

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Szczegółowy zakres zmian wartości i umorzenia grup rodzajowych środków trwałych wykazany jest w załączniku nr 1.
2. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych w 2017r. na podstawie umów najmu lub innych umów w tym z tytułu leasingu nie wystąpiła.
3. W 2017 roku w Teatrze nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
4. Utworzony Fundusz instytucji określa źródła finansowania aktywów jednostki i wydzielony jest dla realizacji celów statutowych.
5. Informacja o wielkości i zmianach funduszu:

a) fundusz podstawowy	
Stan na początek roku	1.210 994,36 zł
Zwiększenia	0
Zmniejszenia – przeniesienie na rozliczenie międzyokresowe wartości prawa wieczystego użytkowania gruntu	548 800,00 zł
Stan funduszu na dzień 31.12.2017 roku	662 194,36 zł
b) fundusz rezerwowy	
Stan na początek roku	0
Zwiększenia – zysk z 2016 roku	12.454,95 zł
Zmniejszenia	0
Stan funduszu na dzień 31.12.2017	12.454,95 zł
6. W 2017 roku wykazano stratę netto w kwocie 65.642,77 zł która, zostanie pokryta funduszem rezerwowym do wysokości tego funduszu. Pozostała część zostanie pokryta funduszem instytucji.
7. W 2017 roku nie tworzono rezerw .
8. W 2017 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartości należności.
9. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

stan na 31.12.2016 rok	224.534,37 zł
stan na 31.12.2017 rok	276.429,70 zł
na zobowiązania krótkoterminowe roku bieżącego składają się pozycje:	
- z tytułu dostaw i usług	45.622,69 zł
- z tytułu wynagrodzeń	15.989,28 zł
- z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	214.817,73 zł
w tym: podatek dochodowy osób fizycznych	36.213,00 zł
podatek dochodowy od osób prawnych	731,00 zł
opłaty na PFRON	3.840,00 zł
składki na ubezpieczenie społeczne	129.233,19 zł
składki na ubezpieczenie zdrowotne	36.349,36 zł
składki na fundusz pracy	8.451,18 zł
10. Należności krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

według stanu na dzień 31.12.2016 rok	23.317,94 zł
według stanu na dzień 31.12.2017 rok	47.968,72 zł

na należności roku 2017 składają się pozycje:	
Należności od pozostałych jednostek	47.968,72 zł
w tym: podatek VAT do odliczenia w m-cu I 2018	29.017,48 zł
rozrachunki z tytułu pożyczek pracowniczych	11.405,00 zł
pozostałe rozrachunki	7.546,24 zł

11. Rezerwy i zobowiązania długoterminowe w 2017 roku nie wystąpiły

Teatr nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe, zgodnie z polityką rachunkowości kierując się zasadą istotności zastosowano uproszczenia na podstawie art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości

12. Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone gwarancje i poręczenia, także wekslowe nie występują.

14. Na koniec roku obrotowego wystąpiły rozliczenia międzyokresowe	444 961,04 zł
w tym-rozliczenia długoterminowe	401 899,10 zł
jest to niezamortyzowana wartość prawa wieczystego użytkowania	
gruntu otrzymanego nieodpłatnie	43 061,94 zł
- rozliczenia krótkoterminowe	37 518,51 zł
dotyczą: sprzedaży biletów na spektakle w 2018 r.	
oraz rozliczenia wartości amortyzacji prawa wieczystego	
gruntu za rok 2017	5 543,43 zł

15. Ogółem przychody w 2017 roku wynoszą **4.792.800,20 zł**

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4.784.571,42 zł
w tym przychody netto ze sprzedaży statutowej	1.484.571,42 zł
- sprzedaż biletów	1.412.733,68 zł
- sprzedaż programów i inne produkty	16.747,18 zł
- przychody pozostałe z wynajmu	18.465,00 zł
- przychody pozostałe	36.625,56 zł
dotacje na działalność statutową z Urzędu Miasta	3.300.000,00 zł
Pozostałe przychody operacyjne	5.546,00 zł.
Przychody finansowe (odsetki od r-ku)	2.682,78 zł

16. Odpisy aktualizujące środki trwałe i zapasy nie wystąpiły.

17. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym nie wystąpiły, nie przewiduje się również zaniechania w roku następnym.

18. Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto (zał. nr 3).

19. W roku obrotowym oraz w roku poprzednim jednostka nie wytworzyła środków trwałych na własne potrzeby.

20. W 2017 roku zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

na należności roku 2017 składają się pozycje:	
Należności od pozostałych jednostek	47.968,72 zł
w tym: podatek VAT do odliczenia w m-cu I 2018	29.017,48 zł
rozrachunki z tytułu pożyczek pracowniczych	11.405,00 zł
pozostałe rozrachunki	7.546,24 zł

11. Rezerwy i zobowiązania długoterminowe w 2017 roku nie wystąpiły

Teatr nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe, zgodnie z polityką rachunkowości kierując się zasadą istotności zastosowano uproszczenia na podstawie art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości

12. Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone gwarancje i poręczenia, także wekslowe nie występują.

14. Na koniec roku obrotowego wystąpiły rozliczenia międzyokresowe	444 961,04 zł
w tym-rozliczenia długoterminowe	401 899,10 zł
jest to niezamortyzowana wartość prawa wieczystego użytkowania gruntu otrzymanego nieodpłatnie	
- rozliczenia krótkoterminowe	43 061,94 zł
dotyczą: sprzedaży biletów na spektakle w 2018 r.	37 518,51 zł
oraz rozliczenia wartości amortyzacji prawa wieczystego gruntu za rok 2017	5 543,43 zł

15. Ogółem przychody w 2017 roku wynoszą **4.792.800,20 zł**

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4.784.571,42 zł
w tym przychody netto ze sprzedaży statutowej	1.484.571,42 zł
- sprzedaż biletów	1.412.733,68 zł
- sprzedaż programów i inne produkty	16.747,18 zł
- przychody pozostałe z wynajmu	18.465,00 zł
- przychody pozostałe	36.625,56 zł
dotacje na działalność statutową z Urzędu Miasta	3.300.000,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne	5.546,00 zł.
Przychody finansowe (odsetki od r-ku)	2.682,78 zł

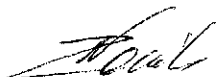
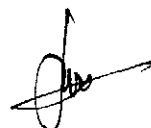
16. Odpisy aktualizujące środki trwałe i zapasy nie wystąpiły.

17. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym nie wystąpiły, nie przewiduje się również zaniechania w roku następnym.

18. Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto (zał. nr 3).

19. W roku obrotowym oraz w roku poprzednim jednostka nie wytworzyła środków trwałych na własne potrzeby.

20. W 2017 roku zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

21. Teatr nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych, ponieważ nie podlega obowiązkowemu badaniu bilansu zgodnie z art. 64 ustawy o Rachunkowości

22. W 2017 roku przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

- pracownicy artystyczni	-	16,00
- pracownicy techniczni	-	9,25
- pracownicy obsługi i organizacji widowisk	-	5,75
- pracownicy administracji	-	<u>7,00</u>
razem:		38

23. Liczba pracujących w osobach wg stanu na dzień 31.12.2017 **39** osób

24. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, z którym Teatr zawarł umowę na badanie i ocenę sprawozdania finansowego za 2017 r. wynosi zł. 7.300,00 netto.


25. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

26. W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie instytucji.

27. W świetle posiadanych przez Teatr informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

28. Nie są znane Teatrowi żadne inne informacje poza wymienionymi wyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Warszawa 14.03.2018 r.

GLÓWNY KSIEGOWY

Zofia Nowik-Kacprzak

DYREKTOR

mgr Mirosław Korzeb