

27.03.2018

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Teatr im.H.CH.Andersena, Lublin ul.Al.Racławickie 8/25		sporządzony na dzień 31.12.2017 rok		Urząd Miasta Lublin Wydział Budżetu i Księgowości	
Numer identyfikacyjny NIP 7120103746 REGON 000279545					
AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2016 roku	Stan na koniec 31.12.2017 roku	PASywa	
		Stan na koniec 31.12.2016 roku	Stan na koniec 31.12.2017 roku	Stan na koniec 31.12.2016 roku	Stan na koniec 31.12.2017 roku
A. AKTYWA TRWAŁE		219 718,64	423 896,05	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	499 222,18
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	426 209,31
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	
2. Wartość firmy				III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: z tytułu aktualizacji wartości godziwej	
3. Inne wartości niematerialne i prawne				IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: utworzone zgodnie z umową (statutem), na udziały akcje własne	120 068,56
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					73 012,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe		219 718,64	423 896,05		
1. Środki trwałe		219 718,64	423 896,05	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				VI. Zysk (strata) netto	-47 055,69
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	26 587,95
c) Urządzenia techniczne i maszyny	45 967,07	192 013,46		B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 371,36
d) Środki transportu	106 257,48	79 693,11		I. Rezerwy na zobowiązania	0,00
e) Inne środki trwałe	67 494,09	152 189,48		1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2. Środki trwałe w budowie				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				3. Pozostałe rezerwy	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00		II. Zobowiązania długoterminowe	0,00
1. Od jednostek powiązanych				1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				2. Wobec pozostałych jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3. Od pozostałych jednostek				3. Wobec pozostałych jednostek	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		a) kredyty i pożyczki	
1. Nieruchomości				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
2. Wartości niematerialne i prawne				c) inne zobowiązania finansowe	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		d) zobowiązania wekslowe	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		e) inne	
udziały i akcje				III. Zobowiązania krótkoterminowe	47 505,11
inne papiery wartościowe				1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
udzielone pożyczki				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe				do 12 miesięcy	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy	
udziały i akcje				b) inne	
inne papiery wartościowe				2. Wobec pozostałych jednostek	11 882,40
udzielone pożyczki				a) kredyty i pożyczki	
inne długoterminowe aktywa finansowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		c) inne zobowiązania finansowe	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 843,60
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				do 12 miesięcy	11 843,60
B. AKTYWA OBROTOWE	357 874,90	285 026,02		powyżej 12 miesięcy	15 493,58
I. Zapasy	13 203,53	14 286,44		e) zaliczki otrzymane na dostawy	
1. Materiały	13 203,53	13 046,44		f) zobowiązania wekslowe	
2. Półprodukty i produkty w toku				g) społecznych i zdrowotnych oraz innych	38,80
3. Produkty gotowe				z tytułu pożyczek, ces, ubezpieczeń	
4. Towary				h) z tytułu wynagrodzeń	
5. Zaliczki na dostawy i usługi		1 240,00		i) inne	0,00
II. Należności krótkoterminowe	186 438,69	127 911,34		3. Fundusze specjalne	35 622,71
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00			19 055,40

Za zgodność z oryginałem:
 27.06.2018
 D Y R E K T O R
 Wydziału Budżetu i Księgowości
 mgr Mirosława Lubon

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2016 roku	Stan na koniec 31.12.2017 roku	PASYWA		Stan na koniec 31.12.2016 roku	Stan na koniec 31.12.2017 roku
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	30 866,25	148 562,96
	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
	powyżej 12 miesięcy			2.	inne rozliczenia międzyokresowe	30 866,25	148 562,96
b)	inne				długoterminowe	28 436,52	148 562,96
2.	Należności od pozostałych jednostek	186 438,69	127 911,34		krótkoterminowe	2 429,73	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 065,00	4 550,45				
	do 12 miesięcy	1 065,00	4 550,45				
	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków dotacji, cel, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych świadczeń	154 423,89	101 782,89				
c)	inne	30 949,80	21 578,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	158 232,68	142 828,24				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	158 232,68	142 828,24				
a)	w jednostkach powiązanych						
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	158 232,68	142 828,24				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	158 232,68	142 828,24				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D.	Udziały (akcje) własne						
AKTYWA RAZEM		577 593,54	708 922,07	PASYWA RAZEM		577 593,54	708 922,07

Główny Księgowy

Katarzyna Wołachowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
NACZELNY ARTYSTYCZNY

