

## Bilans na dzień 31.XII.2018r.


Pozycja	Wyszczególnienie	BO	BZ
1	2	3	4
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>3 072 748,47</b>	<b>4 215 375,39</b>
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>2 102,52</i>	<i>2 958,53</i>
<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>3 070 645,95</i>	<i>4 212 416,86</i>
1	Środki trwałe	3 034 527,95	4 172 243,86
	a) grunty	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 689 631,75	2 369 880,15
	c) urządzenia techniczne i maszyny	81 767,57	101 685,16
	d) środki transportu	71 804,72	47 437,40
	e) inne środki trwałe	1 191 323,91	1 653 241,15
2	Środki trwałe w budowie	36 118,00	40 173,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>V.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>991 376,72</b>	<b>964 896,38</b>
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	<i>43 097,72</i>	<i>56 418,65</i>
1	Materiały	35 932,48	47 812,42
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	7 165,24	8 606,23
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>556 329,44</i>	<i>505 731,69</i>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	556 329,44	505 731,69
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	5 609,03	14 051,28
	- do 12 miesięcy	5 609,03	14 051,28
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułów budżetowych	223 025,86	280 500,33
	c) inne	327 694,55	211 180,08
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<i>III.</i>	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>371 202,32</i>	<i>386 136,71</i>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	371 202,32	386 136,71
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	371 202,32	386 136,71
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	371 202,32	386 136,71
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<i>IV.</i>	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>20 747,24</i>	<i>16 609,33</i>
	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>4 064 125,19</b>	<b>5 180 271,77</b>

## Bilans na dzień 31.XII.2018r.

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BZ
1	2	4	4
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-158 674,85</b>	<b>-380 429,42</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz Instytucji Kultury</b>	<b>-40 118,60</b>	<b>-158 674,85</b>
<b>II.</b>	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>III.</b>	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>IV.</b>	<b>Fundusz rezerwowy</b>	<b>4 503,67</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-123 059,92</b>	<b>-221 754,57</b>
<b>IX.</b>	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 222 800,04</b>	<b>5 560 701,19</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 453 466,13</b>	<b>1 628 847,23</b>
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>779 431,40</i>	<i>961 051,84</i>
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług	64 061,05	98 152,06
	- do 12 miesięcy	64 061,05	98 152,06
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	582 070,51	641 374,79
	h) z tytułu wynagrodzeń	92 661,27	189 961,31
	i) inne	40 638,57	31 563,68
3	<i>Fundusze specjalne</i>	<i>674 034,73</i>	<i>667 795,39</i>
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 769 333,91</b>	<b>3 931 853,96</b>
1	<i>Ujemna wartość firmy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>2 769 333,91</i>	<i>3 931 853,96</i>
	- długoterminowe	2 564 637,64	3 887 492,19
	- krótkoterminowe	204 696,27	44 361,77
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>4 064 125,19</b>	<b>5 180 271,77</b>

Data sporządzenia: 28.01.2019r.

Sporządził: B.Ziajka

CEŁOWNIK GOSPODARSTWA  
  
 BOLESLAW ZIAJKA

DYREKTOR NACZELNY  
  
 Mirosław Jaluś  
 Kierownik Jednostki

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

ZA OKRES OD 01.01.2018r. DO 31.12.2018r.

TEATR WSPÓŁCZESNY  
ul. Właty Chrobrego 3  
70-500 SZCZECIN  
Tel. 091 43-45-414  
P-000629910, NIP 851-00-17-630

