

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA – BILANS 2019 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:	<b>6 057 227,90</b>	<b>147 374,13</b>	<b>5 522,74</b>	<b>6 199 079,29</b>
1) grunty	1 224 220,00	0,00	0,00	1 224 220,00
2) budynki	3 536 118,41	0,00	0,00	3 536 118,41
3) Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	171 876,52	15 212,01	5 522,74	181 565,79
4) Maszyny i urządzenia branżowe	15 237,00	0,00	0,00	15 237,00
5) Urządzenia techniczne	363 305,38	0,00	0,00	363 305,38
6) Środki transportu	118 721,26	0,00	0,00	118 721,26
7) Wyposażenie	627 749,33	132 162,12	0,00	759 911,45

##### 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:	<b>3 602 295,89</b>	<b>223 436,12</b>	<b>5 300,66</b>	<b>3 820 431,35</b>
1) Budynki	2 433 621,64	88 402,92	0,00	2 522 024,56
2) Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	171 209,40	12 801,56	5 300,66	178 710,30
3) Maszyny i urządzenia branżowe	15 237,00	0,00	0,00	15 237,00
4) Urządzenia techniczne	345 902,36	4 924,52	0,00	350 826,88
5) Środki transportu	118 721,26	0,00	0,00	118 721,26
6) Wyposażenie	517 604,23	117 307,12	0,00	634 911,35

**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:	30 100,90	6 334,66	0,00	36 435,56
z tego: 1) programy komputerowe	30 100,90	6 334,66	0,00	36 435,56

**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:	30 100,90	6 334,66	0,00	36 435,56
z tego: 1) programy komputerowe	30 100,90	6 334,66	0,00	36 435,56

**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	1 768 665,13			1 768 665,13
Konto 802- Fundusz Rezerwowy	780 531,73	52 338,09		832 869,82
<b>Ogółem fundusz Instytucji</b>	<b>2 549 196,86</b>	<b>52 338,09</b>		<b>2 601 534,95</b>

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

- zysk bilansowy w wysokości 34 041,19 zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych, przekazany na Fundusz Rezerwowy 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:	15 749,93	506,37
- ubezpieczenie OC	1 592,50	0,00
- ubezpieczenie majątku	397,40	506,37
- prenumerata	0,00	0,00
- druk biletów teatralnych	0,00	0,00
- zaliczka na dostawy	0,00	0,00
- rozl. międzyokres. bierne - rezerwa	13 760,03	0,00
Przychody podlegające rozliczeniu w czasie	1 475 164,81	1 309 055,36
- przedsprzedaż biletów	122 297,70	160 229,29
- zakup środka trwałego z dotacji	1 352 867,11	1 148 826,07

**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	2 226 263,24	0,00
z tego:		
- bilety	1 948 103,05	0,00
- wydawnictwa teatralne	341,46	0,00
- czynsze i opłaty	277 818,73	0,00
Dotacje	5 168 882,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	236 338,59	0,00
Przychody finansowe	685,85	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:**

<b>Przychody bilansowe</b>	<b>6 904 981,39</b>
- art.16 ust.1 pkt 63 amortyzacja zakup środka trwałego z otrzymanej dotacji	- 115 847,55
<b>Przychody podatkowe</b>	<b>6 789 133,84</b>
<b>Koszty bilansowe</b>	<b>6 957 319,48</b>
<b>Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:</b>	<b>- 4 824 151,18</b>
w tym:	
- art. 16 ust 1 pkt 58 pdoop dotacje	4 671 901,00
- art. 16 ust 1 pkt 57a pdoop ZUS pracodawcy od wynagrodzeń za listopad 2017 wypłaconych w grudniu 2017	10 896,07
- art.16 ust.1 pkt.57a pdoop ZUS pracodawcy od wynagrodzeń za grudzień 2017 wypłaconych w styczniu 2018	25 506,56
- art.16 ust.1 pkt 63 amortyzacja zakup środka trwałego z otrzymanej dotacji	115 847,55
<b>koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu zaliczone w koszty okresu ubiegłego:</b>	<b>+ 32 848,91</b>
w tym:	
- ZUS pracodawcy art. 16 ust 1 pkt.57a pdoop od wynagrodzeń za listopad 2016 wypłaconych w grudniu 2016	15 129,42
- ZUS pracodawcy art. 16 ust 1 pkt.57a pdoop od wynagrodzeń za grudzień 2016 wypłaconych w styczniu 2017	17 719,49
<b>koszty uzyskania przychodów</b>	<b>2 166 017,21</b>
<b>dochód</b>	<b>4 623 116,63</b>
- zwolnienie przedmiotowe art. 17 ust 1 pkt.47 pdoop dotacje otrzymane z budżetu państwa i jednostki samorządu terytorialnego	4 671 901,00
<b>podstawa naliczenia podatku dochodowego od osób prawnych</b>	
<b>Strata</b>	<b>- 48 784,37</b>

**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 2020
Nakłady ogółem	0,00	0,00

**III**

**1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:**

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	liczba zatrudnionych na koniec roku 2019
Zatrudnienie razem w osobach	83
- dział artystyczny	22
- dział techniczny	28,25
- dział finansowo-administracyjny	19,25
- dział gospodarczy	10

**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	3 017 863,88	2 876 500,65
- pasywa	3 017 863,88	2 876 500,65

Częstochowa, dnia 16.03.2020 r.

\_\_\_\_\_

Główny Księgowy

\_\_\_\_\_

Dyrektor