

Sprawozdanie finansowe za 2019 rok

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

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2019 ROK

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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.

Rachunek wyników sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Jednostka nie ma obowiązku poddania badaniu sprawozdań finansowych zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości.

Nie sporządza również rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

W 2019 nastąpiły zmiany w Polityce Rachunkowości dostosowujące ją do obowiązujących przepisów oraz do zaleceń pokontrolnych

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 2019.

- a) **ŚRODKI TRWAŁE** - wyceniane są w wartości netto,
- b) **ZAPASY MATERIAŁÓW W MAGAZYNIE** - według ceny nabycia,
- c) **NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA** - w kwocie wymagającej zapłaty,
- d) **ŚRODKI PIENIĘŻNE** - w wartości nominalnej.

Własne środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Przedmioty o wartości poniżej 10.000 zł odpisuje się jednorazowo w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytkowania.

Obce środki trwałe amortyzowane są metodą liniową wg stawek przewidzianych w Polityce Rachunkowości.

3. Zakres zmian wartości grup rodzajowych aktywów trwałych

Środki trwałe

Wartość środków trwałych brutto na 01.01.2019 r.	10 764 983,06
Zwiększenia w ciągu roku (zakupy)	730 685,95
Zmniejszenia w ciągu roku (sprzedaż, likwidacja)	0,00
Wartość środków trwałych brutto na 31.12.2019 r.	11 495 669,01
Umorzenie majątku trwałego na 01.01.2019 r.	3 717 189,22
Umorzenie za 2019 rok	535 168,15
Zmniejszenie umorzenia (sprzedaż, likwidacja)	0,00
Stan umorzeń na dzień 31.12.2019 r.	4 252 357,37
Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2019 r. wynosi	7 243 311,64 zł.



W roku obrotowym 2019 środki trwałe zostały zwiększone (przyjęte na stan środków trwałych) o kwotę 730 685,95 zł. – wykonanie modernizacji Budynku Głównego, zakupiono sztankiety sceniczne z systemem sterowania, zakupiono konstrukcję nośną pod podesty sceniczne, oraz zakończono modernizację polegającą na utworzeniu antresoli w podziemiach Wieży Ratuszowej z przeznaczeniem na stanowisko pracy akustyka i elektryka.

Inwestycje oraz zakupy środków trwałych zostały częściowo dofinansowane dotacją uzyskaną z Urzędu Miasta Krakowa w wysokości 300.000 zł. oraz z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 300.000 zł. Pozostała część została sfinansowana z własnych środków pochodzących z odpisów amortyzacyjnych, które zgodnie z przeznaczeniem, mogą być wykorzystywane na odtworzenie zużywanego majątku oraz z niewykorzystanego zysku z lat ubiegłych.

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 trwałe w budowie

W 2016 roku dzięki dofinansowaniu z Urzędu Miasta Krakowa, wykonana została koncepcja architektoniczna przebudowy i modernizacji budynku Zaplecza na którą wydano 67.504,23 zł. W 2017 roku wykonana została analiza popytu dla POLiŚ, dokumentacja aplikacyjna oraz program funkcjonalno – użytkowy niezbędne do planowanej modernizacji budynku Zaplecza na które łącznie wydano 57.048,60 zł. W roku 2018 na prace przygotowawcze zadania takie jak: audyty energetyczne, doradztwo projektowe, aktualizację koncepcji, wydano łącznie 164.123,38 zł. W 2019 roku wyłoniono w przetargu Inżyniera Kontraktu (inżyniera zastępczego). Wydatki poniesione na inżyniera kontraktu wyniosły 42.102,32 zł. Do dnia 31.12.2019 r. poniesiono łącznie na realizację zadania pod nazwą „Modernizacja budynku Teatru Ludowego wraz z budową niezbędnej infrastruktury do prowadzenia działań kulturalnych oraz zagospodarowanie przestrzeni wokół budynku z przeznaczeniem na cele publiczne i społeczne” kwotę 330.778,53 zł.

Rozpoczęcie przebudowy i modernizacji budynku Zaplecza Technicznego uzależnione jest od terminu zakończenia procedur przetargowych oraz wyłonienia Generalnego Wykonawcy. Przetarg ogłoszony w październiku 2019 roku zakończył się unieważnieniem z uwagi na brak możliwości zwiększenia finansowania inwestycji ze środków gminnych i funduszu RPO.