Lp	Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2018
1	2	4	4
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym od jednostek powiązanych	7 744 125,31	8 032 584,91
I	Przychody ze sprzedaży produktów	1 343 852,95	1 370 261,11
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	-16 461,98	-4 143,11
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 184,49	2 869,84
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	6 411 549,85	6 663 597,07
B	Koszty działalności operacyjnej ("4")	8 166 614,72	8 695 990,69
I	Amortyzacja	280 567,83	461 579,75
II	Zużycie materiałów i energii	513 359,20	579 662,16
	w tym energii	148 159,12	160 321,36
III	Usługi obce	722 635,71	795 250,76
IV	Podatki i opłaty	40 009,61	10 799,12
V	Wynagrodzenia	5 367 397,66	5 610 877,63
	w tym ze stosunku pracy	4 435 689,96	4 646 076,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	967 641,10	1 000 051,48
	w tym składki z tyt. ubezpieczeń społecznych	823 485,83	853 301,86
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	272 808,90	234 997,68
	w tym podróże służbowe	60 061,99	35 157,29
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 194,71	2 772,11
C	Zysk / strata ze sprzedaży ( A - B )	-422 489,41	-663 405,78
D	Pozostałe przychody operacyjne	317 207,03	442 057,28
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	317 207,03	442 057,28
E	Pozostałe koszty operacyjne	15 516,42	6,60
I	Strata ze zbycia/ likwidacji niefinansowych aktywów trwałych	678,23	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	14 838,19	6,60
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej ( C + D - E )	-120 798,80	-221 355,10
G	Przychody finansowe	256,86	217,03
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym	251,81	217,03
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	5,05	0,00
H	Koszty finansowe	474,98	52,50
I	Odsetki, w tym	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	474,98	52,50
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-121 016,92	-221 190,57
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto ( I+J )	-121 016,92	-221 190,57
L	Podatek dochodowy	2 043,00	564,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-123 059,92	-221 754,57

Data sporządzenia: 28.01.2019r.

Sporządził: B. Ziajka

GŁÓWNY KASJER

Bożena Ziajka

DYREKTOR

Kierownik Jednostki

Miroslaw Gweda



**ZMIANY ZACHODZĄCE W MAJĄTKU TRWAŁYM**  
**UMORZENIE /WARTOŚĆ NETTO W 2018R.**

Tabela 2

L.p.	Składniki majątku trwałego	Umorzenie 01.01.2018r.	Amortyzacja 2018r.	6 Bez amortyzacji	7 Odpisy		8 wyksiegowanie 100% umorz./zlikw.	9 Zwiększenia Z tyt. wartości niezamortyzow anej(konto 766) i modernizacji	10 Umorzenie 31.12.2018r.	11 Wartość netto na 01.01.2018r.	12 Inwestycje zaniechane	13 Wartość netto na 31.12.2018r.
					likwidacja	Rozchody						
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3 394,31</b>	<b>1 099,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 493,63</b>	<b>2 102,52</b>	<b>0,00</b>	<b>2 958,53</b>
1.	Inne wartości niematerialne i prawne	3 394,31	1 099,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 493,63	2 102,52	0,00	2 958,53
2	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	<b>Rzeczowy majątek trwały</b>	<b>3 519 420,00</b>	<b>460 480,43</b>	<b>0,00</b>	<b>11 206,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 968 693,74</b>	<b>3 034 527,95</b>	<b>0,00</b>	<b>4 172 243,86</b>
1.	Grunty i tereny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i budowle	1 334 784,31	215 260,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 044,85	1 689 631,75	0,00	2 369 880,15
3.	Maszyny i urządzenia	868 647,75	30 105,17	0,00	2 200,19	0,00	0,00	0,00	896 552,73	81 767,57	0,00	101 685,16
4.	Środki transportowe	52 287,61	24 367,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 654,93	71 804,72	0,00	47 437,40
5.	Pozostałe środki trwałe	1 263 700,33	190 747,40	0,00	9 006,50	0,00	0,00	0,00	1 445 441,23	1 191 323,91	0,00	1 653 241,15
6.	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem :</b>		<b>3 522 814,31</b>	<b>461 579,75</b>	<b>0,00</b>	<b>11 206,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 973 187,37</b>	<b>3 036 630,47</b>	<b>0,00</b>	<b>4 175 202,39</b>

Tabela Nr 3

Wykaz stanu środków trwałych i niskocennych składników rzeczowych w ewidencji pozabilansowej  
Teatru Współczesnego w Szczecinie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018r.	
		ilość	wartość
1	2	3	4
1	Używane na podstawie najmu -budynek ( właściciel-Muzeum Narodowe )	1	1 857 636,76
2	Środki trwałe w likwidacji	1	7 537,02
3	Niskocenne składniki rzeczowe		2 126 433,37
<b>Razem :</b>		<b>X</b>	<b>3 991 607,15</b>

