

**BURMISTRZ MIASTA
CIESZYNA**

**Zarządzenie Nr 0050.129.2016
Burmistrza Miasta Cieszyna
z dnia 30 marca 2016 roku**

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

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2015r. poz. 1515 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 2015 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 Reem
Ryszard Macura

Rozdzielnik:

1x OR- rejestr zarządzeń

1x Teatr *UT*

1x Wydział FN *Macura*

T E A T R

im. Adama Mickiewicza w Cieszynie

43-400 Cieszyn Plac Teatralny 1 tel./fax(0-33) 8577590; 8581652

NIP 548-10-03-433 Konto w GBG S.A. O/Cieszyn nr 15601023-600271-3600-12



Oryginał / Kopia

Cieszyn , dnia : 25.02.2016 r.

BURMISTRZ Miasta Cieszyna

Zgodnie z art. 52 oraz art. 45 ust. 1, 2 i 4 ustawy o rachunkowości składam do zatwierdzenia komplet sprawozdania finansowego za 2015 r. dotyczącego działalności Teatru im. Adama Mickiewicza w Cieszynie, w tym:

- wprowadzenie do bilansu,
- bilans za 2015 rok,
- rachunek zysków i strat,
- informacje dodatkową.

Proszę o zatwierdzenie sprawozdania w terminie do 30 czerwca br. i przekazanie do rejestru instytucji kultury w Urzędzie Miejskim. Ponieważ w okresie 10 dni od daty zatwierdzenia sprawozdania finansowego mamy obowiązek złożenia go do Urzędu Skarbowego jako załącznika do deklaracji końcowej CIT 8, proszę o powiadomienie teatru o terminie zatwierdzenia sprawozdania.

DYREKTOR TEATRU

mgr A. Łyżbicki

Handwritten signature of mgr A. Łyżbicki in blue ink, written over the printed name.

TEATR

im. Adama Mickiewicza w Cieszynie

43-400 Cieszyn Plac Teatralny 1

tel. / fax 33 8577590; 338581652

NIP 548-10-03-433 Konto: ING BS S.A. O/Cieszyn 77105010831000002271631802



Cieszyn , dnia : 25.02.2016 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 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 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. spowodowały, że teatr nie jest już zakładem budżetowym, a instytucją kultury Gminy Cieszyn.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok kalendarzowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez teatr swojej działalności.

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

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 o podatku dochodowym od osób prawnych. Majątek trwały w cenie powyżej 3.500 zł jest amortyzowany metodą liniową.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Kłinta

sporządził:
(Główna Księgowa)

DYREKTOR TEATRU

mgr A. Łyżbicki

.....
(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 BSSA. O/Cieszyn 10501083-2271631802



Cieszyn , dnia : 25.02.2016 r.

Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2015 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 2015 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 55 066,43 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 .2015rok 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 - nie wystąpiły

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 | 1 894 048,30 |
| Rozwiązanie rezerwy | - |
| Pozostałe przychody operacyjne | 5 227,58 |
| Przychody finansowe | 1 328,46 |
| Ogółem przychód | 1 897 604,34 |
| | |
| Koszty rodzajowe dotyczące roku 2015 ogółem | 1 951 840,81 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 829,96 |
| Koszty finansowe nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu | - |
| Ogółem koszty | 1 952 670,77 |
| Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania | |
| Koszty pokryte z dotacji podmiotowej | 559 000,00 |
| Amortyzacja nie podlegająca odliczeniu | 48 467,76 |
| Pozostałe kosztynie nie będące kosztem uzyskania przychodu | - |
| Razem koszty nie stanowiące kosztów uzyskania | 607 467,76 |
| Koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu | 1 345 203,01 |

| CIT 8 | Ustalenie przychodu podatkowego | |
|----------------|---|--------------|
| | Przychód ogółem | 1 897 604,34 |
| | Przychody nie będące przychodem podatkowym | 3 062,20 |
| poz.34 | Przychód podatkowy ogółem | 1 894 542,14 |
| poz.40 | Koszty uzyskania ogółem | 1 345 203,01 |
| poz.35 i 38 | Zysk | 549 339,13 |
| CIT 8/0 poz.25 | Dochód zwolniony art. 17 ust.1 pkt 47 | - |
| CIT 8/0 poz.17 | Dochód zwolniony art. 17 ust.1 pkt 21 | - |
| CIT8/0 poz.11 | Dochód zwolniony art. 17 ust.1 pkt 4 | 549 339,13 |
| CIT 8/0 poz.39 | Razem dochód zwolniony | 549 339,13 |
| CIT 8/0 poz.62 | Dochody przeznaczone a nie wydatkowane na cele kulturalne | - |
| poz. 46 i 49 | Razem dochody wolne / do odliczenia | 549 339,13 |

W instytucji po dniu bilansowym 31.12.2015 r. nie wystąpiły inne znaczące wydarzenia, które nie byłyby uwzględnione w bilansie za 2015rok.

