



**TEATR LALEK
GULIWIER**

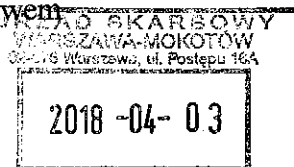
**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2017 DO 31.12.2017 ROKU**

OBEJMUJĄCE:

- 1. Wprowadzenie*
- 2. Bilans na dzień 31.12.2017*
- 3. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2017 do 31.12.2017*
- 4. Dodatkowe informacje i objaśnienia z załącznikami*

Warszawa, dnia 14 marca 2018 r.

1. Teatr Lalek Guliwer z siedzibą w Warszawie przy ul. Różanej 16.
 - przedmiotem działalności instytucji kultury, zgodnie z ze statutem jest prowadzenie działalności gospodarczej w dziedzinie kultury z udziałem twórców i wykonawców posiadających odpowiednie kwalifikacje zawodowe, w celu zaspokojenia kulturalnych potrzeb społeczeństwa oraz rozwoju kultury i sztuki w Warszawie, na terenie kraju i za granicą.
 - organ prowadzący rejestr – Miasto Stołeczne Warszawa.
 Nadzór sprawuje Prezydent Miasta Stołecznego Warszawy za pośrednictwem Biura Kultury.
 - Teatr wpisany jest do Rejestru Instytucji Kultury pod nr RIA 123/85
2. Instytucja powołana jest na czas nieograniczony.
3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku.
4. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
6. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2016 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 roku, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w Zarządzeniu Nr 2/2012 Dyrektora Teatru w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości tj:
 - 1/ wycena aktywów i pasywów do bilansu
 - a/ prawo użytkowania wieczystego gruntu (stanowiące własność m.st. Warszawy) zostało wycenione na podstawie Decyzji Nr 16/2000 r. Zarządu M.St. Warszawy. W odniesieniu do prawa użytkowania wieczystego, grunty, które nie tracą na wartości zarówno wskutek używania, jaki i upływu czasu nie dokonuje się odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej zgodnie z art.7 ust.1 pkt 1 Ustawy.
 - b/ środki trwałe wg cen nabycia pomniejszone o umorzenie. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości jednostkowej przekraczającej wartość 3.500,- zł dokonywane są w czasie – dla nowych środków metodą liniową, przy czym dla każdego środka trwałego określa się indywidualnie okres jego użytkowania i stawkę amortyzacji w sposób maksymalnie zbliżony do wynikającego ze stawek podatkowych z uwzględnieniem okresu ekonomicznej jego używalności. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe oddano do użytkowania.
 - c/ środki trwałe wg ceny nabycia poniżej 3.500,- zł są odpisywane jednorazowo w koszty po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji ilościowej jako niskocenne składniki rzeczowe długotrwałego użytkowania.
 - d/ zapasy materiałów wg cen zakupu.
 - e/ środki pieniężne w wartości nominalnej
 - f/ należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty
 - g/ fundusz instytucji oraz inne aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
 - 2/ rachunek zysków i strat sporządza się w Teatrze w wariantcie porównawczym wg załącznika nr 1 Ustawy.
 - 3/ Roczne sprawozdanie finansowe sporządza się w złotych i groszach.



Warszawa 14.03.2018 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zofia Nowik-Kacprzak
Zofia Nowik-Kacprzak

DYREKTOR
Miroslaw Korzeb
mgr Miroslaw Korzeb

**TEATR LALEK
GULIWER**

02-548 Warszawa, ul. Różana 16
tel.: 22 845-16-76, 22 845-16-77
NIP: 525-000-96-48, REGON: 000277687

URZĄD SKARBOWY
WARSZAWA-MOKOTÓW
02-676 Warszawa, ul. Postępu 18A

2018-04-03

BILANS

(pieczęć jednostki)

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2017 roku

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2016			31.12.2017	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	1 031 069,68	1 103 089,48	A	Kapitał (fundusz) własny	609 006,54	1 223 449,31
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	662 194,36	1 210 994,36
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 031 069,68	1 103 089,48	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	12 454,95	
1	Środki trwałe	911 075,80	1 103 089,48		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	12 454,95	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	407 442,53	548 800,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	400 186,22	432 545,26	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	41 562,56	47 225,76	VI	Zysk (strata) netto	-65 642,77	12 454,95
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	
e)	inne środki trwałe	61 884,49	74 518,46	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	739 861,98	262 507,05
2	Środki trwałe w budowie	119 993,88		I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						