Tabela 6

## STAN FUNDUSZU INSTYTUCJI KULTURY NA 31.12.2018r.

lp.	Wyszczególnienie	Fundusz Instytucji Kultury
I	Stan na 01.01.2018r.	-40 118,60
1.	Zwiększenia razem	
a	inne	0,00
2.	Zmniejszenia razem	118 556,25
a	pokrycie straty	118 556,25
b	inne	0,00
II	Stan na 31.12.2018r.	-158 674,85

Tabela 4

STAN REZERW NA ZOBOWIĄZANIA ORAZ ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH PRZYCHODÓW  
I POZOSTAŁYCH WG CELU TWORZENIA ZA ROK 2018

Lp.	Pozycja	Stan na 01.01.2018r.	Zwiększenie	Zmniejszenie w tym, z tytułu zapłat	Stan na 31.12.2018r.
1	Rozliczenia międzyokresowe z tytułu inwestycji objętych dotacją inwestycyjną	2 739 803,26	1 528 455,29	380 766,36	3 887 492,19
2	Rezerwa na koszty (b.r.m.k.) - koszt bankow	45,00	50,20	45,00	50,20
3	Przychody przyszłych okresów, w tym:	29 485,65	44 311,57	29 485,65	44 311,57
a	przedsprzedaż biletów na 2017r./2018r.	29 485,65	44 311,57	29 485,65	44 311,57
b	Sprzedaż roku 2018 ( wynajem sali )	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>		<b>2 769 333,91</b>	<b>1 572 817,06</b>	<b>410 297,01</b>	<b>3 931 853,96</b>



**STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW OBROTOWYCH - ZAPASÓW**  
**NA SKUTEK ICH WYCENY NA DZIEŃ 31.12.2018R.**

Tabela 5

według kosztu nabycia lub cen sprzedazy netto możliwych do uzyskania

Lp.	Pozycja	Stan na 01.01.2018 r.	Zwiększenie	Rozwiązanie w tym, z tytułu zapłat, likwidacji	Stan na 31.12.2018
1	Programy BOW	2 043,43	0,00	195,67	1 847,76
2	Książki	2 454,99	0,00	0,00	2 454,99
3	Czasopisma	49,98	0,00	0,00	49,98
<b>Razem:</b>		<b>4 548,40</b>	<b>0,00</b>	<b>195,67</b>	<b>4 352,73</b>

70-5000  
 70-5000  
 70-5000  
 F-0000

Tabela 7

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WG OKRESÓW SPŁATY NA 31.12.2018 R.

Treść	Okres spłaty			Razem
	do roku (poz. D.1 pasywów bilansu)	od 1 roku do 5 lat (poz. C pasywów bilansu)	ponad 5 lat (poz. C pasywów bilansu)	
<b>I Zobowiązania długoterminowe - razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pożyczki	0,00			
2. Kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II Zobowiązania krótkoterminowe - razem</b>	1 628 847,23	1 628 847,23	0,00	1 628 847,23
1. Kredyty bankowe, pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	98 152,06	98 152,06	0,00	98 152,06
3. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zobowiązania z tyt. podatków, opłat i ubez. społ.	641 374,79	641 374,79	0,00	641 374,79
5. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	189 961,31	189 961,31	0,00	189 961,31
6. Fundusze specjalne	667 795,39	667 795,39	0,00	667 795,39
7. Pozostałe	31 563,68	31 563,68	0,00	31 563,68
<b>Razem</b>	1 628 847,23	1 628 847,23	0,00	1 628 847,23

Tabela 8

STAN ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH  
WG CELU TWORZENIA ZA ROK 2018

