

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA – BILANS 2016 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:	6 314 445,94	31 570,00	285 661,04	6 060 354,90
1) grunty	1 349 524,00	0,00	125 304,00	1 224 220,00
2) budynki	3 616 106,81	0,00	79 988,40	3 536 118,41
3) Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	167 433,78	4 442,74	0,00	171 876,52
4) Maszyny i urządzenia branżowe	15 237,00	0,00	0,00	15 237,00
5) Urządzenia techniczne	336 178,12	27 127,26	0,00	363 305,38
6) Środki transportu	118 721,26	0,00	0,00	118 721,26
7) Wyposażenie	711 244,97	0,00	80 368,64	630 876,33

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:	3 305 307,26	174 583,42	160 357,04	3 319 533,64
1) Budynki	2 230 981,22	105 822,98	79 988,40	2 256 815,80
2) Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	124 751,42	20 092,66	0,00	144 844,08
3) Maszyny i urządzenia branżowe	14 120,10	611,52	0,00	14 731,62
4) Urządzenia techniczne	330 113,10	2 144,16	0,00	332 257,26
5) Środki transportu	96 955,33	11 872,08	0,00	108 827,41
6) Wyposażenie	508 386,09	34 040,02	80 368,64	462 057,47

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:	25 744,10	0,00	0,00	25 744,10
z tego: 1) programy komputerowe	25 744,10	0,00	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:	23 041,16	1 339,67	0,00	24 380,83
z tego: 1) programy komputerowe	23 041,16	1 339,67	0,00	24 380,83

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	3 335 897,08		- 1 564 123,83	1 771 773,25
Konto 802- Fundusz Rezerwowy	- 408 194,71		- 131 803,02	- 539 997,73
Ogółem fundusz Instytucji	2 927 702,37		- 1 695 926,85	1 231 775,52

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

- strata bilansowa w wysokości - 126 388,49 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:	6 751,82	2 727,70
- ubezpieczenie OC	1 976,30	2 449,20
- ubezpieczenie majątku	185,70	278,50
- prenumerata	1 375,61	0,00
- druk biletów teatralnych	2 510,02	0,00
- zaliczka na tantiemy	704,19	0,00
Przychody podlegające rozliczeniu w czasie	238 328,69	1 523 401,73
- przedsprzedaż biletów	61 147,97	82 011,08
- zakup środka trwałego z dotacji	177 180,72	1 444 390,65

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	2 187 954,51	0,00
z tego:		
- bilety	1 923 688,04	0,00
- wydawnictwa teatralne	516,29	0,00
- czynsze i opłaty	263 750,18	0,00
Dotacje	4 029 889,54	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	152 867,25	0,00
Przychody finansowe	1 729,22	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	6 372 440,52
- art.16 ust.1 pkt 63 amortyzacja zakup środka trwałego	
z otrzymanej dotacji	- 149 340,90
Przychody podatkowe	6 223 099,62
Koszty bilansowe	6 498 829,01
Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	- 4 217 765,39
w tym:	
- art. 16 ust 1 pkt 58 pdoop dotacje	4 029 889,54
- art. 16 ust 1 pkt 57a pdoop ZUS pracodawcy od wynagrodzeń za listopad 2016 wypłaconych w grudniu 2016	12 934,92
- art.16 ust.1 pkt.57a pdoop ZUS pracodawcy od wynagrodzeń za grudzień 2016 wypłaconych w styczniu 2017	25 600,03
- art.16 ust.1 pkt 63 amortyzacja zakup środka trwałego z otrzymanej dotacji	149 340,90
koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu zaliczone w koszty okresu ubiegłego:	+ 34 071,35
w tym:	
- ZUS pracodawcy art. 16 ust 1 pkt.57a pdoop od wynagrodzeń za listopad 2015 wypłaconych w grudniu 2015	12 714,26
- ZUS pracodawcy art. 16 ust 1 pkt.57a pdoop od wynagrodzeń za grudzień 2015 wypłaconych w styczniu 2016	21 357,09
koszty uzyskania przychodów	2 315 134,97
dochód	3 907 964,65
- zwolnienie przedmiotowe art. 17 ust 1 pkt.47 pdoop dotacje otrzymane z budżetu państwa i jednostki samorządu terytorialnego	4 029 889,54
podstawa naliczenia podatku dochodowego od osób prawnych	
Strata	- 121 924,89

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 2017
Nakłady ogółem	31 570,00	0,00

III

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	liczba zatrudnionych na koniec roku 2016
Zatrudnienie razem w osobach	80
- dział artystyczny	21,75
- dział techniczny	28,75
- dział finansowo-administracyjny	29,50

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	3 533 227,07	3 138 731,41
- pasywa	3 533 227,07	3 138 731,41

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Paziorkowska
mgr Jadwiga Paziorkowska

DYREKTOR TEATRU

Robert Dorosławski
Robert Dorosławski

Częstochowa, dnia 15.03.2017 r.

Główny Księgowy

Dyrektor