

(dane jednostki)

BILANS
sporządzony na dzień: 31-12-2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący		PASywa	Stan na dzień kończący		
		rok bieżący	rok poprzedni		rok bieżący	rok poprzedni	
A	Aktywa trwale	30 607 206,12	31 489 875,23	A	Kapitał (fundusz) własny	87 813,81	97 481,46
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	97 481,46	98 043,67
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 trwale	30 607 206,12	31 489 875,23	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwale	30 546 212,67	31 437 030,52		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	235,22	235,22		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 334 547,44	31 228 901,11	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	192 578,63	195 907,93	VI	Zysk (strata) netto	-9 667,65	-562,21
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	18 851,38	11 986,26	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 939 067,16	31 790 926,35
2	Środki trwale w budowie	60 993,45	52 844,71	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	6 061,26	6 043,11
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	6 061,26	6 043,11
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	6 061,26	6 043,11
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	434 808,15	397 790,74
	– 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	380 185,48	347 220,54
B	Aktywa obrotowe	419 674,85	398 532,58	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	48 557,29	48 012,05	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	8 733,63	7 534,34	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	100 512,30	65 873,96
3	Produkty gotowe	39 479,96	40 054,51		– do 12 miesięcy	100 512,30	65 873,96
4	Towary	343,70	423,20		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	132 741,83	126 424,41	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	202 763,62	191 151,92
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	12 951,33	28 616,90
	– do 12 miesięcy			i)	inne	63 958,23	61 577,76
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	54 622,67	50 570,20
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	30 498 197,75	31 387 092,50
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	30 498 197,75	31 387 092,50
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	30 473 726,28	31 363 264,34
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	24 471,47	23 828,16
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	132 741,83	126 424,41				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	32 072,94	24 713,77				
	– do 12 miesięcy	32 072,94	24 713,77				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	58 068,89	61 108,64			
c)	inne	42 600,00	40 602,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	230 220,62	216 778,32			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	230 220,62	216 778,32			
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	230 220,62	216 778,32			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	218 101,75	206 810,12			
	– inne środki pieniężne	12 118,87	9 968,20			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 155,11	7 317,80			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	31 026 880,97	31 888 407,81			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			31 026 880,97	31 888 407,81	

Szczecin dn. 26.03.2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Śledziwska

DYREKTOR
Naczelnny i Artystyczny
Zbigniew Niecikowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2018 do 31-12-2018

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 168 847,56	1 157 437,52
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 159 627,97	1 139 583,38
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	7 638,17	14 433,20
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 581,42	3 420,94
B	Koszty działalności operacyjnej	6 563 638,53	6 220 669,86
I	Amortyzacja	1 155 723,32	1 171 817,35
II	Zużycie materiałów i energii	430 926,90	425 503,95
III	Usługi obce	546 639,56	537 373,32
IV	Podatki i opłaty, w tym:	137 712,70	122 514,63
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 548 473,94	3 289 111,99
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	698 190,68	647 509,01
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	45 971,43	26 839,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-5 394 790,97	-5 063 232,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 395 436,75	5 068 333,11
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	4 171 933,00	3 883 334,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 223 503,75	1 184 999,11
E	Pozostałe koszty operacyjne	7 269,35	2 936,37
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	7 269,35	2 936,37
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-6 623,57	2 164,40
G	Przychody finansowe	687,88	583,08
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	687,88	583,08
H	Koszty finansowe	3 731,96	3 309,69
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	3 731,96	3 309,69
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-9 667,65	-562,21
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-9 667,65	-562,21

Szczecin dn. 26.03.2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Śledziwska

DYREKTOR
Naczelny i Artystyczny
Zbigniew Niecikowski

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01-01-2018 do 31-12-2018

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	98 043,67	142 030,68
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-562,21	-43 987,01
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	562,21	43 987,01
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- strata netto	562,21	43 987,01
	-		0,00
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	97 481,46	98 043,67
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		14 347,52
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-14 347,52
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		14 347,52
	- strata netto		14 347,52
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- strata netto		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	-9 667,65	-562,21
	a) zysk netto		
	b) strata netto	9 667,65	562,21
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	87 813,81	97 481,46
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	87 813,81	97 481,46

Szczecin dn. 26.03.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Maria Śledziwska

DYREKTOR
 Naczelny i Artystyczny

 Zbigniew Niecikowski

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

sporządzony na dzień:

3 1 1 2 2 0 1 8

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		2017	2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-562,21	-9 667,65
II.	Korekty razem	302 360,03	296 164,16
1.	Amortyzacja	1 171 817,35	1 143 848,14
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-3 308,98	-3 731,78
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	3 635,80	837,31
6.	Zmiana stanu zapasów	-2 423,41	545,24
7.	Zmiana stanu należności	389,09	6 317,42
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	32 099,59	37 035,56
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-899 955,43	-888 894,75
10.	Inne korekty	106,02	207,02
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	301 797,82	286 496,51
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych,		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	284 337,66	273 054,21
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	280 272,62	264 905,47
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	4 065,04	8 148,74
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-284 337,66	-273 054,21
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	17 460,16	13 442,30
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	199 318,16	216 778,32
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	216 778,32	230 220,62
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	9 968,20	12 118,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

22-02-2019 r. Maria Śledziewska

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Naczelny i Artystyczny
Zbigniew Niecikowski

Data i podpis kierownika jednostki

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 R. TEATRU LALEK „PLECIUGA”

Część I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 r.

Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe Teatru Lalek „Pleciuga” z siedzibą w Szczecinie na pl. Teatralnym 1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Podstawowym przedmiotem działalności teatru jest działalność w dziedzinie kultury, polegająca na realizacji i prezentacji spektakli teatralnych oraz organizacja przedsięwzięć im towarzyszących.

Działalność podstawowa sklasyfikowana została w Europejskiej Klasyfikacji Działalności w dziale **9001.Z**

Teatr posiada osobowość prawną zgodnie z art. 14 pkt. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U Nr 114 poz. 493 z póź.zm.) figuruje w rejestrze instytucji kultury Urzędu Miasta w Szczecinie pod numerem **7/97**.

Prezentowane sprawozdanie finansowe, sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r., obejmuje okres roku obrotowego rozpoczynającego się 1 stycznia i kończącego się 31 grudnia 2018 r.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.,
- rachunek zysków i strat w wersji porównawczej za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 r.,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w 2018 r.,
- informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz informacje dodatkowe.

Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za bieżący rok obrotowy oraz porównywalny poprzedni okres.

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Teatr sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu wykazano zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Teatr sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności

przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rachunek zysków i strat

Teatr stosuje porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT), ujmowane w okresach, których dotyczą.

Teatr prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz wg miejsc powstawania kosztów (w sposób uproszczony).

Koszty działalności operacyjnej obejmują:

- wartość sprzedanych materiałów i towarów wg cen zakupu,
- amortyzację,
- zużycie materiałów i energii,
- usługi obce,
- wynagrodzenia,
- ubezpieczenia społeczne,
- odpisy na ZFŚS
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników,
- podróże służbowe,
- pozostałe koszty rodzajowe (koszty reprezentacji, reklamy, ubezpieczenia, tantiemy i inne)

Na wynik finansowy teatru wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne, w tym m.in. dotacje przeznaczone na finansowanie bieżącej działalności, najem i dzierżawa składników majątku, darowizny, sponsoring,
- przychody finansowe z tytułu odsetek oraz dodatnich różnic kursowych,
- koszty finansowe z tytułu ujemnych różnic kursowych.

Teatr jako instytucja artystyczna przeznaczca w całości uzyskane dochody na cele **działalności statutowej**.

Zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej art. 29 instytucja kultury zobowiązana jest do tworzenia następujących funduszy: fundusz instytucji kultury oraz fundusz rezerwowy. Zysk za poprzedni rok obrotowy pozostający w dyspozycji instytucji kultury zwiększa fundusz rezerwowy, natomiast strata za poprzedni rok obrotowy zmniejsza fundusz rezerwowy. W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury. Zmiany w funduszach instytucji następują po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy (zysk/strata) przez jednostkę nadrzędną (organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego).

Część I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza okres 1 roku od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują:

- równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
 - środki pieniężne otrzymane ze środków pozabudżetowych (np. środki z MKiDN, dotacje celowe) na nabycie lub wytworzenie środków trwałych.
- Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych kwoty dotacji celowych przeznaczonych na zakup środków trwałych stopniowo zwiększają pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych finansowanych z dotacji celowych na inwestycje.

Zakupy inwestycyjne zrealizowane w 2018 r.