Lp.	Wykaz	Stan na 01.01.2018r.	Zmniejszenie (-)	Zwiększenie (+)	Stan na 31.12.2018r.
1	Abonament Monitor Zam.Publ.	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Abonament za Pekao biznes SA	50,00	50,00		
3	Eurobilet, materiały BOW, ADITH	4 685,72	4 685,72	376,06	376,06
4	Ubezpieczenie budynku i samochodu służbowego	318,47	318,47	354,51	354,51
5	Materiały –plakaty	700,00	700,00	61,99	61,99
6	Usługi telekomunikacyjne	800,77	800,77		
7	Materiały i usługi dot. premiery na 2019r.			3 176,75	3 176,75
8	Media - opłata za gaz, wodę, prąd	169,32	169,32	200,55	200,55
9	Usługi najmu	2 667,00	2 667,00	1 333,50	1 333,50
10	Wydruk biletów na 2019r.			6 238,67	6 238,67
11	Podatek VAT				
12	Zajęcie pasa drogowego w 2019				
13	Noclegi	416,22	416,22	1 876,61	1 876,61
14	Wynagrodzenia BFP i honoraria dot. 2019r.			255,00	255,00
15	ZUS dot. wynagrodzeń 2019r.				
16	Podpis elektroniczny na lata 2019-2020	584,00	584,00	269,88	269,88
17	Licencja dot. premiery 2019r.	10 355,74	10 355,74	2 465,81	2 465,81
	<b>Razem:</b>	<b>20 747,24</b>	<b>20 747,24</b>	<b>16 609,33</b>	<b>16 609,33</b>

Tabela 9

**STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY**

(bez pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych oraz finansowych)

Przychody netto / bez Vat /	2017		2018		Dynamika (4/2) %
	Kraj	Zagranica	Kraj	Zagranica	
	2	3	4	5	
1					6
<b>Działalność operacyjna</b>	<b>7 760 323,17</b>	<b>264,12</b>	<b>8 036 728,02</b>	<b>0,00</b>	<b>103,56</b>
<b>w tym:</b>					
1. Sprzedaż biletów	882 204,42	0,00	854 409,42	0,00	96,85
2. Sprzedaż karnetów	29 485,65	0,00	44 311,57	0,00	150,28
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Refaktury - media, czynsze, prowizje i inne	2 014,16	0,00	1 090,78	0,00	54,16
4. Najem składników majątkowych (bez wypożyczenia kostiumów)	56 365,84	0,00	55 473,17	0,00	98,42
5. Wypożyczenie kostiumów	1 710,52	0,00	1 170,70	0,00	68,44
6. Sprzedaż spektakli własnych i obcych w siedzibie	28 400,45	0,00	33 884,27	0,00	119,31
7. Sprzedaż spektakli poza siedzibą, festiwale	117 455,81	264,12	110 456,85		94,04
8. Marketing, sponsoring, wymiana barterowa	4 840,65	0,00	4 833,33	0,00	99,85
9. Pozostała sprzedaż własna ( programy, inne materiały, książki, środki trwałe )	5 184,49	0,00	2 869,84	0,00	55,35
10. Sprzedaż usług gastronomicznych	250 596,98	0,00	308 942,59	0,00	123,28
11. Dotacje Organizatora i środki z MKiDN na działalność statutową	6 411 549,85	0,00	6 663 597,07	0,00	103,93

## SPECYFIKACJA POZOSTAŁYCH PRZYCHODÓW I KOSZTÓW OPERACYJNYCH ZA ROK 2018

Lp.	Pozostałe przychody operacyjne	2017r.	2018r.
1	Zmniejszenie odpisu aktualizującego zapasy towarów	1 113,84	195,67
2	Nadpłaty z tyt. ZUS z lat. ub.	0,00	0,00
3	Sprzedaż środków trwałych- samochod służbowy TW	0,00	0,00
4	Amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych dotacją	198 269,79	380 766,36
5	Refundacja kosztów premiery i dofinansowanie spektaklu, nagrody za udział w festiwalach		
6	Korekta wskaźnika VAT i inne rozliczenia z tytułu VAT	116 878,28	30 566,57
7	Wpłacone odszkodowania z tyt. stosunku pracy	0,00	28 880,00
8	Inne przychody operacyjne ( drobne, zaokrąglenia )	0,00	0,00
9	Odpady z zaniechanej produkcji	945,12	1 648,68
		0,00	0,00
	<b>Razem pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>317 207,03</b>	<b>442 057,28</b>