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 4.046,00 zł. Na modernizację wydano kwotę 94.545,34 zł.

Ponadto wykonano dokumentację projektową prac konserwatorskich oraz projekt wymiany przestarzałej instalacji elektrycznej na Scenie Pod Ratuszem za łączną kwotę 12.482,88 zł. Z uwagi na brak środków prace modernizacyjne nie zostały rozpoczęte.

Ogółem środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 466.003,68 zł.



Wartości niematerialne i prawne

Wartość wartości niematerialnych i prawnych brutto na 01.01.2019 r.	72 637,96
Zwiększenia w ciągu roku (zakupy)	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku (sprzedaż, likwidacja)	0,00
Wartość wartości niematerialnych i prawnych brutto na 31. 12.2019 r.	72 637,96

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na 01.01.2019 r.	50 306,17
Umorzenie za 2019 rok	11 509,99
Zmniejszenie umorzenia (sprzedaż, likwidacja)	0,00
Stan umorzeń na dzień 31.12.2019 r.	61 816,16

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2019 r. wynosi 10.821,80 zł.

4. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe w kwocie 390529,51 zł. składają się z :

- należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 69.956,78 zł. które dotyczą przychodu osiągniętego w 2019 rok, i które na dzień bilansowy pozostają nieuregulowane. (ogółem należności na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 76.165,13 zł. i pomniejszone są o odpis aktualizacyjny w wysokości 6.208,35 zł.)
- należności z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń w wysokości 186.986,56 zł. wynikają z rozliczeń podatku VAT z US.
- inne należności w kwocie 108.665,00 zł. to należności z tytułu: udzielonych pożyczek remontowych z ZFŚS w wysokości 107.100,00 zł., oraz wpłacona kaucja do wynajmu mieszkania na cele działalności artystycznej w wysokości 1.565,00 zł.
- należności dochodzone na drodze sądowej w wysokości 24.921,17 zł. wynikają z roszczeń wadliwie wykonanej modernizacji.

5. Wykorzystanie i stan końcowy funduszu instytucji

Stan funduszu instytucji na dzień 01.01.2019 r.	1.929.634,70
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	81.454,52
Stan funduszu instytucji na dzień 31.12.2019 r.	1.848.180,18

Zmniejszenie funduszu instytucji w 2019 r. wynika z pokrycia, po zatwierdzeniu sprawozdań finansowych, strat z lat ubiegłych nie znajdujących pokrycia w funduszu rezerwowym.

Wartość netto aktywów trwałych w wysokości **7.691.940,19 zł.** znajduje w 24,03% pokrycie w funduszu instytucji oraz w 86,00 % w długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych przychodów (rezerwie utworzonej na pokrycie części amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacją).

6. Wykorzystanie i stan funduszu rezerwowego

Stan funduszu rezerwowego na dzień 01.01.2019 r.	32.947,64
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	32.947,64
Stan funduszu instytucji na dzień 31.12.2019 r.	0,00



Zmniejszenie funduszu rezerwowego w 2019 roku wynika z przeksięgowania straty netto za 2018 w wysokości 32.947,64 zł.

7. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy pozostałe - krótkoterminowe

Rezerwa na zobowiązania w wysokości 42.819,21 zł. została utworzona na pokrycie ewentualnych kosztów sądowych oraz odsetek od toczącej się sprawy sądowej z firmą LIMEX. 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.

Utworzono rezerwę na pokrycie kosztów sądowych w postępowaniu przeciwko firmie EIGER w wysokości 1800 zł oraz rezerwę w wysokości 24.673,57 zł na ubezpieczeń społecznych i odsetek od nich za poprzednie lata których płatność przypadnie w 2020 roku

8. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe wynikające z kwot wpłaconych jako zabezpieczenia wykonania umów remontowych i inwestycyjnych zostały ujęte w zobowiązaniach krótkoterminowych, gdyż ich płatność przypada w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zwrot ostatniego zabezpieczenia nastąpi w 2020 roku.

9. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 1.452.513,07 zł. składają się z :

- zobowiązań z tytułu dostaw i usług w kwocie 176.164,10 zł. - są to zobowiązania do 12 m-cy za 2019 r., których termin płatności przypada w 2020 r.
- zaliczki otrzymane na dostawy w kwocie 211.622,78 zł. – są to przedpłaty na spektakle, które będą wystawiane w 2020 roku.
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie 425.391,79 zł. wynikają z:
 - pobranych zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń należnych za grudzień 2019 r., których termin odprowadzenia do urzędu skarbowego przypada na 2020 r. – kwota 64.289,00 zł.
 - pobranej zaliczki na podatek dochodowy od zagranicznych osób prawnych należnych za grudzień 2019 r., których termin odprowadzenia do urzędu skarbowego przypada na 2020 r. – kwota 380,00 zł.
 - podatku VAT należnego do rozliczenia z Urzędem Skarbowym w 2020 roku – kwota 2.584,31 zł.
 - składek pracowników na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz na Fundusz Pracy naliczone od wynagrodzeń należnych za grudzień 2019 r., których termin odprowadzenia do ZUS przypada na 2020 r. – kwota 425.391,79 zł.
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie 381.192,11 zł. to należne pracownikom za grudzień 2019 r. wynagrodzenia etatowe, honoraria, normy aktorskie, wypłaty za dyżury nocne, nadgodziny i inne, które zgodnie z regulaminem wypłacane są do 9 stycznia 2020 r.
- inne zobowiązania w kwocie 47.913,30 zł. to zobowiązania z tytułu: tantiem autorskich i potrąceń z list płac (składki PKZP, PZU, ZASP, ZZAP, komornicy) w wysokości 30.278,35 zł., nierozliczonych rozrachunków z pracownikami z tytułu kart Profit w



wysokości 964 zł. oraz rozrachunki z pracownikami z tytułu zakupów kartami płatniczymi dokonany w 2019 roku a ujętymi przez system bankowy w 2020 roku.

- Zabezpieczenia umów remontowych i inwestycyjnych, których zapłata zgodnie z tymi umowami przypada na rok 2020.

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

10. Fundusze specjalne

Fundusze specjalne wykazane w bilansie to Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, którego saldo na dzień 31.12.2019 r. wynosi 142.975,68 zł. Saldo ZFŚS znajduje pokrycie w środkach zgromadzonych na rachunku bankowym ZFŚS w kwocie 31.626,28 zł., w innych należnościach w kwocie 107.100,00 zł. (są to udzielone pracownikom pożyczki z funduszu na remont mieszkania, których spłata zgodnie z regulaminem jest wymagalna w ciągu trzech lat) oraz nie zrefundowanych spłat pożyczek (z wypłaty z dnia 09.01.2020 r.) w wysokości 4.249,40 zł. z podstawowego rachunku bankowego na rachunek socjalny. Refundacja w wysokości 4.249,40 zł. nastąpiła w 2020 roku.

11. Zysk/strata netto

Rok 2019 zamknął się zyskiem netto w wysokości **3216,61 zł.**

Dotacja z budżetu Miasta Krakowa przyznana na bieżącą działalność statutową została w pełni wykorzystana na pokrycie planowanych wydatków roku 2019 związanych z kosztami zatrudnienia pracowników etatowych wraz z pochodnymi.

Zysk netto za 2019 rok w wysokości **3216,61 zł.** po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający zostanie przeniesiony na Fundusz rezerwowy (zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy z dn. 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej).

Kraków, dnia 31.03.2020 r.