2018-03-20

(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2017 r.	Adresat	
Teatr im.H.CH.Andersena 20-037 Lublin ul.AI.Racławickie 8/25			URZĄD MIASTA LUBLIN WYDZIAŁ BUDŻETU I KSIĘGOWOŚCI	
Nr identyfikacyjny REGON 279545		Stan na 31.12.2016 roku		Stan na 31.12.2017 roku
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 170 044,61	4 153 757,41	
	- od jednostek powiązanych			
I.	przychody netto ze sprzedaży produktów	4 170 044,61	4 153 757,41	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 232 633,67	4 292 579,37	
I.	Amortyzacja	57 049,09	52 905,63	
II.	Zużycie materiałów i energii	236 132,27	211 336,95	
III.	Usługi obce	382 458,27	296 850,93	
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	39 391,49	46 443,20	
V.	Wynagrodzenia	2 567 193,19	2 519 291,49	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne	535 454,99 229 725,78	501 654,56 218 921,54	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	414 954,37	664 096,61	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-62 589,06	-138 821,96	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	26 761,01	170 705,70	
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych	4 309,00		
II.	Dotacje			
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV.	Inne przychody operacyjne	22 452,01	170 705,70	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 632,63	10 379,43	
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych		1 472,85	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne	9 632,63	8 906,58	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-45 460,68	21 504,31	
G.	Przychody finansowe	29,87	6 583,39	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym: - od jednostek powiązanych	<i>Za zgodność z oryginałem: 27.06.2018 od Nr 1 ob 2</i>		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	15,09	6 583,39	
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	DYREKTOR Wydziału Budżetu i Księgowości		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	<i>mgr Mirosława Pulon</i>		
V.	Inne	14,78	0,00	

		Stan na 31.12.2016 roku	Stan na 31.12.2017 roku
H.	Koszty finansowe	1 624,88	1 499,75
I.	Odsetki, w tym:	1 624,88	1 499,75
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-47 055,69	26 587,95
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J -K)	-47 055,69	26 587,95

Główny Księgowy


Katarzyna Wiałachowska
 (główny księgowy)

2018-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 NACZELNY I ARTYSTYCZNY


Krzysztof Rzączyński
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2017 ROK

Sprawozdanie finansowe Teatru im. H.Ch. Andersena w Lublinie obejmuje okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności artystycznej przez najbliższy rok obrotowy i nie istnieją istotne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez teatr.

Częścią składową sprawozdania finansowego jest:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 708 922,07 zł.
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2017.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariacie porównawczym.

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i umorzenia ilustruje następujące zestawienie:

Grupa	Nazwa grupy	Wartość początkowa		Umorzenie		Wartość netto		Stopień zużycia na 31.12.17
		Stan na 1.01.17	Stan na 31.12.17	Stan na 1.01.17	Stan na 31.12.17	Stan na 1.01.17	Stan na 31.12.17	
III-VI	Urz. techn. i masz.	113 448,98	259 549,35	67 481,91	67 535,89	45 967,07	192 013,46	26,02
VII	Śr. transportowe	132 821,85	132 821,85	26 564,37	53 128,74	106 257,48	79 693,11	40,00
VIII	Pozostałe śr. trwałe	502 642,60	605 116,68	435 148,51	452 927,20	67 494,09	152 189,48	74,85
RAZEM		748 913,43	997 487,88	529 194,79	573 591,83	219 718,64	423 896,05	57,50

Środki trwałe przyjmowane są według cen nabycia, a następnie umarżane przy zachowaniu stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową. W roku 2017 zakupiono system mikroportów i mikrofonów bezprzewodowych, konsolę dźwiękową oraz konsolę Ma Lighting grandMa2 Light.

AKTYWA TRWAŁE NA 31.12.2017 R. 423 896,05

Majątek obrotowy

Wykazany stan zapasów – 14 286,44 zł. obejmuje materiały w magazynie oraz zaliczki na dostawy i usługi. Materiały w magazynie wynoszą 13 046,44 ich ewidencja prowadzona jest

27. 06. 2018

Za zgodność z oryginałem.
od An A 064
DYREKTOR
Wydziału Budżetu i Ścisłości

mgr Mirosława Pulon

wg cen zakupu. Stan zapasów materiałów w porównaniu do stanu zapasów na koniec 2016 roku zmniejszył się o 157,09 zł.

Zaliczki na dostawy i usługi wynoszą 1 240,00 zł. i obejmują zaliczkę na poczet dostawy materiałów reklamowych. zaliczka została rozliczona w styczniu 2018 r.