GULIWER

02-548 Warszawa, ul. Różana 16
tel.: 22 845-16-76, 22 845-16-77
NIP: 525-000-96-48, REGON: 000276887

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	294 900,94	242 792,22
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	276 429,70	224 534,37
B	Aktywa obrotowe	317 798,84	382 866,88	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	1 882,30	2 733,46	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	1 882,30	2 733,46	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	45 622,69	47 461,58
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	45 622,69	47 461,58
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	47 968,72	23 317,94	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	214 817,73	177 072,79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	15 989,28	
	- do 12 miesięcy			i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	18 471,24	18 257,85
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	444 961,04	19 714,83
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	444 961,04	19 714,83
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	401 899,10	
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	43 061,94	19 714,83
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	47 968,72	23 317,94				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	366,99				
	- do 12 miesięcy		366,99				
	- powyżej 12 miesięcy						

**TEATR LALEK
GULIWER**

02-548 Warszawa, ul. Różana 16
tel.: 22 845-16-76, 22 845-16-77
NIP: 525-000-96-48, REGON: 000277687

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 017,48	5 821,29		
c)	inne	18 951,24	17 129,66		
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe	267 947,82	356 815,48		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	267 947,82	356 815,48		
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	267 947,82	356 815,48		
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	267 947,82	356 815,48		
	– inne środki pieniężne				
	– inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D	Udziały (akcje) własne				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 348 868,52	1 485 956,36		
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 348 868,52	1 485 956,36		

GLÓWNY KSIĘGOWY

14.03.2018 *Zofia Nowik-Kacprzak*

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

14.03.2018 *Mgr Mirosław Korzeb*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2017	31.12.2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 784 571,42	4 611 204,70
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 484 571,42	1 461 204,70
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Przychody od organizatora na działalność podstawową	3 300 000,00	3 150 000,00
VI	Przychody pozostałe na działalność statutową		
B	Koszty działalności operacyjnej	4 842 219,14	4 592 759,83
I	Amortyzacja	66 695,32	60 517,31
II	Zużycie materiałów i energii	299 674,67	291 602,97
III	Usługi obce	650 589,63	658 855,72
IV	Podatki i opłaty, w tym:	70 920,90	60 596,10
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 008 495,44	2 824 765,76
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	528 919,60	503 750,08
	– emerytalne	245 483,72	234 433,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	216 923,58	192 671,89
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	542 352,28	18 444,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 546,00	4,03
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	5 546,00	4,03
E	Pozostałe koszty operacyjne	7 515,53	5,47
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	7 515,53	5,47
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	534 836,75	18 443,43
G	Przychody finansowe	2 682,78	2 610,91
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	2 682,78	2 610,91
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	57,30	258,39
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	57,30	258,39
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	534 779,45	18 185,04
J	Podatek dochodowy	8 651,00	8 341,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	526 128,45	12 454,95

GLÓWNY KSIĘGOWY

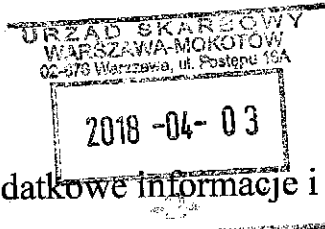
14.03.2018 Zofia Nowik-Kacprzak

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

14.03.2018 mgr Mirosław Korzeb

(Data i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



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	1.210 994,36 zł
Stan na początek roku	0
Zwiększenia	
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	0
Stan na początek roku	12.454,95 zł
Zwiększenia – zysk z 2016 roku	0
Zmniejszenia	12.454,95 zł
Stan funduszu na dzień 31.12.2017	

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 tworzone 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

TEATR LALEK
GULIWER

02-548 Warszawa, ul. Różana 16
tel.: 22 845-16-76, 22 845-16-77
NIP: 525-000-96-48, REGON: 000277687

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

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: przedsprzedaży 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.

TEATR LALEK
GULIWER

02-548 Warszawa, ul. Różana 16
tel.: 22 845-16-76, 22 845-16-77
NIP: 525-000-96-48, REGON: 000277687

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: przedsprzedaży 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

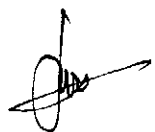
16. Odpisy aktualizujące środki trwałe i zapasy nie wystąpiły.

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.



TEATR LALEK
GULIWER

02-548 Warszawa, ul. Różana 16

tel.: 22 845-16-76, 22 845-16-77

NIP: 525-000-66-48, REGON: 000377687

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 widowni	-	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.