Sporządził


Główny księgowy
Piotr Ruszkowski

Podpisy kierownika jednostki


DIREKTOR TEATRU
Małgorzata Bogajewska

TEATR LUDOWY

os. Teatralne 34

31-948 Kraków

.....
(nazwa jednostki)**BILANS**

sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Wiersz	AKTYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	7 536 129,31	7 691 940,19
I	Wartości niematerialne i prawne	22 331,79	10 821,80
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	22 331,79	10 821,80
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe Aktywa Trwałe	7 513 797,52	7 681 118,39
1	Środki trwałe	7 047 793,84	7 243 311,64
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 504 481,88	5 020 881,60
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	2 212 583,58	1 904 361,25
d)	Środki transportu	45 012,72	30 008,48
e)	Inne środki trwałe	285 715,66	288 060,31
2	Środki trwałe w budowie	466 003,68	437 806,75
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wiersz	AKTYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku
B	Aktywa obrotowe	2 224 140,45	2 296 332,56
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	654 081,60	390 529,51
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		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	654 081,60	390 529,51
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	92 490,56	69 956,78
	- do 12 miesięcy	92 490,56	69 956,78
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	413 463,97	186 986,56
c)	inne	123 205,90	108 665,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	24 921,17	24 921,17
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 547 920,42	1 859 468,19
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 547 920,42	1 859 468,19
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 547 920,42	1 859 468,19
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 547 920,42	1 859 468,19
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 138,43	46 334,86
Aktywa razem		9 760 269,76	9 988 272,75

30.03.2020 r.

(data i podpis osoby sporządzającej)

Główny Księgowy
Piotr Ruszkowski

DYREKTOR TEATRU
Krzysztof Ruszkowski
(data i podpis kierownika jednostki)

Wiersz	PASywa	Stan na	
		początek roku	koniec roku
A	Kapitał (fundusz) własny	1 848 180,18	1 851 396,79
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 929 634,70	1 848 180,18
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	32 947,64	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	
VIII	Zysk (strata) netto	-114 402,16	3 216,61
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 912 089,58	8 136 875,96
I	Rezerwy na zobowiązania	38 316,28	69 292,78
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
3	Pozostałe rezerwy	38 316,28	69 292,78
	- długoterminowe	38 316,28	0,00
	- krótkoterminowe		69 292,78
II	Zobowiązania długoterminowe	35 872,23	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	35 872,23	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne	35 872,23	
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 422 799,19	1 452 513,07
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	1 279 328,89	1 309 537,39
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	198 311,87	176 164,10
	- do 12 miesięcy	168 212,65	176 164,10
	- powyżej 12 miesięcy	30 099,22	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	190 732,58	211 622,78
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	485 892,40	492 645,10



Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku
h)	z tytułu wynagrodzeń	365 635,12	381 192,11
i)	i) inne	38 756,92	47 913,30
3	Fundusze specjalne	143 470,30	142 975,68
IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 415 101,88	6 615 070,11
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 415 101,88	6 615 070,11
	- długoterminowe	6 410 101,88	6 615 070,11
	- krótkoterminowe	5 000,00	0,00
Pasywa razem		9 760 269,76	9 988 272,75

30.03.2020 r.

Główny Księgowy

Piotr Ruszkowski

(data i podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR TEATRU

Magorzata Białowska

(data i podpis kierownika jednostki)

TEATR LUDOWYos. Teatralne 34
31-948 Kraków

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy

sporządzony za okres: 01.01.2019 - 31.12.2019

Wiersz	POZYCJA	Wartość na dzień 2019-01-01	Wartość na dzień 2019-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 028 744,01	10 585 867,45
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 257 581,31	3 342 098,40
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	73 262,70	14 328,05
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacja podmiotowa od organizatora	6 697 900,00	7 229 441,00
B	Koszty działalności operacyjnej	10 830 340,32	11 123 550,69
I	Amortyzacja	383 133,08	546 678,14
II	Zużycie materiałów i energii	784 437,29	647 099,56
III	Usługi obce	1 106 921,34	1 408 010,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	86 844,86	122 163,10
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	6 820 716,66	6 642 467,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 197 126,49	1 195 912,17
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	451 160,60	561 219,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-801 596,31	-537 683,24
D	Pozostałe przychody operacyjne	703 403,88	592 083,61
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pozostałe	419 320,89	146 165,00
III	Inne przychody operacyjne	284 082,99	445 918,61
E	Pozostałe koszty operacyjne	46 498,26	63 080,67
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	46 498,26	63 080,67
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-144 690,69	-8 680,30
G	Przychody finansowe	36 255,09	34 102,86
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	36 191,11	34 102,86
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	63,98	0,00

Wiersz	POZYCJA	Wartość na dzień 2019-01-01	Wartość na dzień 2019-12-31
H	Koszty finansowe	5 966,56	13 507,84
I	Odsetki, w tym:	1,15	16,43
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	5 965,41	13 491,41
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-114 402,16	11 914,72
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-114 402,16	11 914,72
L	Podatek dochodowy		8 698,11
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-114 402,16	3 216,61

30.03.2020 r.

