

## Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

<b>Nazwa:</b>	<b>Teatr Ludowy</b>
<b>Siedziba:</b>	<b>Kraków, os Teatralne 34</b>
<b>Forma prawna:</b>	<b>Instytucja kultury</b>
<b>Przedmiot działalności:</b>	<b>Działalność kulturalna</b>
<b>Numer w rejestrze Instytucji kultury:</b>	<b>Nr III/6 prowadzony przez Gminę Miasta Krakowa</b>
<b>Rodzaj działalności:</b>	<b>PKD 9001Z EKD 9001</b>
<b>Numer Regon:</b>	<b>000278787</b>
<b>Numer Identyfikacji Podatkowej:</b>	<b>675-00-07-305</b>

*Mej*  
*25.03.14m*

# INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2013 ROK

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

1. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok, dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
2. **Metody wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów:**  
Zgodnie z zasadą ciągłości jednostka zachowuje z roku na rok te same zasady grupowania operacji gospodarczych, amortyzowania środków trwałych i wyceny aktywów i pasywów. Informacje liczbowe wykazane w sprawozdaniu zapewniają porównywalność danych za rok poprzedni, z danymi za rok obrotowy 2013.
  1. **ŚRODKI TRWAŁE** - wyceniane są w wartości netto,
  2. **ZAPASY MATERIAŁÓW W MAGAZYNIE** - według ceny nabycia,
  3. **NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA** - w kwocie wymagającej zapłaty,
  4. **ŚRODKI PIENIĘŻNE** - w wartości nominalnej.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Przedmioty o wartości poniżej 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w koszty zużycia materiałów. Wszystkie środki trwałe wykazane w sprawozdaniu stanowią własność teatru.

### 3. Zakres zmian wartości grup rodzajowych aktywów trwałych

#### Środki trwałe

Wartość środków trwałych brutto na 01.01.2013 r.	5.874.572,52
Zwiększenia w ciągu roku (zakupy)	366.361,37
Zmniejszenia w ciągu roku (sprzedaż, likwidacja)	154.027,82
Wartość środków trwałych brutto na 31. 12.2013r.	6.086.906,07
Umorzenie majątku trwałego na 01.01.2013r.	2.622.316,24
Umorzenie za 2013 rok	219.300,00
Zmniejszenie umorzenia (sprzedaż, likwidacja)	154.027,82
Stan umorzeń na dzień 31.12.2013r.	2.687.588,42

**Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2013r. wynosi 3.399.317,65 zł.**

W roku obrotowym 2013 środki trwałe zostały:

1. zwiększone (przyjęte na stan środków trwałych) o kwotę 366.361,37 zł. – wymiana drzwi bocznych technicznych, instalacji elektrycznej Sceny Głównej, montaż instalacji przeciwpożarowej w budynku Głównym i zaplecza technicznego oraz malowanie, uzupełnianie stiuków i okładzin kamiennych na ścianach po wykonanych pracach. Wykonano inwentaryzację budowlaną wraz z opinią konserwatorską stanu technicznego budynku Głównego. Ponadto zakupiono mikser audio na potrzeby sceny Głównej. Inwestycje oraz zakupy środków trwałych zostały częściowo sfinansowane z dotacji z MKiDN w wysokości 200.000 zł oraz z Urzędu Miasta Krakowa w wysokości 50.000 zł. Pozostała część została sfinansowana z własnych środków pochodzących z odpisów amortyzacyjnych, które zgodnie z przeznaczeniem mogą być wykorzystywane na odtworzenie zużywanego majątku oraz niewykorzystanego zysku z lat poprzednich .



2. zmniejszone o kwotę 154.027,82 zł. – likwidacja przestarzałych urządzeń elektroakustycznych, sprzętu komputerowego oraz sprzedaż samochodu Volkswagen. Zmniejszenie umorzenia wynika z wyksięgowania środków trwałych, które zostały zlikwidowane w roku obrotowym.

## Grunty

W dniu 20.12.1993 roku mienie Państwowego Teatru Ludowego zostało przejęte na rzecz Gminy Kraków, co zostało potwierdzone protokołem przejęcia. W październiku 2010 r. dla Teatru ustanowiono prawo odpłatnego użytkowania na okres 20 lat działek nr 57/2 oraz 100/2, zabudowanych budynkiem teatru i budynkiem zaplecza technicznego.

## Środki trwale w budowie

W 2011 r. rozpoczęto modernizację Sceny Głównej lecz z uwagi na wady w wykonaniu robót i nie usunięcie usterek przez wykonawcę. Sprawa została skierowana do sądu i do czasu ogłoszenia wyroku nie zostanie rozliczona. W 2012 r. poprawiono montaż źle zamontowanych podczas modernizacji Sceny Głównej foteli teatralnych. Koszt usunięcia usterki wyniósł 4.046 zł. Na modernizację wydano ogółem kwotę 94.545,34 zł.

Wykonano dokumentację projektową prac konserwatorskich oraz projekt wymiany przestarzałej instalacji elektrycznej na Scenie Pod Ratuszem za łączną kwotę 12.230 zł. W chwili obecnej staramy się o środki i pozwolenia na wykonanie nowej instalacji elektrycznej.

W związku z zaplanowaną na 2014 r. wymianą dachu w budynku Głównym wykonany został projekt architektoniczno-budowlany jego modernizacji za kwotę 15.856,50 zł.

W 2013 r. rozpoczęto modernizację sieci logicznej LAN w budynkach teatru. Zakończenie zaplanowano na początek 2014 r. Łączny koszt modernizacji sieci na dzień 31.12.2013 r. wyniósł 13.541,45 zł.

Z uwagi na przestarzały program do rezerwacji i sprzedaży biletów zakupiony został nowy system oraz drukarki fiskalne do jego obsługi. Łączna wartość wymiany oprogramowania wyniosła 14.751,66 zł. System przyjęto do użytkowania w 2014 r.