Lp.	Pozostałe koszty operacyjne	2017r.	2018r.
1	Koszt likwidacji środków trwałych	678,23	0,00
2	Korekta VAT i wskaźnika podatku VAT	14 810,00	0,00
3	Odpis aktualizujący wartość zapasów do ceny sprzedaży netto	0,00	0,00
4	Darowizna na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00
5	Spisanie programów do sztuk zdjętych z afisza i kart Stałego Widza	0,00	0,00
6	Zapłacone odszkodowania z tyt. stosunku pracy	0,00	0,00
7	Różnice ZUS z lat ubiegłych	0,00	0,00
8	Inne koszty operacyjne ( drobne )	28,19	6,60
	<b>Razem pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>15 516,42</b>	<b>6,60</b>

70 000 000 000 000  
001 000 000 000  
P-0000000, NIP 851-00-00000

Tabela 11

SPECYFIKACJA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW FINANSOWYCH ZA ROK 2018

Pozycja	Koszty finansowe	Przychody finansowe	Wynik działalności finansowej
<b>Razem</b>	<b>52,50</b>	<b>217,03</b>	<b>164,53</b>
w tym:			
<b>1. Odsetki i inne koszty fin.zrealizowane w tym:</b>	<b>52,50</b>	<b>217,03</b>	<b>164,53</b>
odsetki bankowe	0,00	217,03	217,03
odsetki od należności	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe	52,50	0,00	-52,50
<b>2. Odsetki przekazane i różnice kursowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
różnice kursowe	0,00	0,00	0,00
odsetki zapłacone	0,00	0,00	0,00

ul. 3 Maja  
 70-506  
 tel. 71-35-11-11  
 fax. 71-35-11-12  
 e-mail: 2005@poczta.onet.pl  
 1-800-200-500, 118-651-17-650

Tabela 12

STAN ZATRUDNIENIA W ROKU 2018R.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2017r. (osoby) - na 31.12.			Przeciętna liczba zatrudnionych w 2018r. (osoby) - na 31.12.			% Dynamiki 2018/2017
	kobiety	mężczyźni	ogółem	kobiety	mężczyźni	ogółem	
Ogółem :	59	43	102	58	42	100	98,04%
prac. umysłowi	33	19	52	34	17	51	98,08%
prac. fizyczni	26	24	50	24	25	49	98,00%
uczniowie							-
osoby korzystające z urlopów wych. lub bezpl.	1	0	1	1	0	1	
Ogółem bez urlopów wychowaw. i bezpłatnych	59	43	102	58	42	100	98,04%
Ogółem przeciętna liczba zatrudnionych w etatach za rok	x	x	95	x	x	94	98,95%

ul. Wiatry  
 70-500  
 tel. 091 422 11 11  
 P-000620910, J.U.N. 43344-17-412

WYNIK NA OPERACJACH NADZWYCZAJNYCH ZA ROK 2018

Tytuły	Zyski nadzwyczajne		Straty nadzwyczajne		Wynik na operacjach nadzwyczajnych	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018
losowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
otrzymane odszkodowanie po zalaniu sceny TM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty usuwania skutków zalania sceny TW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kradzieży w TM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Tabela 13



Zmiany stanu Funduszu Rezerwowego  
za rok 2018

Ip.	Wyszczególnienie	Kapitał	Kapitał	Razem
		Rezerwowo	z Aktualizacji Wyceny	
I	Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
1.	Zwiększenia	4 503,67	0,00	4 503,67
	w tym:			
	a z podziału zysku netto	4 503,67	0,00	0,00
	b zwiększenie funduszu rezerwowego z funduszy z aktualiz. wyceny dot. sprz. śr. trw.	0,00	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia	4 503,67	0,00	0,00
	w tym:			
	a zmniejszenie funduszy z aktualiz. wyceny w części dot. sprzedanych śr. trw.	0,00	0,00	0,00
	b z podziału zysku netto	4 503,67	0,00	0,00
II	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ORAZ  
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
DO BILANSU, RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT  
ZA 2018 R.  
TEATRU WSPÓŁCZESNEGO W SZCZECINIE**

