

Dodatkowe informacje i objaśnienia  
do sprawozdania Opery Bałtyckiej w Gdańsku za 2019r

## I

- 1) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego

## a) środki trwałe – wartość początkowa

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.19	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.19
1	Prawo użytkowania gruntów	5.268,82			5.268,82
2	budynki	18.386.458,95	947.417,47		19.333.876,42
3	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.568.662,41			1.568.662,41
4	maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	214.348,38		1.949,20	212.399,18
5	maszyny i urządzenia chemiczne	31.926,96			31.926,96
6	urządzenia techniczne	4.264.228,90	541.571,96		4.805.800,86
7	pojazdy mechaniczne	43.353,21			43.353,21
8	narzędzia, przyrządy i wyposażenie	1.425.589,67	483.339,79		1.908.929,46
9	Środki trwałe w budowie				
	Razem	25.939.837,30	1.972.329,22	1.949,20	27.910.217,32

## b) umorzenie środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.19	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.19
1	Prawo użytkowania gruntów	785,01	63,22		848,23
2	Budynki	8.013.420,14	459.661,47		8.473.081,61
3	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	819.891,63	70.243,94		890.135,57
4	maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	205.087,66	3.968,88	1.949,20	207.107,34
5	maszyny i urządzenia chemiczne	31.926,96			31.926,96
6	urządzenia techniczne	2.796.640,70	299.234,15		3.095.874,85
7	pojazdy mechaniczne	43.353,21			43.353,21
8	narzędzia, przyrządy i wyposażenie	1.170.191,75	94.657,88		1.264.849,63
	Razem	13.081.297,06	927.829,54	1.949,20	14.007.177,40

## c) majątek pozabilansowy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.19	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.19
1	środki trwałe o wartości do 10.000zł	2.469.823,00	122.478,20	6.486,55	2.585.814,65
2	Wartości artystyczne	2.194.090,72	496.447,20	706.724,24	1.983.813,68
3	Biblioteka nutowa	43.571,58	3.529,18		47.100,76
	Razem	4.707.485,30	622.454,58	713.210,79	4.616.729,09

## d) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.19	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.19
1	PCKP – program płacowo-kadrowy	22.871,71			22.871,71
2	AWEK program finansowo-księgowy	11.283,72			11.283,72
3	AWEK program magazynowy	4.444,37			4.444,37
4	AWEK – program ewidencja majątku	9.497,81			9.497,81
5	Bilety24 – program do kasy biletowej	3.540,25			3.540,25
	Razem	51.637,86			51.637,86

## e) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.19	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.19
1	PCKP – program płacowo-kadrowy	22.871,71			22.871,71
2	AWEK program finansowo-księgowy	11.283,72			11.283,72
3	AWEK program magazynowy	4.444,37			4.444,37
4	AWEK – program ewidencja majątku	9.497,81			9.497,81
5	Bilety24 – program do kasy biletowej	3.540,25			3.540,25
	Razem	51.637,86			51.637,86

f) inwestycje długoterminowe – *nie występują*2. Powierzchnia i wartość gruntów użytkowanych wieczysto: *Pozabilansowo*

Lp	Wyszczególnienie wg numerów działek	Stan na 01.01.19	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.19
	Nr 231 pow. 3048	316.000,00			316.000,00
	Nr 279/7 pow. 389	127.981,00			127.981,00
	Nr 263/6 pow. 7338	2.414.202,00			2.414.202,00
	Nr 263/5 pow. 64	4.007,52			4.007,52
	Razem	2.862.190,52			2.862.190,52

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (umorzonych) środków trwałych, używanych na podstawie umów: *nie występują*

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli: *nie występują*

5. Obciążenia środków trwałych ograniczonymi prawami rzeczowymi - *nie występują*

## 6. Zmiany w kapitale własnym – Fundusz instytucji

Lp.	Zestawienie zmian)	Stan
1.	Fundusz na dzień 01.01.2019	1.223.806,71
2.	Zmniejszenie/ zwiększenie funduszu	
	Fundusz na 31.12.2019	1.223.806,71

## 7. Zmiany w kapitale własnym – Fundusz z aktualizacji wyceny

Lp.	Zestawienie zmian)	Stan
1.	Fundusz na dzień 01.01.2019	805.196,28
2.	Zwiększenie funduszu	
3.	Zmniejszenie funduszu	
	Fundusz na dzień 31.12.2019	805.196,28

## 8. Zmiany w kapitale własnym – Strata z lat ubiegłych

Lp.	Zestawienie zmian)	Stan
1.	Stan na dzień 01.01.2019	992.932,17
2.	Zwiększenie o stratę za rok	
3.	Zmniejszenie o zysk za rok 2018	398.821,74
	Stan na dzień 31.12.2019	594.110,43

9. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy w kwocie:

a) na zwiększenie kapitału rezerwowego

b) inne cele (podać) pokrycie straty z lat ubiegłych

9 a. Propozycje pokrycia straty bilansowej w kwocie 152.321,68

prosimy o przyznanie środków na pokrycie straty, lub w przypadku nie uznania naszej prośby proponujemy pokrycie jej z przyszłych zysków