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 2015r. 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" darowizny, przychody z tytułu odpisu amortyzacyjnego majątku trwałego z dotacji inwestycyjnej w kwocie 2 284 47zł, zwrot kosztów sądowych i adwokackich w kwocie 795,66zł zwrot poniesionych kosztów konferencji „Szlak Trasy Bałtyckiej” w kwocie 1562,50zł, naliczone odsetki karne od niezapłaconej należności w wysokości 556,42zł, oraz inne drobne przychody.

Otrzymana dotacja podmiotowa Miasta na bieżącą działalność w 2015r. wyniosła 559 000,00 zł.

Z dotacji podmiotowej miasta sfinansowane zostały następujące koszty:

| | |
|---------------------------------|------------|
| Wynagrodzenia osobowe | 359 462,13 |
| pochodne od wynagrodzeń | 62 556,83 |
| odpisy na ZFŚS | 8 900,00 |
| Zakupy materiałów i wyposażenia | 12 472,22 |
| Usługi | 26 117,20 |
| Opłaty za media | 49 888,30 |
| Remonty | 31 803,32 |
| Inne (podatki i ubezpieczenia) | 7 800,00 |
| Podróże służbowe | - |
| Razem | 559 000,00 |

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 przeznaczana na dofinansowanie podstawowej działalności statutowej (kulturalnej).

Zysk / strata netto

Rok bilansowy zamknął się wynikiem ujemnym w kwocie **55 066,43 zł.**

GLÓWNY KSIĘGOWY


Irena Plinta

sporządził:
(Główna Księgowa)

DYREKTOR TEATRU


mgr A. Lyzbicki

.....
(Dyrektor)

**Rachunek zysków i strat
za rok 2015
na dzień 31 XII 2015r.**

| | Na dzień 31.12.2014 | Na dzień 31.12.2015 |
|---|---------------------|---------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 1 699 720,33 | 1 891 048,30 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 129 720,33 | 1 332 048,30 |
| II. Zmiana stany produktów (zwiększenia-wartość dodatnia, zmniejszenia -wartość ujemna) | - | - |
| III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów | - | - |
| IV. Dotacje organizatora na działalność bieżącą | 570 000,00 | 559 000,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 770 033,97 | 1 951 840,81 |
| I. Amortyzacja | 89 971,72 | 76 930,04 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 147 968,75 | 127 492,63 |
| III. Usługi obce | 861 848,12 | 1 000 360,32 |
| IV. Podatki i opłaty | 17 371,37 | 17 428,00 |
| V. Wynagrodzenia | 518 523,12 | 581 090,84 |
| VI. Świadczenia na rzecz pracowników | 108 053,14 | 109 663,66 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 26 297,75 | 38 875,32 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | - | - |
| C. Zysk / strata ze sprzedaży (A-B) | - 70 313,64 | - 60 792,51 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 20 439,12 | 5 227,58 |
| I. Przychody ze zbycia aktywów trwałych | - | - |
| II. Dotacje | - | - |
| III. Inne przychody operacyjne | 20 439,12 | 5 227,58 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 882,46 | 829,96 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| III. Inne koszty operacyjne | 882,46 | 829,96 |
| F. Zysk / strata z działalności operacyjnej (C+D-E) | - 50 756,98 | - 56 394,89 |
| G. Przychody finansowe | 2 707,83 | 1 328,46 |
| I. Odsetki | 2 707,83 | 1 328,46 |
| II. Inne | - | - |
| H. Koszty finansowe | - | - |
| I. Odsetki | - | - |
| II. Inne | - | - |
| I. Zysk / strata brutto na działalności gospodarczej (F+G-H) | - 48 049,15 | - 55 066,43 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | - | - |
| I. Zysk nadzwyczajny | - | - |
| II. Straty nadzwyczajne | - | - |
| K. Zysk / strata brutto (I+J-K) | - 48 049,15 | - 55 066,43 |
| L. Podatek dochodowy od osób prawnych | - | - |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - | - |
| N. Zysk / strata netto (L-M) | - 48 049,15 | - 55 066,43 |

Cieszyn, dnia 24.02.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: *Irena Piłata*
(Główny Księgowy)

DYREKTOR TEATRU

mgr A. Lyżbicki

(Dyrektor)

