

BILANS
 sporządzony na dzień 31.12.2015 rok

AKTYWA		STAN		PASywa		STAN	
		na dzień 31.12.2014	na dzień 31.12.2015			na dzień 31.12.2014	na dzień 31.12.2015
0		2		3		5	
A. AKTYWA TRWAŁE	01	120 413,48	226 811,36	A. KAPITAŁ WŁASNY	01	517 358,95	546 277,87
I. Wartości niematerialne i prawne	02			I. Kapitał podstawowy	02		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	03		
2. Wartość firmy	04			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05			IV. Kapitał zapasowy	05		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			V. Kapitał z aktualizacji wyceny	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	120 413,48	226 811,36	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	07		
1. Środki trwałe	08	120 413,48	226 811,36	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	08	488 368,71	517 358,95
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09			VIII. Zysk (strata) netto	09	28 990,24	28 918,92
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	10		
c. urządzenia techniczne i maszyny	11	11 825,08	9 525,75	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11	98 671,43	84 040,69
d. środki transportu	12		132 821,85	I. Rezerwy na zobowiązania	12		
e. inne środki trwałe	13	108 588,40	84 463,76	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13		
2. Środki trwałe w budowie	14			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			- długoterminowa	15		
III. Należności długoterminowe	16			- krótkoterminowa	16		
1. Od jednostek powiązanych	17			3. Pozostałe rezerwy	17		
2. Od pozostałych jednostek	18			- długoterminowe	18		
IV. Inwestycje długoterminowe	19			- krótkoterminowe	19		
1. Nieruchomości	20			II. Zobowiązania długoterminowe	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21			1. Wobec jednostek powiązanych	21		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22			2. Wobec pozostałych jednostek	22		
a. w jednostkach powiązanych	23			a. kredyty i pożyczki	23		
- udziały lub akcje	24			b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	24		
- inne papiery wartościowe	25			c. inne zobowiązania finansowe	25		
- udzielone pożyczki	26			d. inne	26		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe	27	44 271,73	40 440,53
b. w pozostałych jednostkach	28			1. Wobec jednostek powiązanych	28		
- udziały lub akcje	29			a. z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	29		
- inne papiery wartościowe	30			- do 12 miesięcy	30		
- udzielone pożyczki	31			- powyżej 12 miesięcy	31		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32			b. inne	32		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33			2. Wobec pozostałych jednostek	33	17 380,16	10 138,95
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34			a. kredyty i pożyczki	34		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36			c. inne zobowiązania finansowe	36		
B. AKTYWA OBROTOWE	37	495 616,90	403 507,20	d. z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	37	17 380,16	10 138,95
I. Zapasy	38	17 010,40	14 166,70	- do 12 miesięcy	38	17 380,16	10 138,95
1. Materiały	39	17 010,40	14 166,70	- powyżej 12 miesięcy	39		
2. Półprodukty i produkty w toku	40			e. zaliczki otrzymane na dostawy	40		
3. Produkty gotowe	41			f. zobowiązania wekslowe	41		
4. Towary	42			g. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	42		
5. Zaliczki na dostawy	43			h. z tytułu wynagrodzeń	43		
II. Należności krótkoterminowe	44	147 320,18	174 925,54	i. inne	44		
1. Należności od jednostek powiązanych	45			3. Fundusze specjalne	45	26 891,57	30 301,58
a. z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	46			IV. Rozliczenia międzyokresowe	46	54 399,70	43 600,16
- do 12 miesięcy	47			1. Ujemna wartość firmy	47		
- powyżej 12 miesięcy	48			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	48	54 399,70	43 600,16
b. inne	49			- długoterminowe	49	49 120,88	38 475,03
2. Należności od pozostałych jednostek	50	147 320,18	174 925,54	- krótkoterminowe	50	5 278,82	5 125,13
a. z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	51	880,00	1 225,00	PASywa RAZEM	51	616 030,38	630 318,56
- do 12 miesięcy	52	880,00	1 225,00				
- powyżej 12 miesięcy	53						
b. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zobowiązań oraz innych świadczeń	54	115 804,70	148 560,54				
c. inne	55	30 635,48	25 140,00				
d. dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	331 286,32	214 414,96				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	331 286,32	214 414,96				
a. w jednostkach powiązanych	59						
- udziały lub akcje	60						
- inne papiery wartościowe	61						
- udzielone pożyczki	62						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
b. w pozostałych jednostkach	64						
- udziały lub akcje	65						
- inne papiery wartościowe	66						
- udzielone pożyczki	67						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	331 286,32	214 414,96				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	31 286,32	214 414,96				
- inne środki pieniężne	71	300 000,00					
- inne aktywa pieniężne	72						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	74						
AKTYWA RAZEM	75	616 030,38	630 318,56				