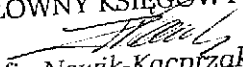
25. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

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

**TEATR LALEK
GULIWER**

02-548 Warszawa, ul. Różana 16
tel.: 22 845-16-76, 22 845-16-77
NIP: 525-000-96-48, REGON: 000277687

Załącznik nr 1

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W CIĄGU 2017 ROKU

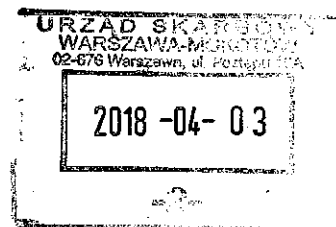
	GRUPA RODZAJOWA				
	0	1	3-6	8	RAZEM
WARTOŚĆ POCZĄTKOWA					
Stan na 01.01.2017	548 800,00	1 294 361,48	1 089 785,47	274 392,78	3 207 339,73
Zwiększenia			10 495,68		10 495,68
Zmniejszenia					0,00
Stan na 31.12.2016	548 800,00	1 294 361,48	1 100 281,15	274 392,78	3 217 835,41
UMORZENIE					
Stan na 01.01.2017		861 816,22	1 042 559,71	199 874,32	2 104 250,25
Zwiększenia	141 357,47	32 359,04	16 158,88	12 633,97	202 509,36
Zmniejszenia					0,00
Stan na 31.12.2017	141 357,47	894 175,26	1 058 718,59	212 508,29	2 306 759,61
WARTOŚĆ NETTO	407 442,53	400 186,22	41 562,56	61 884,49	911 075,80

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE-INWESTYCJE OBCE

Stan na 01.01.2017	
Zwiększenia	119 993,88
Stan na 31.12.2017	119 993,88

A II Aktywów poz.2

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zofia Nowik-Kacprzak



DYREKTOR
Mirosław Korzeb
mgr Mirosław Korzeb

**T E A T R L A L E K
GULIWER**
02-548 Warszawa, ul. Różana 16
tel.: 22 845-16-76, 22 845-16-77
NIP: 525-000-96-48, REGON: 000277687

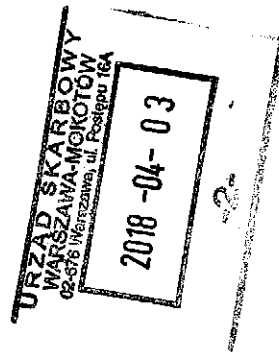
KIERUNKI I RODZAJE SPRZEDAŻY W 2017r

Załącznik nr 2

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto kraj			Sprzedaż netto zagranica		Sprzedaż ogółem	
	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
	2	3	4	5	6	7	
1. Przychody ze sprzedaży statutowej	1 484 571,42	1 456 369,10		4 835,60	1 484 571,42	1 461 204,70	
sprzedaż biletów/ tym ryczałty/	1 412 733,68	1 398 284,30		4 835,60	1 412 733,68	1 403 119,90	
sprzedaż programów, plakatów itp...	16 747,18	17 187,90			16 747,18	17 187,90	
przychody pozostałe/wynajem, barter, inne/	55 090,56	40 896,90			55 090,56	40 896,90	
2. Towary i materiały	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Ogółem	1 484 571,42	1 456 369,10		4 835,60	1 484 571,42	1 461 204,70	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zofia Nowik-Kacprzak
Zofia Nowik-Kacprzak

DYREKTOR
Mirostlaw Korzeb
mgr Mirostlaw Korzeb



Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych w Teatrze Lalek Guliwer za 2017 rok