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

| Pozycja | Wartość na dzień 31/12/2014 | Wartość na dzień 31/12/2015 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| AKTYWA | 841 430,61 | 699 466,68 |
| A. Aktywa trwałe | 604 712,87 | 474 835,36 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 604 712,87 | 474 835,36 |
| 1. Środki trwałe | 604 712,87 | 474 835,36 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 60 860,00 | 0,00 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 415 459,32 | 366 991,56 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 128 393,55 | 107 843,80 |
| d) środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| e) inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 236 717,74 | 224 631,32 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 81 274,87 | 64 912,48 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 5 471,06 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 5 471,06 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 5 471,06 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 75 803,81 | 64 912,48 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 19 842,83 | 30 265,34 |
| - do 12 miesięcy | 19 842,83 | 30 265,34 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 14 859,98 | 3 525,14 |
| c) inne | 41 101,00 | 31 122,00 |

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

| Pozycja | Wartość na dzień 31/12/2014 | Wartość na dzień 31/12/2015 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 155 442,87 | 159 718,84 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 155 442,87 | 159 718,84 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 155 442,87 | 159 718,84 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 155 442,87 | 159 718,84 |
| - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| PASYWA | 648 683,58 | 532 757,15 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 696 732,73 | 587 823,58 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 696 732,73 | 587 823,58 |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| VIII. Zysk (strata) netto | -48 049,15 | -55 066,43 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 192 747,03 | 166 709,53 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) inne | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 85 453,63 | 89 453,59 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 12 270,95 | 11 113,50 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 12 270,95 | 11 113,50 |
| - do 12 miesięcy | 12 270,95 | 11 113,50 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 5 466,01 | 6 758,05 |
| a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 5 466,01 | 6 758,05 |
| - do 12 miesięcy | 5 466,01 | 6 758,05 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

| Pozycja | Wartość na dzień 31/12/2014 | Wartość na dzień 31/12/2015 |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| h) z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| i) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Fundusze specjalne | 67 716,67 | 71 582,04 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 107 293,40 | 77 255,94 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 107 293,40 | 77 255,94 |
| - długoterminowe | 67 958,25 | 65 673,78 |
| - krótkoterminowe | 39 335,15 | 11 582,16 |
| - Dotacje rozwojowe | 0,00 | 0,00 |

A. Objaśnienie: 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. Wartość początkowa środków trwałych - | 3 193 256,62 |
| 2. Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych - | 4 201,42 |
| 3. Umorzenie środków trwałych - | 2 398 376,32 |
| 4. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - | 4 201,42 |
| 5. Odpisy aktualizujące należności - brak odpisów | |

Cieszyn, dnia 24.02.2016r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Pinta

338577530

.....
(Imię i nazwisko i telefon osoby która sporządziła sprawozdanie)

DYREKTOR TEATRU

mgr A. Łyżbicki

.....
(Pieczęć imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)

Informacja dodatkowa

| | |
|---|------------|
| 1. Informacja o należnościach | |
| - wycena - w kwocie wymaganej zapłaty | 33790,48 |
| - należności krótkoterminowe (do 1 roku) | 33790,48 |
| - należności długoterminowe (powyżej 1 roku) | |
| 2. Informacja o zobowiązaniach | |
| - wycena - w kwocie wymagalnej zapłaty | 17871,55 |
| - zobowiązania krótkoterminowe (do 1 roku) | 17871,55 |
| - zobowiązania długoterminowe (powyżej 1 roku) | |
| 3. Informacja o środkach pieniężnych | |
| - wycena wg | 159718,84 |
| - środki pieniężne na rachunku bankowym | 115675,37 |
| - środki pieniężne w kasie | 3583,43 |
| - inne środki pieniężne Fundusz Socjalny | 40460,04 |
| 4. Informacja o aktywach trwałych | |
| - wycena wg | 2722622,68 |
| - umorzenie środków trwałych | 2718421,26 |
| - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 4201,42 |

Inwentaryzacja sald należności i zobowiązań występujących wobec jednostek objętych bilansem skonsolidow

a) należności od:

| | |
|---|----------|
| - jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2) | 0 |
| * | |
| - instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2) | |
| Teatr im. A. Mickiewicza FS | 31122,00 |
| * | |
| - jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2) | |
| * | |
| * | |
| - jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2) | |
| * | |
| * | |

b) zobowiązania wobec:

| | |
|---|----------|
| - jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2) | |
| * | |
| * | |
| - instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2) | |
| * | |
| * | |
| - jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2) | |
| Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. | 187,86 |
| * | |
| - jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2) | |
| Energetyka Cieszyńska Spółka z o.o. | |
| ul. Mostowa . 43-400 Cieszyn | 10925,64 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Flinta

DYREKTOR TEATRU


mgr A. Lyzbiński