Główny Księgowy
Piotr Ruszkowski

(data i podpis osoby sporządzającej RZiS)

DYREKTOR TEATRU
Małgorzata Bogajewska

(data i podpis kierownika jednostki)

**DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ
DO BILANSU ZA 2019 ROK**

1. Zakres zmian wartości rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie rodzajowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				
	a) wartość początkowa	72 637,96			72 637,96
	b) dotychczasowe umorzenie	50 306,17	11 509,99		61 816,16
	c) wartość netto	22 331,79			10 821,80
2	Środki trwałe				
	Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	0,00			0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	a) wartość początkowa	6 951 779,39	688 769,02		7 640 548,41
	b) dotychczasowe umorzenie	2 447 297,51	172 369,30		2 619 666,81
	c) wartość netto	4 504 481,88			5 020 881,60
	Urządzenia techniczne i maszyny				
	a) wartość początkowa	3 291 029,22	-11 834,55		3 279 194,67
	b) dotychczasowe umorzenie	1 078 445,64	296 387,78		1 374 833,42
	c) wartość netto	2 212 583,58			1 904 361,25
	Środki transportu				
	a) wartość początkowa	124 724,97	0,00	0,00	124 724,97
	b) dotychczasowe umorzenie	79 712,25	15 004,24		94 716,49
	c) wartość netto	45 012,72			30 008,48
	Inne środki trwałe				
	a) wartość początkowa	397 449,48	53 751,48		451 200,96
	b) dotychczasowe umorzenie	111 733,82	51 406,83		163 140,65
	c) wartość netto	285 715,66			288 060,31
	OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE				
	a) wartość początkowa	10 764 983,06	730 685,95	0,00	11 495 669,01
	b) dotychczasowe umorzenie	3 717 189,22	535 168,15	0,00	4 252 357,37
	c) wartość netto	7 047 793,84			7 243 311,64



2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe w etatach

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych		Wskaźnik (4 : 3)
		Rok 2018	Rok 2019	
1	2	3	4	5
1	Pracownicy ogółem (etaty) w tym:	91,01	90,14	0,99
	pełnozatrudnieni	81,95	81,86	1,00
	<i>z pracowników ogółem</i>			
	artystyczni	34,42	33,55	0,97
	techniczni	23,06	21,76	0,94
	administracyjni	21,53	23,08	1,07
	obsługi	12,00	11,75	0,98

w rubryce 2 z grupy pracowników ogółem podać ilość pracowników merytorycznych, administracyjnych, obsługowych i innych występujących w danej instytucji kultury

3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Lp	Nazwa	Kwota
1	2	3
1.	Ubezpieczenie budynków i mienia na rok 2020	12 470,09
2.	Zakup licencji do spektakli granych w przyszłych okresach	27 617,25
3.	Opłata za asystę oprogramowania księgowego w 2020 roku	3 516,60
4.	Opłata za prenumeratę specjalistycznych czasopism księgowych na 2020 rok	1 757,41
5.	Pozostałe rozliczenia kosztów - usługi informatyczne dotyczące 2020 roku, zakup oprogramowania antywirusowego na okres 3 lat oraz opłaty za RTV dotyczące 2020 roku	973,51
RAZEM		46 334,86

4. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4
1.	Odpis aktualizujący zarachowane odsetki od należności	4 206,13	2 207,64
2.	Odpis aktualizujący na nieuregulowane należności	0,00	0,00
RAZEM		4 206,13	2 207,64
SALDO			-1 998,49