A.		podatkowe	bilansowe
1.	Przychody bilansowe niżej wymienione	4 792 800,20	4 792 800,20
	1. Przychody ze sprzedaży działalności kulturalnej	1 429 480,86	
	2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	55 090,56	
	3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
	4. Dotacje od organizatora oraz inne dotacje krajowe na działalność bieżącą	3 300 000,00	
	5. Dotacje z UE otrzymane na działalność bieżącą		
	6. Pozostałe przychody operacyjne	5 546,00	
	7. Przychody finansowe	2 682,78	
2.	Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 pdop	0,00	
	1. Naliczone odsetki od należności (ust. 4 pkt 2)		
	2. Zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty na PFRON (ust. 4 pkt 6b)		
	3. Rozwiązanie odpisów wyłączonych uprzednio z kosztów uzyskania przychodów		
	4. Rozwiązanie wszelkiego rodzaju rezerw tworzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości a niezaliczonych w poprzednich okresach do KUP		
	5. Kwoty naliczonych odsetek od lokat, lecz niezrealizowanych na dzień bilansowy		
	6. Dodatnia korekta podatku VAT za 2016 rok ujęta w deklaracji VAT za I/2017, ale zaksięgowana na pozostałe przychody operacyjne w księgach 2016 roku		
	7. Naliczone kary umowne, odszkodowania, ale niezapłacone		
	8. Przychody z amortyzacji od środków sfinansowanych dotacjami w korespondencji z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów		
	9. Dodatnie różnice kursowe niezrealizowane		
3.	Przychody podatkowe nieujęte w wyniku	0,00	
	1. Otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód bilansowy w latach ubiegłych		
	2. Otrzymane odsetki od lokat, zarachowane memoriałowo w okresie ubiegłym na przychody finansowe		
	3. Dodatnia korekta VAT za 2015 r. ujęta w deklaracji VAT za I/16, zaksięgowana w 2015 roku na pozostałe przychody operacyjne		
	4. Różnice kursowe dodatnie zrealizowane zaksięgowane memoriałowo jako przychód w okresie ubiegłym		
	5. Darowizny środków trwałych i wartości niematerialne i prawne otrzymane od osób fizycznych lub prawnych (art. 12 ust. 2) księgowane w 2016 na rozliczenia międzyokresowe przychodów środków trwałych		
	6. Otrzymane dotacje celowe na inwestycje (budowę, zakup środków trwałych – art. 17 pkt 21) księgowane w 2016 na rozliczenia międzyokresowe przychodów środków trwałych		

TEATR LALEK
GULIWER

02-548 Warszawa, ul. Różana 16
tel.: 22 845-16-76, 22 845-16-77
NIP: 525-000-96-48, REGON: 000277697

	7. Otrzymane w 2016 r. dotacje z UE na działalność inwestycyjną art. 17 pkt 53		
	8. Otrzymane w 2016 roku kasowo odszkodowania zaksięgowane na przychody w latach ubiegłych		
4.	Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1–2+3) – poz. 31 i 35 CIT-8	4 792 800,20	4 792 800,20
B. KOSZTY PODATKOWE			
1.	Koszty bilansowe (koszty rodzajowe skorygowane o zmianę stanu produktów i obroty wewnętrzne, koszt zakupu sprzedanych materiałów i towarów, koszty operacyjne, koszty finansowe, straty nadzwyczajne)		
	1. Niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, ale niepowodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową) lub niestanowiące jeszcze wydatku		
	a) amortyzacja od nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt 48 i 63)	5 543,43	
	b) naliczone wynagrodzenia osobowe za 2016 rok, ale niewypłacone w terminach wynikających z regulaminu pracy, kodeksu pracy lub UZP art. 15 ust 4g i art. 16 pkt 57		
	c) niewypłacone w 2016 roku wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło itp. np. za XI lub grudzień 2016 obciążające koszty 2016 roku (art. 16 ust. 1 pkt 57)		
	d) nieopłacone lub opłacone po terminie do ZUS składki, w części finansowanej przez płatnika składek (art. 15 ust. 4h i art. 16 ust. 1 pkt 57 a obciążające koszty 2016 roku, składki ZUS od wynagrodzeń za XII/16 wypłaconych w I/2017 – opłacone w lutym 2017 do ZUS		
	e) wierzytelności odpisane jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt 20)		
	f) odpisy tworzone na pokrycie wierzytelności, których ściągальność nie została uprawdopodobniona lub udowodniona (art. 16 ust. 1 pkt 25, 26)		
	g) naliczone, lecz niezapłacone lub umorzone odsetki od zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 11)		
	h) nieprzelana na rachunek bankowy wartość naliczonego odpisu na ZFŚS (art. 16 ust. 1 pkt 9b)		
	i) koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt. 58 (wyłącza się koszty najczęściej do wysokości otrzymanych dotacji bieżących)	3 300 000,00	
	j) wpłaty na PFRON zaliczone w koszty, lecz niezapłacone w roku podatkowym		
	k) odsetki budżetowe naliczone memoriałowo, lecz niezapłacone		
	l) ujemne różnice kursowe niezrealizowane		