## 10. Informacje o stanie rezerw:

Lp.	Wyszczególnienie należności	Stan na 01.01.19	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.19
1.	Krzysztof Rzeszutek – sprawa w sądzie o odszkodowanie	74.557,00		59.285,95	15.271,02
2.					
	Razem	74.557,00		59.285,98	15.271,02

## 11. Odpisy aktualizacyjne wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie należności	Stan na 01.01.19	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.19
1.	Targ Śniadaniowy	3.932,68		3.932,68	---
2.	Adamowicz Bernadeta	3.664,53		3.664,53	---
3.	Krzysztof Dolny	1.186,17		1.186,17	---
4.					
	Razem	8.783,38		8.783,38	---

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy okresie spłaty. *Opera nie ma zobowiązań długoterminowych*

## 13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych .

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.19	31.12.19
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej:		
1) koszty dotyczące przyszłego okresu	36.010,07	52.820,61
2. Inne czynne rozliczenia międzyokresowe:		
1) zarachowanie przychodów dotyczących bieżącego roku		
3. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	10.003,66	---
1) zarachowanie kosztów dotyczących bieżącego okresu	9.267,78	---
2) korekta VAT po 150 dniach	735,88	---
4. Przychody przyszłych okresów:	11.935.782,17	12.649.680,90
1) przedsprzedaż kasa biletowa	328.493,56	229.542,08
2) dotacja na środki trwałe	11.607.288,61	12.420.138,82
3) zaliczka na sprzedaż przyszłego roku		

14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: *nie występują*

15. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, również wekslowych:

*Opera podpisała weksel in blanco jako zabezpieczenie kredytu bankowego w wysokości 300.000 PLN.*

16. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – 8.485,00

## II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży: produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Z tego:	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż za granicą
Razem przychody ze sprzedaży netto	2.131.347,32	74.794,04
1) produktów		
2) usług	2.131.347,32	74.794,04
3) towarów		
4) materiałów		

2. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe *nie wystąpiły*

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów *nie wystąpiły*

4. Informacje o przyczynach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: *nie wystąpiły*

5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku i strat) brutto:

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
1.strata brutto	152.321,68
2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1.123.908,33
- amortyzacja w części finansowanej dotacją inwestycyjną	876.903,01
- konto 401/3 w części finansowanej dotacją inwestycyjną	123.135,78
- PFRON	291.865,00
- składki na stowarzyszenia	8.289,60
- odpis aktualizujący należność i rezerwy	
- rozliczenie podatku VAT za 2019	22.149,00
- wynagrodzenia za 2018 wypłacone w 2019	- 342.598,80
- ZUS płatnika za 2018 zapłacony 15.02.2019	- 30.241,50
- wynagrodzenia za 2019 wypłacone w 2020	145.225,70
- ZUS płatnika za 2019 zapłacony 15.02.2020	29.180,54
- koszty reprezentacji	
3. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	- 1.050.100,69
4. Przychody podatkowe	
Strata podatkowa/ <del>Dochód podatkowy</del> <del>przeznaczone na cele statutowe</del>	78.514,04

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby; chodzi o wytworzone własnymi siłami jednostki: *nie wystąpiły*

8. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: *nie wystąpiły*

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: *nie wystąpił*

### III

Struktura środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	Sta na 01.01.19	Stan na 31.12.19
Środki pieniężne i krótkoterminowe papiery wartościowe – razem:	1.382.754,14	699.240,03
Z tego:		
1. środki pieniężne w kasie(ach)	12.278,85	11.463,88
2. środki pieniężne na rachunkach bankowych	1.370.475,29	687.776,15
<i>w tym Rachunek VAT</i>	<i>20.268,26</i>	<i>8.485,00</i>
3. pozostałe środki pieniężne (np. środki pieniężne w drodze)		
4. krótkoterminowe papiery wartościowe		

### IV

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych (w osobach):

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok poprzedni		Za rok obrotowy	
	ogółem	w tym kobiety	Ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem:	232,25	139,03	228,88	138,06
1. pracownicy na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych	138,93	87,27	138,75	88,4
a) artyści	133,36	82,45	132,75	82,4
b) rzemieślnicy warsztatowi	5,57		6,00	6,00
2. pracownicy obsługi	53,31	21,04	50,18	19,37
3. pracownicy kierownictwa:	16,12	10,33	15	9,00
a) dyrektorzy i zastępcy	4,00	2,67	4,00	2,00
b) kierownicy działów	12,12	7,66	11,00	7,00
4. pozostali pracownicy	23,89	20,39	24,95	21,29

3. Wynagrodzenia wypłacane członkom Zarządu i Rady Nadzorczej *nie dotyczy*
4. Pożyczki udzielane członkom Zarządu i Rady Nadzorczej *nie dotyczy*
5. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2019 rok – 5.000 PLN netto.

## V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: *nie wystąpiły*
2. Informacja o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat: *nie wystąpiły*
3. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: *nie wystąpiły*
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: *nie wystąpiły*

## VI

Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): *nie wystąpiły*

1. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi kapitałowo a nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym: *nie dotyczy*
2. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki: *nie dotyczy*

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych  
Elżbieta Hałuszczak

Kierownik jednostki  
Romuald Pokojski