

Teatr im. Adama Mickiewicza w Częstochowie

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA – BILANS 2015 ROK

I

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

a) środki trwałe wartość początkowa:

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - zakupu - modernizacji - przywrócenia	Zmniejszenia z tytułu: - likwidacji - przeniesienia - sprzedaży	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem: z tego:	6 313 455,07	345 885,19	344 894,32	6 314 445,94
1) grunty	1 420 830,00	196 610,00	267 916,00	1 349 524,00
2) budynki	3 616 106,81	0,00	0,00	3 616 106,81
3) Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	185 733,57	36 005,35	54 305,14	167 433,78
4) Maszyny i urządzenia branżowe	14 217,28	1 019,72	0,00	15 237,00
5) Urządzenia techniczne	341 178,12	0,00	5 000,00	336 178,12
6) Środki transportu	122 809,36	0,00	4 088,10	118 721,26
7) Wyposażenie	612 579,93	112 250,12	13 585,08	711 244,97

b) umorzenie środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń	Zmniejszenia z tytułu: - likwidacji - przeniesienia - sprzedaży	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem: z tego:	3 227 930,02	154 355,56	76 978,32	3 305 307,26
1) Budynki	2 140 578,62	90 402,60	0,00	2 230 981,22
2) Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	158 995,31	20 061,25	54 305,14	124 751,42
3) Maszyny i urządzenia branżowe	12 828,70	1 291,40	0,00	14 120,10
4) Urządzenia techniczne	331 091,38	4 021,72	5 000,00	330 113,10
5) Środki transportu	89 171,35	11 872,08	4 088,10	96 955,33
6) Wyposażenie	495 264,66	26 706,51	13 585,08	508 386,09

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	25 640,72	103,38	0,00	25 744,10
z tego:				
1) programy komputerowe	25 640,72	103,38	0,00	25 744,10

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie wg pozycji Bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -umorzeń	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego umorzeń
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	21 559,22	1 481,94	0,00	23 041,16
z tego:				
1) programy komputerowe	21 559,22	1 481,94	0,00	23 041,16

e) długoterminowe aktywa finansowe:

- nie posiadamy długoterminowych aktywów finansowych.

2. Wartość początkowa nie amortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umów:

- nie posiadamy środków trwałych używanych na podstawie umów.

3. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

- nie mamy zobowiązań wobec budżetu państwa i gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Informacje o funduszu instytucji :

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku
Konto 801- Fundusz Instytucji Kultury wydzielonego mienia	3 407 203,08	+196 610,00	- 267 916,00	3 335 897,08
Konto 802- Fundusz Instytucji Kultury z nabycia	- 311 056,60	+ 0,00	- 97 138,11	- 408 194,71
Ogółem fundusz Instytucji	3 096 146,48			2 927 702,37

5. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

- strata bilansowa w wysokości - 131,803,02 zostanie pokryta z funduszu instytucji.

6. Informacje o stanie rezerw:

- nie występują na koniec roku obrotowego

7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

- nie występują na koniec roku obrotowego

8. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty:

- nie posiadamy zobowiązań długoterminowych.

9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Wyszczególnienie	Stan wartości na początek roku	Stan wartości na koniec roku
Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów:	4 212,49	6 751,82
- ubezpieczenie OC	2 180,00	1 976,30
- ubezpieczenie majątku	202,55	185,70
- prenumerata	1 369,11	1 375,61
- druk biletów teatralnych	460,83	2 510,02
- zaliczka na tantiemy	0,00	704,19
Przychody podlegające rozliczeniu w czasie	106 297,44	238 328,69
- sprzedaż biletów	59 335,76	61 147,97
- zakup środka trwałego z dotacji	46 961,68	177 180,72

10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

- nie posiadamy zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

11. Wykaz zobowiązań warunkowych:

- nie posiadamy zobowiązań warunkowych.

II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto	przychody krajowe	sprzedaż na eksport
przychody ze sprzedaży netto	2 048 635,83	0,00
z tego:		
- bilety	1 822 921,27	0,00
- wydawnictwa teatralne	1 130,12	0,00
- czynsze i opłaty	224 584,44	0,00
Dotacje	4 000 000,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	9 713,03	0,00
Przychody finansowe	3 382,33	0,00

Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
--------------------	------	------

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

- nie było odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

- nie było odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

- nie było działalności zaniechanej w roku obrotowym i nie ma przewidywanej do zaniechania w roku następnym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

Przychody bilansowe	6 061 731,19
- art.16 ust.1 pkt 63 amortyzacja zakup środka trwałego z otrzymanej dotacji	- 4 914,96
Przychody podatkowe	6 056 816,23
Koszty bilansowe	6 193 534,21
Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	- 4 038 986,31
w tym:	
- art. 16 ust 1 pkt 58 pdoop dotacje	4 000 000,00
- art. 16 ust 1 pkt 57a pdoop ZUS pracodawcy od wynagrodzeń za listopad 2015 wypłaconych w grudniu 2015	12 714,26
- art.16 ust.1 pkt.57a pdoop ZUS pracodawcy od wynagrodzeń za grudzień 2015 wypłaconych w styczniu 2016	21 357,09
- art.16 ust.1 pkt 63 amortyzacja zakup środka trwałego z otrzymanej dotacji	4 914,96
koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu zaliczone w koszty okresu ubiegłego:	+ 30 994,13
w tym:	
- ZUS pracodawcy art. 16 ust 1 pkt.57a pdoop od wynagrodzeń za listopad 2014 wypłaconych w grudniu 2014	14 820,08
- ZUS pracodawcy art. 16 ust 1 pkt.57a pdoop od wynagrodzeń za grudzień 2014 wypłaconych w styczniu 2015	16 174,05
koszty uzyskania przychodów	2 185 542,03
dochód	3 871 274,20
- zwolnienie przedmiotowe art. 17 ust 1 pkt.47 pdoop dotacje otrzymane z budżetu państwa i jednostki samorządu terytorialnego	4 000 000,00

podstawa naliczenia podatku dochodowego od osób prawnych

6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie:

- nie było kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie.

7. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na nie finansowe aktywa trwałe:

Wyszczególnienie	nakłady poniesione w roku obrotowym	nakłady planowane na rok 2016
Nakłady ogółem	149 275,19	0,00

8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

- w roku obrotowym nie było zysków i strat nadzwyczajnych

III

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	liczba zatrudnionych na koniec roku 2015
Zatrudnienie razem w osobach	81
- dział artystyczny	21
- dział techniczny	29
- dział finansowo-administracyjny	31

IV

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:

- nie było znaczących zdarzeń dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:

- nie było znaczących zdarzeń jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych bilansie oraz rachunku zysków i strat.

3. Zmiany zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz zmiany w kapitale własnym:

- nie było zmian zasad rachunkowości, metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierających istotny wpływ na sytuację finansową i majątkową Instytucji, oraz zmiany w kapitale własnym.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Wyszczególnienie	rok poprzedzający	Rok obrotowy
- aktywa	3 549 423,31	3 533 227,07
- pasywa	3 549 423,31	3 533 227,07

Częstochowa, dnia 15.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jadwiga Paździorkowa
Główny Księgowy

DYREKTOR TEATRU
Robert Dziuryski
Dyrektor