowego	
	Przychód ogółem	1 721 100,42
	Przychody nie będące przychodem podatkowym (rozwiązana rezerwa na wynagrodzenia, która nie była wcześniej kosztem uzyskania przychodu)	-
poz.27	Przychód podatkowy ogółem	1 721 100,42
poz.31	Koszty uzyskania ogółem	1 181 974,03
poz.35 i 38	Zysk	539 126,39
CIT 8/0 poz.12	Dochód zwolniony art. 17 ust.1 pkt 14	539 126,39
CIT 8/0 poz.8	Dochód zwolniony art. 17 ust.1 pkt 21	-
CIT8/0 poz.9	Dochód zwolniony art. 17 ust.1 pkt 4	
CIT 8/0 poz.20	Razem dochód zwolniony	539 126,39
CIT 8/0 poz.44	Dochody przeznaczone a nie wydatkowane na cele kulturalne	
poz. 40 i 43	Razem dochody wolne / do odliczenia	539 126,39

W instytucji po dniu bilansowym 31.12.2014 r. nie wystąpiły inne znaczące wydarzenia, które nie byłyby uwzględnione w bilansie za 2014rok.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży wpływające na wynik finansowy ustala się w wartości wyrażonej w rzeczywistych cenach netto sprzedaży bez podatku VAT. Za moment dokonania sprzedaży uważa się datę wykonania usługi i wystawienia faktury.

"Przychody ze sprzedaży produktów" (usług) obejmują przychody z organizacji imprez, przychody z wynajmów teatru, usług sponsoringu.

Koszty działalności operacyjnej

"Koszty działalności operacyjnej" obejmują wszelkie koszty proste, związane z prowadzeniem działalności kulturalnej poniesione w celu uzyskania przychodu ze sprzedaży usług.

W rachunku zysków i strat koszty te wykazane są w wariantcie porównawczym - jako koszty operacyjne obejmujące:

1. "zużycie materiałów i energii", w którym mieszczą się dostawa energii cieplnej, elektrycznej i wody oraz zakup wszelkich materiałów,
2. "usługi obce" obejmują koszty: związane z organizacją imprez, remontów i konserwacji, pocztowo-telekomunikacyjne, transportowe, komunalne, bankowe oraz koszty poniesione w związku realizacją projektów unijnych i inne koszty obce,
3. "podatki i opłaty" zawierają podatek VAT naliczany w koszty oraz opłaty skarbowe,
4. "wynagrodzenia"
 - 4a. osobowe - w dniu 31 grudnia 2014r. instytucja zatrudniała 12 pracowników etatowych - co w przeliczeniu na etaty daje 11,25 etatów,
 - 4b. z tyt. świadczenia usług umowy na dorywcze prace różne,
 - 4c. honoraria artystów i osób z nimi współpracujących, osób na umowy zlecenia dorywczo zatrudnianych w czasie spektakli (szatniarki i bileterzy),
5. "świadczenia na rzecz pracowników" obejmują głównie składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, świadczenia zdrowotne BHP oraz koszty szkolenia pracowników,
6. "amortyzacja" zawiera amortyzację majątku trwałego, który jest amortyzowany metodą liniową,
7. "pozostałe koszty" mieszczą tantiemy autorskie, ubezpieczenia majątkowe i oc oraz koszty delegacji.

Instytucja nie prowadzi sprzedaży materiałów i towarów. Ponieważ zakupy materiałów czynione są tylko na cele bieżące przyjęto zasadę, że w momencie zakupu są one księgowane bezpośrednio w koszty.

Pozostałe przychody operacyjne

"Pozostałe przychody operacyjne" obejmują otrzymane dotacje podmiotowe na pokrycie bieżących kosztów, darowizny, przychody z tytułu odpisu amortyzacyjnego majątku trwałego z dotacji inwestycyjnej w kwocie 18 942,40zł oraz inne drobne przychody.

Otrzymana dotacja podmiotowa Miasta na bieżącą działalność w 2014r. wyniosła 570 000,00 zł.

Z dotacji podmiotowej miasta sfinansowane zostały następujące koszty:

Wynagrodzenia osobowe	325 544,11
pochodne od wynagrodzeń	56 781,56
odpisy na ZFŚS	9 124,00
Zakupy materiałów i wyposażenia	38 609,91
Usługi	32 440,94
Opłaty za media	52 468,68
Remonty	48 638,80
Inne (podatki i ubezpieczenia)	6 392,00
Podróże służbowe	-
Razem	570 000,00

Sprzedaż majątku trwałego nie wystąpiła.

Zyski i straty nadzwyczajne - nie wystąpiły.

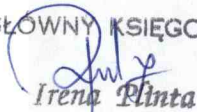
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Teatr jako instytucja upowszechniania kultury nie płaci podatku dochodowego od osób prawnych gdyż cały dochód przeznaczą na dofinansowanie podstawowej działalności statutowej (kulturalnej).

Zysk / strata netto

Rok bilansowy zamknął się wynikiem ujemnym w kwocie **48 049,15 zł.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Irena Plinta

sporządził:
(Główna Księgowa)

DYREKTOR TEATRU



mgr A. Lyzbicki

.....
(Dyrektor)

Informacja dodatkowa i inwentaryzacja sald należności i zobowiązań występujących wobec jednostek objętych bilansem skonsolidowanym

1. Informacja o należnościach	
- wycena - w kwocie wymaganej zapłaty	40173,87
- należności krótkoterminowe (do 1 roku)	40173,87
- należności długoterminowe (powyżej 1 roku)	
2. Informacja o zobowiązaniach	
- wycena - w kwocie wymagalnej zapłaty	17736,96
- zobowiązania krótkoterminowe (do 1 roku)	17736,96
- zobowiązania długoterminowe (powyżej 1 roku)	
3. Informacja o środkach pieniężnych	
- wycena wg	155442,87
- środki pieniężne na rachunku bankowym	119899,26
- środki pieniężne w kasie	8927,94
- inne środki pieniężne FS	26615,67
4. Informacja o aktywach trwałych	
- wycena wg	
- umorzenie środków trwałych	2398376,32
umorzenie wyposażenia	243114,9
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	4201,42
5. Inwentaryzacja sald należności i zobowiązań występujących wobec jednostek objętych bilansem skonsolidowanym	
a) należności od:	
- jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0
Urząd Miasta Cieszyn	5471,06
*	
- instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2)	
* Teatr Im A. Mickiewicza	
Pl. Teatralny 1 43-400 Cieszyn - Fundusz Socjalny	41101,00
- jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0
*	
*	
- jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0
*	
*	
b) zobowiązania wobec:	
- jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0
*	
*	
- instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2)	0
*	
*	
- jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	
* Zakład Gospodarki komunalnej Spółka zo.o.	
ul. Ustrońska 59 43-400 Cieszyn	218,62
- jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2)	
* Enerdetyka Cieszyńska Spółka z o.o.	
ul. Mostowa 2 43-400 Cieszyn	12 052,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Plinta

DYREKTOR TEATRU

mgr A. Lyzbicki