

**BURMISTRZ MIASTA
CIESZYNA**

**Zarządzenie Nr 0050.208.2017
Burmistrza Miasta Cieszyna
z dnia 27 marca 2017 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 2016r. poz. 446 z póź. zm.) w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości tekst jednolity (Dz. U. z 2016r. poz. 1047 z póź. zm.)

§1


Zatwierdzam sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej instytucji kultury Teatru im. Adama Mickiewicza w Cieszynie za 2016 rok stanowiące załącznik do zarządzenia.

§2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Cieszyna.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Burmistrz Miasta


Ryszard Macura

Rozdzielnik:

1x OR- rejestr zarządzeń

1x Teatr

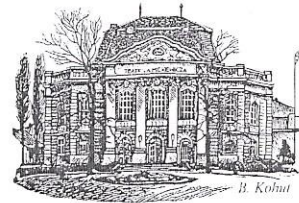
1x Wydział FN

T E A T R

im. Adama Mickiewicza w Cieszynie

43-400 Cieszyn Plac Teatrany 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 : 02.03.2017 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 2016 r. dotyczącego działalności Teatru im. Adama Mickiewicza w Cieszynie, w tym:

- wprowadzenie do bilansu,
- bilans za 2016 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.

TEATR

im. Adama Mickiewicza w Cieszynie

43-400 Cieszyn Plac Teatrny 1

tel. / fax 33 8577590; 338581652

NIP 548-10-03-433

Konto: ING BS S.A. O/Cieszyn 77105010831000002271631802



Cieszyn , dnia : 02.03.2017 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 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 01.01.2016 r. do 31.12.2016 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.

sporządził:
(Główna Księgowa)

.....
(Dyrektor)

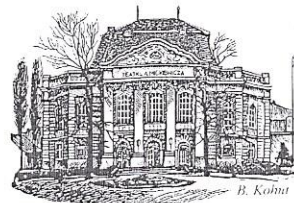
Handwritten signature of the Director in blue ink, written over a dotted line.

TEATR

im. Adama Mickiewicza w Cieszynie

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

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



Cieszyn , dnia : 06.03.2017 r.

Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2016 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(tekst jednolity Dz.U. z 2016r poz. 1888 z póź. zm). 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 2016 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 8 879,43 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 .2016 rok nie wystąpiły.

Zobowiązania krótkoterminowe - w wartości wymagającej zapłaty.

Fundusz świadczeń

Socjalnych

- tworzony zgodnie z przepisami ustawy z dnia 04.03.1994 o ZFŚwS (tekst jednolity Dz. U. z2016r.poz.800 z póź.zm) , 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	1 783 712,42
Rozwiązanie rezerwy	-
Pozostałe przychody operacyjne	5 005,00
Przychody finansowe	1 764,91
Ogółem przychód	1 790 482,33
Koszty rodzajowe dotyczące roku 2015 ogółem	1 799 352,47
Pozostałe koszty operacyjne	9,29
Koszty finansowe nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	-
Ogółem koszty	1 799 361,76
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	
Koszty pokryte z dotacji podmiotowej	605 000,00
Amortyzacja nie podlegająca odliczeniu	48 467,76
Pozostałe koszty nie będące kosztem uzyskania przychodu	-
Razem koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	653 467,76
Koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu	1 145 894,00

CIT 8	Ustalenie przychodu podatkowego	
	Przychód ogółem	1 790 482,33
	Przychody nie będące przychodem podatkowym	554,80
poz.34	Przychód podatkowy ogółem	1 789 927,53
poz.40	Koszty uzyskania ogółem	1 145 894,00
poz.35 i 38	Zysk	644 033,53
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	644 033,53
CIT 8/0 poz.39	Razem dochód zwolniony	644 033,53
CIT 8/0 poz.62	Dochody przeznaczone a nie wydatkowane na cele kulturalne	-
poz. 46 i 49	Razem dochody wolne / do odliczenia	644 033,53

W instytucji po dniu bilansowym 31.12.2016 r. nie wystąpiły inne znaczące wydarzenia, które nie byłyby uwzględnione w bilansie za 2016 rok.

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 2016r. 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 poniesionych kosztów konferencji „Szlak Trasy Bałtyckiej” w kwocie 2

159,73zł, naliczone odsetki karne od niezapłaconej należności w wysokości 554,80zł, oraz inne drobne przychody.

Otrzymana dotacja podmiotowa Miasta na bieżącą działalność w 2016r. wyniosła 605 000,00 zł.

Z dotacji podmiotowej miasta sfinansowane zostały następujące koszty:

Wynagrodzenia osobowe	336 851,85
poходne od wynagrodzeń	59 624,15
odpisy na ZFŚS	8 900,00
Zakupy materiałów i wyposażenia	36 998,00
Usługi	26 317,77
Opłaty za media	101 243,30
Remonty	21 564,93
Inne (podatki i ubezpieczenia)	13 500,00
Podróże służbowe	-
Razem	605 000,00

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 przeznacza na dofinansowanie podstawowej działalności statutowej (kulturalnej).