**I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Informacja dodatkowa została sporządzona przez Teatr Współczesny z siedzibą w Szczecinie przy ulicy Wały Chrobrego 3, zarejestrowanym w Urzędzie Miejskim w dniu 13.03.1997r. Wydział Kultury Księga rejestrowa Teatru Współczesnego RIK 8/97
2. Podstawowym przedmiotem działalności firmy wg PKD jest:
  - działalność podstawowa – działalność zespołów teatralnych, dramatycznych i lalkowych.
3. Rozpoczęcie działalności - 2.10.1975r.
4. Sprawozdanie finansowe oraz informacja dodatkowa sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r. Sprawozdanie finansowe Teatru jest sprawozdaniem jednostkowym.
5. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy oraz nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności Teatru.
7. Sporządzając sprawozdanie finansowe za rok 2018 oraz informację dodatkową zgodnie ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. z późn. zmianami oraz z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25.10.1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z późniejszymi zmianami, zastosowano ogólną zasadę istotności tj. wskazane zostały te informacje, które są istotne dla oceny działalności Teatru. Zakres informacji dodatkowej, sporządzanej przez Teatr zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby

sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym w art. 4 ust 1, a w szczególności obejmowało opis przyjętych zasad rachunkowości, w tym metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego jak i uzupełniające dane o pozycjach aktywów i pasywów oraz o proponowanym podziale zysku.

W sprawozdaniu finansowym Teatr wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

8. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metody wyceny poszczególnych składników bilansu oraz ich wpływ na wynik finansowy brutto.

Rachunkowość Teatru Współczesnego prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości Teatru Współczesnego określonej zarządzeniem.

Zgodnie z ww. przepisami Teatr Współczesny, rzeczowe składniki majątku ujmuje w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia je wg zasad określonych ustawą o rachunkowości.

Aktywa i pasywa wyceniane są w następujący sposób:

- środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Środki trwałe o wartości według ceny nabycia wyższej lub równej 1.000 zł podlegają ewidencji na koncie środki trwałe i w księdze inwentarzowej prowadzonej w systemie komputerowym. Dla potrzeb amortyzacji dla tych środków trwałych stosuje się metodę liniową przy zastosowaniu stawek przewidzianych ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartość początkową powiększają koszty ich ulepszenia o ile spowoduje to podwyższenie ich wartości użytkowej, a koszty ulepszeń przekroczą 1.000 zł.

Pozostałe środki trwałe o wartości:

- o nie przekraczającej 1.000 zł, ale wyższej lub równej 500 zł umarzane są w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania,
  - o nie przekraczającej 500 zł, za wyjątkiem zakupu mebli oraz sprzętu typu drukarki, reflektory, ewidencjonuje się w ewidencji komputerowej i księguje na kontach 093 i 094 „Wyposażenie TW”, „Wyposażenie TM” oraz 411 „Zużycie materiałów”.
- nabywane wartości niematerialne i prawne (*np. oprogramowanie komputerowe, itp.*), ewidencjonowane są na koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne”. Wycenie się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe. Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych oraz umorzeniowych są jednakowe jak dla środków trwałych,
  - inwestycje rozpoczęte tj. środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
  - rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto, z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych,
  - zobowiązania i należności w kwocie wymagającej zapłaty, za zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące),
- Należności krótkoterminowe. Wszystkie należności i zobowiązania z tytułu dostaw wykazane w sprawozdaniu finansowym są należnościami krótkoterminowymi. Na dzień bilansowy wykazano je w kwotach wymagających zapłaty. Należności z tytułu dostaw i usług podano w wysokości uzgodnionej i potwierdzonej na piśmie z kontrahentami wzajemnym potwierdzeniem sald.
- rezerwy na należności tj. odpisy aktualizujące stan należności wg wartości wynikającej z faktur oraz pozostałych tytułów prawnych,
  - fundusz instytucji oraz pozostałe fundusze zostały wycenione wg ich rodzaju i zasad określonych przepisami prawa oraz w statucie. W dzienniku ustaw z dnia 30.09.2015r. poz. 1505 wprowadzono nowelizację do ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, do art. 29 ustawy, polegającą na zasadach tworzenia funduszu instytucji kultury oraz funduszu rezerwowego. Fundusz Instytucji odzwierciedla wartość mienia wydzielonego w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o

wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto,

- fundusz rezerwowy – tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczana na pokrycie strat instytucji,

- rezerwy i przychody przyszłych okresów tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania. Wartość niezamortyzowanej części wartości początkowej środków trwałych amortyzowanych, sfinansowanych z dotacji Instytucja przenosi na „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”,

- wycena bilansowa aktywów i pasywów uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.