5. Wykaz podstawowych wskaźników usługowych w stosunku do 2018 roku

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2018	Rok 2019	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	3	4	5
1	Ilość premier	9	5	0,56
	Scena Główna	4	3	0,75
	Scena Pod Ratuszem	3	2	0,67
	Scena Stolarsnia	2	0	0,00
2	Ilość spektakli	555	526	0,95
	Scena Główna	192	177	0,92
	Scena Pod Ratuszem	232	219	0,94
	Scena Stolarsnia	46	53	1,15
	Objazdy i dz.artystyczna poza siedzibą	41	27	0,66
	Pozostałe imprezy artystyczne własne	10	4	0,40
	Imprezy obce	34	46	1,35
3	Liczba widzów	92 852	101 134	1,09
	Scena Główna	53 492	52 676	0,98
	Scena Pod Ratuszem	21 144	20 504	0,97
	Scena Stolarsnia	2 853	3 328	1,17
	Objazdy i dz.artystyczna poza siedzibą	5 512	4 768	0,87
	Pozostałe imprezy artystyczne własne	769	5 028	6,54
	Imprezy obce	9 082	14 830	1,63
4	Średnia frekwencja w %	98,5	100,8	1,02
	Scena Główna	96,6	98,8	1,02
	Scena Pod Ratuszem	99,5	101,8	1,02
	Scena Stolarsnia	101,8	103,0	1,01
5	Wpływy z biletów wstępu	2 676 023	2 736 603	1,02
	Scena Główna	1 256 686	1 438 766	1,14
	Scena Pod Ratuszem	820 296	749 979	0,91
	Scena Stolarsnia	88 429	79 827	0,90
	Objazdy, dz. artystyczna, plenery i wydarzenia kulturalne	494 765	448 287	0,91
	Imprezy obce	15 847	19 745	1,25

6. Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2018	Rok 2019	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	3	4	5
1	Amortyzacja środków trwałych	383 133	546 678	1,43
2	Zużycie materiałów	392 195	307 327	0,78
3	Energia obca, w tym:	392 243	339 772	0,87
	- centralne ogrzewanie	159 847	146 259	0,91
	- energia elektryczna	181 006	145 597	0,80
	- woda i ścieki	51 390	47 916	0,93
4	Usługi transportowe	60 939	41 063	0,67
5	Usługi remontowe	26 750	345 024	12,90
6	Pozostałe usługi, w tym:	1 019 232	1 021 924	1,00
	- poligrafia	66 351	71 749	1,08
	- dekoracje, kostiumy i usługi do spektakli	339 986	310 025	0,91
	- konserw.śr.trwałych i wyposażenia	47 623	47 196	0,99
	- czynsze	122 253	125 668	1,03
	- obsługa spektakli, sceny i widza	92 285	97 068	1,05
	- pozostałe	350 734	370 218	1,06
7	Wynagrodzenia, w tym:	6 820 717	6 642 467	0,97
	- osobowy fundusz płac	5 521 509	5 552 935	1,01
	- honoraria	1 277 848	1 054 786	0,83
	- bezosobowy fundusz płac	21 360	34 746	1,63
8	Składki ZUS	1 071 418	1 064 582	0,99
9	Odpisy na ZFŚS	107 907	112 383	1,04
10	Podatki	86 845	122 163	1,41
11	Podróże służbowe	75 087	79 759	1,06
12	Świadczenia na rzecz pracowników	17 802	18 947	1,06
13	Pozostałe koszty, w tym:	376 073	481 461	1,28
	- ubezpieczenia	17 016	27 466	1,61
	- tantiemy autorskie i opł.licencyjne	290 607	387 014	1,33
	- reklama	66 930	65 541	0,98
	- pozostałe	1 520	1 440	0,95
KOSZTY OGÓŁEM		10 830 341	11 123 550	1,03



7. Struktura dochodów własnych, sprzedaży usług i pozostałe przychody operacyjne

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2018	Rok 2019	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	4	4	5
1	Sprzedaż usług, w tym:	3 257 582	3 342 098	1,03
	- bilety wstępu	2 679 023	2 738 835	1,02
	- programy i wydawnictwa	3 055	2 456	0,80
	- wynajmy i wypożyczenia	353 776	368 055	1,04
	- reklama	41 317	58 530	1,42
	- pozostałe	180 411	174 222	0,97
2	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	703 404	592 083	0,84
	- wpłaty od sponsorów	0	0	
	- nagrody pieniężne	5 000	2 000	0,40
	- pokrycie amortyzacji dotacją inwestycyjną	266 079	429 843	1,62
	- dotacje z innych źródeł	419 321	146 165	0,00
	- pozostałe	13 004	14 075	1,08
3	Przychody finansowe	36 255	34 131	0,94
4	Zyski nadzwyczajne	0	0	0,00
	DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM	3 997 241	3 968 312	0,99

Główny Księgowy
Piotr Ruszkowski

Kierownik Teatru
Krzysztofa Bogajewska