URZĄD MIASTA LUBLIN
 Wydział Budżetu i Księgowości
 18. 03. 2016
 W PŁY N Ę Ł O

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Sierpińska
Wioletta Sierpińska

Imię i nazwisko oraz podpis osoby sporządzającej

Dyrektor
Naczelnik Artystyczny
Arkadiusz Klucznik
 Imię i nazwisko oraz podpis kierownika (lub zarządcy) jednostki

Lublin 18.03.2016

TEATR im. H.CH. ANDERSENA
20-111 Lublin, ul. Dominikańska 1
tel. 081 532 16 28, 081 534 67 38
NIP 712-010-37-46, Regon 000279545

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za 2015 rok

TREŚĆ		Suma w złotych za okres	
		poprzedni	sprawozdawczy
0		1	2
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	4 278 187,77	4 091 359,19
- od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	4 278 187,77	4 091 359,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	04		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	4 269 924,86	4 126 064,48
I. Amortyzacja	08	26 827,32	26 423,97
II. Zużycie materiałów i energii	09	247 511,91	264 872,20
III. Usługi obce	10	484 394,85	485 382,70
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	16 790,94	12 498,56
- podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	2 748 814,49	2 641 719,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	524 651,61	530 176,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	220 933,74	164 991,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A - B)	17	8 262,91	-34 705,29
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	17 935,16	64 535,78
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19	1 759,31	16 260,16
II. Dotacje	20		
III. Inne przychody operacyjne	21	16 175,85	48 275,62
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	0,10	752,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25	0,10	752,34
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	26	26 197,97	29 078,15
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	4 743,75	2 717,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki w tym:	30	4 743,75	2 717,04
- od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. KOSZTY FINANSOWE	35	1 951,48	2 876,27
I. Odsetki w tym:	36	1 951,48	2 876,27
- od jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
I. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	41	28 990,24	28 918,92
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)	42		
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-J)	45	28 990,24	28 918,92
L. PODATEK DOCHODOWY	46		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	48	28 990,24	28 918,92

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Sierpińska
Violetta Sierpińska

Lublin 18.03.2016 r.

Imię i nazwisko oraz podpis osoby sporządzającej

Dyrektor
Naczelny i Artystyczny

Imię i nazwisko oraz podpis kierownika (lub zarządcy) jednostki

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2015 ROK

Sprawozdanie finansowe Teatru im. H.Ch. Andersena w Lublinie obejmuje okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 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 31.12.2015 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 630 318,56 zł.
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2015.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariancie porównawczym.

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

Grupa	Nazwa grupy	Wartość początkowa		Umorzenie		Stopień zużycia na 31.12.15
		Stan na 1.01.15	Stan na 31.12.15	Stan na 1.01.15	Stan na 31.12.15	
III-VI	Urz. techn. i masz.	81 404,39	75 196,59	69 579,31	65 670,84	87,33
VII	Śr. transportowe	469 053,40	132 821,85	469 053,40		
VIII	Pozostałe śr. trwałe	513 965,85	513 965,85	405 377,45	429 502,09	83,57
RAZEM		1 064 423,64	721 984,29	944 010,16	495 172,93	68,59

Środki trwałe przyjmowane są według cen nabycia, a następnie umarzane przy zachowaniu stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową. W roku 2015 zakupiono busa marki Renault.