Ogółem środki trwale w budowie na dzień 31.12.2013 r. wynoszą 150.924,95 zł.

## Wartości niematerialne i prawne

Wartość wartości niematerialnych i prawnych brutto na 01.01.2013 r.	37.882,29
Zwiększenia w ciągu roku (zakupy)	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku (sprzedaż, likwidacja)	21.522,24
Wartość wartości niematerialnych i prawnych brutto na 31. 12.2013r.	16.360,05

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na 01.01.2013r.	36.985,53
Umorzenie za 2013 rok	896,76
Zmniejszenie umorzenia (sprzedaż, likwidacja)	21.522,24
Stan umorzeń na dzień 31.12.2013r.	16.360,05

*Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2013r. wynosi 0,00 zł.*

## 4. Wykorzystanie i stan końcowy funduszu instytucji

Stan funduszu instytucji na dzień 01.01.2013 wynosi	4.080.180,46
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	54.992,03
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	0,00
<b>Stan funduszu instytucji na dzień 31.12.2013</b>	<b>4.135.172,49</b>



Zwiększenie funduszu instytucji w 2013 roku wynika z przeksięgowania zysku netto za 2012r.

Wartość netto aktywów trwałych w wysokości 3.550.242,60 zł znajduje pełne pokrycie w funduszu instytucji.

## 5. Należności krótkoterminowe

**Należności krótkoterminowe w kwocie 419.416,11 zł. składają się z :**

- należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 212.780,68 zł. których termin zapłaty przypada na 2014 rok (ogółem należności na dzień 31.12.13 r. wynoszą 230.853,86 zł i pomniejszone są o odpis aktualizacyjny w wysokości 18.073,18 zł.)
- należności z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń w wysokości 57.405,86 zł. wynika z rozliczeń podatku VAT.
- inne należności w kwocie 149.229,57 zł. to należności z tytułu: udzielonych pożyczek mieszkaniowych w wysokości 122.910,00 zł., roszczeń wadliwie wykonanej modernizacji w wysokości 24.921,17 zł., wpłat na przyszłe tantiemy i składka ubezpieczenie w PZU w wysokości 864,82 zł. oraz nierozliczonych rozrachunków z pracownikami w wysokości 533,58 zł.

## 6. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe w kwocie 14.335,46 zł. wynikają z kwot wpłaconych jako zabezpieczenia wykonania umów remontowych i inwestycyjnych. Zwrot ostatniego zabezpieczenia nastąpi w 2015 roku.

## 7. Zobowiązania krótkoterminowe

**Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 942.373,61 zł. składają się z :**

- zobowiązań z tytułu dostaw i usług w kwocie 197.941,47 zł. - są to zobowiązania za m-c grudzień 2013 r., których termin płatności przypada w 2014 r.
- zaliczki otrzymane na dostawy w kwocie 89.496,40 zł. - są to przedpłaty na spektakle grane w 2014 r.
- zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń – 241.718,20 zł. to:
  - pobrane zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń należnych za grudzień 2013r., których termin odprowadzenia do urzędu skarbowego przypada na 2014r. – kwota 29.415,00 zł.
  - składki pracowników na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz na Fundusz Pracy naliczone od wynagrodzeń należnych za grudzień 2013r., których termin odprowadzenia do ZUS przypada na 2014r. – kwota 212.027,20 zł.
  - rozrachunki z PFRON naliczone za grudzień 2013r., których termin zapłaty przypada na 2014 r., - kwota 276,00 zł.
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie 398.600,20 zł. są to należne pracownikom za grudzień 2013r. wynagrodzenia etatowe, honoraria, normy aktorskie, wypłaty za dyżury i inne w wysokości 398.354,20 zł., które zgodnie z regulaminem płacone są do 9 stycznia 2014r. oraz nie podjęte płace w wysokości 246,00 zł.
- inne zobowiązania w kwocie 14.617,34 zł. to zobowiązania z tytułu: tantiem autorskich, rozliczeń ze współorganizowanych projektów artystycznych oraz z tytułu ubezpieczeń pracowników w PZU, których termin zapłaty przypada na 2014 r.



Wszystkie zobowiązania znalazły pokrycie w środkach pieniężnych zgromadzonych w kasie i na rachunku i zostały uregulowane w obowiązujących terminach.

## 8. Fundusze specjalne

Fundusze specjalne wykazane w bilansie to Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, którego saldo na dzień 31.12.2013 r. wynosi 167.603,19 zł. Saldo ZFŚS znajduje pokrycie w środkach zgromadzonych na rachunku bankowym ZFŚS w kwocie 44.880,19 zł. oraz w innych należnościach w kwocie 122.910,00 zł. (są to udzielone pracownikom pożyczki z funduszu na remont mieszkania, których spłata zgodnie z regulaminem jest wymagalna w ciągu trzech lat). Różnica w wysokości 187,00 zł wynika z podatku od wypłaconych w grudniu 2013 r. świadczeń socjalnych, którego termin zapłaty przypada na 2014 r.

## 9. Zysk/strata netto

Rok 2013 zamknął się zyskiem netto w wysokości **68.783,25 zł.**

Dotacja z budżetu Miasta Krakowa przyznana na bieżącą działalność statutową została w pełni wykorzystana na częściowe pokrycie planowanych wydatków roku 2013.

Decyzję o wykorzystaniu zysku netto za 2013 rok w wysokości **68.783,25 zł.** podejmie dyrektor instytucji, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający.

Kraków, dnia 24.03.2014 r.

Sporządził ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Dorota Groszeł*

Podpisy kierownika jednostki

DYREKTOR TEATRU

*Jacek Strama*