Stan zapasów został potwierdzony inwentaryzacją.

Należności wykazane w bilansie zostały wycenione wg wartości ustalonej w dacie powstania.

Należności z tytułu dostaw i usług wynoszą : 4 550,45 zł.

Należności z tytułu podatku VAT: 101 782,89 zł.

Pozostałe należności w kwocie 21 578,00 obejmują :

- Pożyczki mieszkaniowe dla pracowników z ZFŚS – 16 040,00 zł.
- Kaucja za wynajem magazynu – 5 538,00 zł.

RAZEM: 127 911,34 zł.

Należności

Należności zostały zinwentaryzowane w drodze weryfikacji zapisów na dzień 31.12.2017r.

Środki pieniężne w bilansie prezentowane są w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w kasie i w banku – 142 828,24 zł.

Salda bankowych rachunków zostały pisemnie potwierdzone przez bank prowadzący właściwe rachunki.

RAZEM NALEŻNOŚCI : 270 739,58 zł.

AKTYWA OBROTOWE NA 31.12.2017 R. 285 026,02 zł.

RAZEM AKTYWA NA 31.12.2017 R. : 708 922,07 zł.

Charakterystyka poszczególnych grup składników pasywów.

Kapitał własny obejmuje następujące składniki:

- Kapitał podstawowy -Fundusz Instytucji Kultury: 426 209,31 zł.
- Kapitał (fundusz) rezerwowy: 73 012,87 zł.
- Wynik finansowy netto roku obrotowego: 26 587,95 zł.

Zobowiązania długoterminowe w teatrze nie występują.

Zobowiązania krótkoterminowe to: zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 15 493,58 zł.

Zobowiązania zostały wykazane w księgach w wartości ustalonej przy ich powstawaniu i potwierdzone inwentaryzacją na dzień 31.12.2017 r. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w styczniu 2018 r.

Fundusze specjalne obejmują:

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 19 026,96 zł.

Fundusz instytucji – 28,44 zł.

RAZEM: 19 055,40 zł.

Zmiany stanu ZFŚS w 2017 r.

Stan funduszu na 01.01.2017 r. – 35 594,27 zł.

- Zwiększenie funduszu z tytułu odpisu podstawowego – 58 449,13 zł
- Zwiększenie funduszu z innych tytułów – 483,44 zł
- Zmniejszenie funduszu (wykorzystanie na działalność socjalną) – 75 499,88 zł.

Stan na koniec okresu – 19 026,96 zł.

Rozliczenie międzyokresowe przychodów – obejmuje przychody przyszłych okresów, których one dotyczą.

Rozliczenie w czasie dotacji inwestycyjnych- stan na początek roku – 28 436,52 zł.

Zmniejszenie z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji – 11 901,53 zł.

Zwiększenie z tytułu otrzymanej dotacji na sfinansowanie środka trwałego – 130 000,00 zł

Stan na koniec okresu – 146 534,99 zł.

Otrzymane przedpłaty – dotyczy przedsprzedaży świadczonych usług.

Wykazuje stan przedsprzedaży biletów na koniec okresu – 2 027,97 zł.

RAZEM: 148 562,96 zł.

RAZEM PASYWA NA 31.12.2017 R. 708 922,07 ZŁ.

Rachunek zysków i strat

~~Teatr prowadzi ewidencje kosztów w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4.~~

Dotacja otrzymana z Urzędu Miasta w 2017 roku wynosiła 3 686 500,00 zł.

Przychody zmniejszyły się w porównaniu do poprzedniego roku o 0,39 % kwotowo o 16 287,20 zł.

Koszty działalności operacyjnej zwiększyły się o 1,40 % w wartości bezwzględnej kwotowo o 59 945,70 zł.

Pomimo trudnych warunków lokalowych, braku własnej siedziby, Teatr rok 2017 zamknął dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 26 587,95 zł, który zgodnie z ustawą o działalności kulturalnej po zatwierdzonym bilansie zostanie rozliczony na zwiększenie funduszu instytucji.

Jednocześnie stan środków pieniężnych na koniec roku 2017 w kwocie: 142 828,24 zł pokazuje że, nie uzyskaliśmy straty finansowej.

Ocena sytuacji majątkowej i finansowej stwarza podstawę do stwierdzenia, że Teatr:

- jest w dobrej kondycji finansowej i utrzymuje płynność płatniczą


Lublin, 20.03.2018 r.

Główny Księgowy



Katarzyna Wałachowska

DYREKTOR
MACZELNY ARTYSTYCZNY



Krzysztof Rzączyński