Majątek obrotowy

Wykazany stan zapasów – **14 166,70 zł.** obejmuje materiały w magazynie. Ewidencja materiałów prowadzona jest wg cen zakupu. Stan zapasów materiałów w porównaniu do stanu zapasów na koniec 2014 roku zmniejszył się o 2 843,70 zł. Stan zapasów został potwierdzony inwentaryzacją.

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

Należności z tytułu dostaw i usług wynoszą : **1 225,00 zł.**

Należności z tytułu podatku VAT: **148 560,54 zł.**

Pozostałe należności to:

- Pożyczki mieszkaniowe dla pracowników z ZFŚS – 24 150,00 zł.
- Kaucja za nadajnik do ochrony teatru – 990,00 zł.

RAZEM: 174 925,54 zł.

Należności

Należności zostały zinwentaryzowane w drodze weryfikacji zapisów na dzień 31.12.2015r.

Środki pieniężne w bilansie prezentowane są w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w banku – 214 414,96 zł.

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

RAZEM: 389 340,50 zł.

Charakterystyka poszczególnych grup składników pasywów.

Kapitał własny obejmuje następujące składniki:

- Kapitał podstawowy – fundusz instytucji: **546 277,87 zł.**
- Zysk z lat ubiegłych: **517 358,95 zł.**
- Wynik finansowy netto roku obrotowego: **28 918,92 zł.**

Zobowiązania długoterminowe w teatrze nie występują.

Zobowiązania krótkoterminowe to: zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług.

Zobowiązania zostały wykazane w księgach w wartości ustalonej przy ich powstawaniu i potwierdzone inwentaryzacją na dzień 31.12.2015 r. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w styczniu 2016 r.

Fundusze specjalne obejmują:

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 30 273,14 zł.

Fundusz instytucji – 28,44 zł.

RAZEM: 30 301,58 zł.

Zmiany stanu ZFŚS w 2015 r.

Stan funduszu na 01.01.2015 r. – 26 863,13 zł.

- Zwiększenie funduszu z tytułu odpisu podstawowego – 49 708,00 zł
- Zwiększenie funduszu z innych tytułów – 171,98 zł
- Zmniejszenie funduszu (wykorzystanie na działalność socjalną) – 46 469,97 zł.

Stan na koniec okresu – 30 273,14 zł.

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

Rozliczenie w czasie dotacji inwestycyjnych- stan na początek roku – 49 120,88 zł.

Zmniejszenie z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji – 10 645,85 zł.

Stan na koniec okresu – 38 475,03 zł.

Otrzymane przedpłaty – dotyczy przedsprzedaży świadczonych usług.

Wykazuje stan przedsprzedaży biletów na koniec okresu – 5 125,13 zł.

RAZEM: 43 600,16 zł.

Rachunek zysków i strat

Teatr prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4.

Dotacja otrzymana z Urzędu Miasta w 2015 roku wynosiła 3 436 200,00 zł. Z w/w dotacji została przesięgowana kwota 40 600 zł. na przychody ze sprzedaży biletów. Kwota ta dotyczy pokrytych przez budżet Miasta Lublin 16 darmowych przedstawień w czasie ferii zimowych w ramach „Akcji zima i lato w mieście” oraz 1 przedstawienia w ramach obchodów „Dnia Zespołu Downa”

Przychody zwiększyły się w porównaniu do poprzedniego roku o 13,15 % kwotowo o 82 377,07 zł.

Koszty działalności operacyjnej zwiększyły się o 2,15 % w wartości bezwzględnej koszty wzrosły o 86 648,39 zł.

Korzystna sytuacja w zakresie przychodów ze sprzedaży (wzrost) w relacji z kosztami wpłynęła na dodatni wynik finansowy w postaci zysku, który proponujemy rozliczyć na zwiększenie funduszu instytucji.

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

- poprawił swój wynik finansowy,
- jest w dobrej kondycji finansowej,
- zwiększył wartość realną swoich kapitałów,
- utrzymuje płynność płatniczą.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Sierpińska
Violetta Sierpińska

Dyrektor
Naczelny i Artystyczny
Arkadiusz Klucznik
Arkadiusz Klucznik