9. W roku obrotowym 2018 nie wprowadzono istotnych zmian metod księgowości.

10. Sprawozdanie finansowe tj. bilans oraz rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym za rok 2018r.

11. Sprawozdanie sporządzone zostało według zasad stosowanych w roku poprzednim. Informacje liczbowe w zakresie sprawozdań za rok 2017 i 2018 zapewniają porównywalność danych.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług. Wynik finansowy za rok obrotowy 2018 obejmuje (uzyskane do dnia sporządzenia sprawozdania) osiągnięte i przypadające na ten rok przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów z uwzględnieniem zasady istotności wobec kosztów i ostrożnej wyceny. Na wynik finansowy wpływają ponadto pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody finansowe i koszty finansowe, głównie z tytułu odsetek za zwłokę oraz od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

11. Teatr Współczesny nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku (weksel, hipoteka, zastaw).

12. Teatr współczesny nie posiada zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

13. Teatr Współczesny prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskiwane dochody Teatr przeznacza na cele statutowe.

14. Roczne sprawozdanie Teatru Współczesnego nie podlega obowiązkowi badania i ogłaszania w myśl art. 61 ust.1 ustawy o rachunkowości, natomiast podlega corocznemu badaniu przed jego zatwierdzeniem przez biegłego rewidenta na podstawie uchwały Nr

XLVI/1169/10 Rady Miasta Szczecin z dnia 26.04.2010r. Roczne sprawozdanie Instytucji zatwierdza Organizator Instytucji.

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Omówienie ważniejszych pozycji aktywów i pasywów za okres sprawozdawczy objęty sprawozdaniem finansowym:
  - amortyzacji lub umorzenia - przedstawia Tabela Nr 1 – 2,
  - wartości nie amortyzowanych i nie umarzanych przez Teatr środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu oraz niskocennych składników majątkowych, ujętych w ewidencji pozabilansowej - przedstawia Tabela Nr 3,
  - Teatr zakończył działalność w roku 2018 ujemnym wynikiem finansowym – stratą w wysokości 221.754,57zł netto. Strata za rok 2018 zostanie z zysku lat przyszłych.
  - dane o stanie rezerw na zobowiązania według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenie, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku obrotowego oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów – przedstawia Tabela Nr 4. Stan odpisów aktualizujących wartość rzeczowych zapasów aktywów obrotowych przedstawia Tabela Nr 5,
  - stan kapitału podstawowego (funduszu instytucji) wraz ze zmianami w ciągu roku 2018 – przedstawia Tabela Nr 6,
  - podział zobowiązań według pozycji bilansu o powstałym na dzień bilansowy okresie spłaty – przedstawia Tabela Nr 7,
  - wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych - przedstawia Tabela Nr 8,
  - struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów – przedstawia Tabela Nr 9,
  - specyfikacja pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych - przedstawia Tabela Nr 10,
  - specyfikacja przychodów i kosztów finansowych - przedstawia Tabela Nr 11.
2. Pozostałe informacje dodatkowe:
  - przeciętne zatrudnienie w osobach w roku obrotowym 2018 oraz przeciętną liczbę zatrudnionych w etatach – przedstawia Tabela Nr 12,
  - wynik na operacjach nadzwyczajnych - przedstawia Tabela Nr 13,

- fundusz rezerwowi – przedstawi Tabela nr 14.

3. Wynagrodzenie dla Kancelarii Audytorskiej za badanie sprawozdania finansowego za rok 2018 wynosi 4.900zł netto.

Data sporządzenia: 28.01.2019r.

Sporządził: B. Ziarka

*[Signature]*

CENTR WSPÓLZEBE  
ul. Waty Chrobrego 3  
70-500 SZCZECIN  
tel. 091 43-45-414  
P-040624810, NIP 851-00-17-611

Kierownik Jednostki:

*[Signature]*  
DYREKTOR NACZELNY  
Mirosław Gawęda