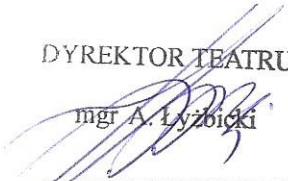
Zysk / strata netto

Rok bilansowy zamknął się wynikiem ujemnym w kwocie 8 879,43 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Irena Plinta

DYREKTOR TEATRU


mgr A. Lyzbiński

sporządził:
(Główna Księgowa)

.....
(Dyrektor)

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2016-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2016	Wartość na dzień 31/12/2016
AKTYWA	699 466,68	717 276,10
A. Aktywa trwałe	474 835,36	448 446,78
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	474 835,36	448 446,78
1. Środki trwałe	474 835,36	448 446,78
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	366 991,56	318 523,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	107 843,80	121 427,05
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	8 495,93
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
c) 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	224 631,32	268 829,32
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 i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	64 912,48	90 954,26
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2016-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2016	Wartość na dzień 31/12/2016
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	64 912,48	90 954,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	30 265,34	28 332,00
- do 12 miesięcy	30 265,34	28 332,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 525,14	22 906,26
c) inne	31 122,00	39 716,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	159 718,84	167 375,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	159 718,84	167 375,06
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	159 718,84	167 375,06
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	159 718,84	167 375,06
- 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	10 500,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	699 466,68	717 276,10
PASYWA	699 466,68	717 276,10
A. Kapitał (fundusz) własny	532 757,15	523 877,72
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	587 823,58	532 757,15
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-55 066,43	-8 879,43
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	166 709,53	193 398,38
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. 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

Sprawozdanie na dzień 2016-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2016	Wartość na dzień 31/12/2016
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	89 453,59	109 872,13
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	11 113,50	12 957,28
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 113,50	12 957,28
- do 12 miesięcy	11 113,50	12 957,28
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 758,05	21 111,00
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) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 758,05	21 111,00
- do 12 miesięcy	6 758,05	21 111,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	71 582,04	75 803,85
IV. Rozliczenia międzyokresowe	77 255,94	83 526,25
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	77 255,94	83 526,25
- długoterminowe	65 673,78	63 389,31
- krótkoterminowe	11 582,16	20 136,94
Pasywa razem	699 466,68	717 276,10

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. Wartość początkowa środków trwałych - 3 253 157,45
2. Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych - 4 201,42
3. Umorzenie środków trwałych - 2 804 710,67
4. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 4 201,42
5. Odpisy aktualizujące należności - brak odpisów

Cieszyn, dnia 24.02.2017r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Plinta

(Imię i nazwisko i telefon osoby która sporządziła sprawozdanie)

DYREKTOR TEATRU

mgr A. Łyżbicki

(Pieczęć i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)

**Rachunek zysków i strat
za rok 2016
na dzień 31 XII 2016r.**

	Na dzień 31.12.2015	Na dzień 31.12.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 891 048,30	1 783 712,42
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 332 048,30	1 178 712,42
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia-wartość dodatnia, zmniejszenia -wartość ujemna)	-	-
III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
IV. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	559 000,00	605 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 951 840,81	1 799 352,47
I. Amortyzacja	76 930,04	72 084,51
II. Zużycie materiałów i energii	127 492,63	168 124,34
III. Usługi obce	1 000 360,32	828 825,95
IV. Podatki i opłaty	17 428,00	28 839,30
V. Wynagrodzenia	581 090,84	560 714,39
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	109 663,66	108 646,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38 875,32	32 117,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk / strata ze sprzedaży (A-B)	- 60 792,51	- 15 640,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 227,58	5 005,00
I. Przychody ze zbycia aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	5 227,58	5 005,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	829,96	9,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	829,96	9,29
F. Zysk / strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 56 394,89	- 10 644,34
G. Przychody finansowe	1 328,46	1 764,91
I. Odsetki	1 328,46	1 764,91
II. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki	-	-
II. Inne	-	-
I. Zysk / strata brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	- 55 066,43	- 8 879,43
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I. Zysk nadzwyczajny	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk / strata brutto (I+J-K)	- 55 066,43	- 8 879,43
L. Podatek dochodowy od osób prawnych	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk / strata netto (L-M)	- 55 066,43	- 8 879,43

Cieszyn, dnia 22.02.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: *Irena Plinta*
(Główny Księgowy)

DYREKTOR TEATRU
mgr A. Łyżbicki
(Dyrektor)

Informacja dodatkowa

1. Informacja o należnościach	
- wycena - w kwocie wymaganej zapłaty	51238,26
- należności krótkoterminowe (do 1 roku)	51238,26
- należności długoterminowe (powyżej 1 roku)	
2. Informacja o zobowiązaniach	
- wycena - w kwocie wymagalnej zapłaty	34068,28
- zobowiązania krótkoterminowe (do 1 roku)	34068,28
- zobowiązania długoterminowe (powyżej 1 roku)	
3. Informacja o środkach pieniężnych	
- wycena wg	167375,06
- środki pieniężne na rachunku bankowym	126556,13
- środki pieniężne w kasie	4731,08
- inne środki pieniężne Fundusz Socjalny	36087,85
4. Informacja o aktywach trwałych	
- wycena wg	2808912,09
- umorzenie środków trwałych	2804710,67
- 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	39716,00
*	
- 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.	233,93
Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.	185,06
- jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2)	
Energetyka Cieszyńska Spółka z o.o.	
ul. Mostowa . 43-400 Cieszyn	12538,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Plinta

DYREKTOR TEATRU

mgr Andrzej Bójcki