TEATR LALEK
GULIWER

02-548 Warszawa, ul. Różana 16

tel.: 22 845-16-76, 22 845-16-77

NIP: 525-000-96-48, REGON: 00027687

l) tworzone rezerwy w ciężar kosztów na podstawie ustawy o rachunkowości na świadczenia pracownicze (np. na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe, na niewykorzystane urlopy itp.)		
m) tworzone rezerwy na toczące się sprawy sporne w sądzie zgodnie z ustawą o rachunkowości obciążające koszty		
n) wszelkie inne rezerwy tworzone na podstawie ustawy o rachunkowości w ciężar kosztów (np. na odsetki zwłoki od dostawców naliczane memoriałowo)		
o) wszelkiego typu odpisy aktualizacyjne majątku obrotowego dokonywane w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (np. aktualizujące wartość zapasów)		
p) ujemna korekta VAT dotycząca 2016 r. – zaksięgowana w 2016 r. w pozostałe koszty operacyjne		
r) koszty reprezentacji (pkt 28)		
s) podatek VAT naliczony z wyjątkiem przypadków, gdy podatek VAT dotyczy zakupu do działalności zwolnionej albo wg przepisów nie przysługuje obniżenie albo zwrot tego podatku		
2. Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	45 529,00	
a) koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt 17) – komornik		
b) grzywny, kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym oraz odsetki od tych kar (art. 16 ust. 1 pkt 17)		
c) odsetki zwłoki od nieterminowych wpłat do budżetu, ZUS, PFRON naliczone w koszty i zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt 21)		
d) kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu niewykonania nakazów organów dot. BHP (art. 16 ust. 1 pkt 19b)		
e) wpłaty na PFRON naliczone w koszty i zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt 36) Od I 2016 do XI 2016 sfinansowane ze środków własnych	45 529,00	
f) podatek należny z wyjątkiem należnego od importu, albo od przekazania na potrzeby reprezentacji czy reklamy		
g) składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (np. Stowarzyszenie Księgowych) zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt 37), i nie jest związana z działalnością statutową		
j) straty w wyniku utraty zapłaconych przedpłat i zaliczek na poczet zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt 56)		
3. Koszty podatkowe powodujące obowiązek zapłaty podatku, a nieujęte w wyniku finansowym	0,00	
a) zapłacony w 2016 r. PFRON ujęty w kosztach okresu poprzedniego (np. XII/15) finansowany ze środków własnych		
b) zapłacone odsetki budżetowe w 2016 r. ujęte w kosztach poprzedniego okresu (od podatków, ZUS, PFRON itp.)		
4. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, a nieujęte w wyniku finansowym	0,00	

TEATR LALEK
GULIWER

02-548 Warszawa, ul. Różana 16
tel.: 22 845-16-76, 22 845-16-77
NIP: 525-000-96-44 REGON: 000277687

	1) zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych lat ubiegłych		
	2) wypłacone wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenia i umowy o dzieło oraz opłacone składki ZUS zaliczone w koszty okresu ubiegłego i niebędące KUP		
	3) ujemna korekta VAT za 2015 r. zaksięgowana w 2015 roku a zadeklarowana w I 2016		
	4) wyrównanie – przelew odpisu na ZFŚS z roku ubiegłego		
	5) różnice kursowe ujemne – zrealizowane		
	Koszty uzyskania przychodów poz. 40 i 45 CIT 8 tj. B1 – B1 – B2 + B4	1 498 719,54	
	Koszty bilansowe		4 849 791,97
C1	WYNIK PODATKOWY (A – B)	3 294 080,66	
C2	dochody wolne (poz. 51 i 54 CIT-8)	3 248 551,66	
D.	WYNIK BILANSOWY brutto		-56 991,77
E.	Podstawa opodatkowania/strata (C1 - C2) = (poz. 55 lub 56 CIT-8)	45 529,00	
F.	Podatek należny E x 19%		
	Rozliczenie dochodu podatkowego w CIT-8/O	3 248 551,66	
1.	Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe finansujące koszty działalności B1 CIT 8/O poz. 25	3 248 551,66	
2.	Dotacje otrzymane na działalność inwestycyjną B1 poz. 17	0,00	
3.	Dotacje z UE otrzymane na działalność bieżącą albo inwestycyjną B1 poz. 28 lub 29	0,00	
4.	Podstawa opodatkowania (B2 + B3) = (poz. 51 i 60 CIT-8)	0,00	
5.	Dochody wolne przeznaczone na działalność statutową B1 poz. 11		
6.	Dochód wydatkowany na cele inne niż statutowe	45 529,00	
7.	Podatek należny (poz. 6 x 19%) po zaokrągleniu	8 651,00	

GLÓWNY KSIEGOWY

Zofia Nowik-Kacprzak
Zofia Nowik-Kacprzak

DYREKTOR

Mgr Mirosław Korzeb
mgr Mirosław Korzeb