Zrealizowane nakłady inwestycyjne w 2018 roku (wartość netto + 1% VAT)

1) Przedłużacze teleskopowe	6 514,95 zł
2) Montaż nowego obrazu w fontannie multimedialnej	77 296,72 zł
3) Okotowanie sceny głównej	11 773,81 zł
4) Przeszacowanie kosztorysu	4 074,35 zł
5) Wideoprojektor INFOCUS	5 360,23 zł
6) Modernizacja dachu	91 794,16 zł
7) Nastawnia cyfrowa oświetlenia scenicznego	72 165,60 zł
8) Pomoc prawna	4 074,39 zł
OGÓŁEM	273 054,21 zł

Szczeciń dn. 26.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Maria Śledziwska

DYREKTOR
Naczelny i Artystyczny

Zbigniew Niecikowski

CZĘŚĆ II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**A. AKTYWA TRWAŁE****ZMIANY W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO W ŚRODKACH TRWAŁYCH I WNIP W 2018 ROKU****WARTOŚĆ POCZĄTKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH**

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		Zakup nowych obiektów modernizacja i Inne	Zakup używanych środków trwałych	Ujawnienia w wyniku inwentaryzacji	Likwidacja środków trwałych	Sprzedaż, darowizny środków trwałych	
Gr. 0	235,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235,22
Gr. 1-2	40 192 207,01	175 605,83	0,00	0,00	0,00	0,00	40 367 812,84
Gr. 3-6	1 542 638,65	77 525,83	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 164,48
Gr. 7	130 302,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 302,51
Gr. 8	760 549,26	11 773,81	0,00	0,00	0,00	0,00	772 323,07
RAZEM	42 625 932,65	264 905,47	0,00	0,00	0,00	0,00	42 890 838,12

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia	Stan umorzeń na koniec roku	Stan środków trwałych na koniec roku netto
		Amortyzacja ogółem	Umorzenie ujawnionych środków trwałych	Umorzenia sprzedanych, zlikwidowanych środków trwałych		
Gr. 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235,22
Gr. 1-2	8 963 305,90	1 069 959,50	0,00	0,00	10 033 265,40	30 334 547,44
Gr. 3-6	1 346 730,72	80 855,13	0,00	0,00	1 427 585,85	192 578,63
Gr. 7	130 302,51	0,00	0,00	0,00	130 302,51	0,00
Gr. 8	748 563,00	4 908,69	0,00	0,00	753 471,69	18 851,38
RAZEM	11 188 902,13	1 155 723,32	0,00	0,00	12 344 625,45	30 546 212,67

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE – WARTOŚĆ POCZĄTKOWA

Grupa	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan oprogram. na koniec roku
		Zakup nowego oprogram.	Ujawn.w wyniku inwentaryz.	Likwidacje	Sprzedaż	
Gr.4	44 469,40	0,00	0,00	0,00	0,00	44 469,40

UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Grupa	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan umorzeń na koniec roku	Stan WNIP na koniec roku netto
		Amortyzacja WNIP	Umorzenie WNIP	Likwidacje	Sprzedaż		
Gr.4	44 469,40	0,00	0,00	0,00	0,00	44 469,40	0,00

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE – PROJEKT AMFITEATRU

60 993,45

DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU

B. AKTYWA BILANSU

I. ZAPASY

ZAPASY	Stan na 31.12.2017 rok	Stan na 31.12.2018 rok
Materiały w magazynie głównym	7 534,34	8 733,63
Towary	813,00	633,00
Odchylenia od cen ewidencyjnych towarów	389,80	289,30
Wartość netto towarów	423,20	343,70
Produkty gotowe	20 643,00	19 978,00
Książki w magazynie	19 928,00	19 578,00
Książki w sprzedaży	410,00	400,00
Płyty w magazynie	0,00	0,00
Odchylenia od cen ewidencyjnych produktów	19 716,51	19 501,96
Wartość netto produktów	40 054,51	39 479,96
Zaliczki	0,00	0,00
RAZEM	48 012,05	48 557,29

II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	Stan na 31.12.2017 rok	Stan na 31.12.2018 rok
Dostawy i usługi o okresie spłaty do 12 miesięcy	24 713,77	32 072,94
Dostawy i usługi o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Podatek od towarów i usług (podatek VAT)	61 108,64	58 068,89
Pożyczki z ZPŚS na cele mieszkaniowe	40 602,00	42 600,00

Pozostałe należności – rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00
RAZEM	126424,41	132 741,83

III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE	Stan na 31.12.2017 rok	Stan na 31.12.2018 rok
Kasa główna	8 243,48	3 035,62
Kasa biletowa	2 001,00	1 621,80
Razem środki pieniężne w kasie	10 244,48	4 657,42
Rachunek bankowy bieżący	34 463,73	55 565,84
Lokaty terminowe - zabezpieczenia	6 043,11	6 061,26
Lokaty – Teatr	150 073,30	150 095,23
Rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	9 968,20	12 118,87
Środki pieniężne w drodze	5 985,50	1 722,00
Razem środki pieniężne na rachunkach bankowych	206 533,84	225 563,20
RAZEM	<u>216 778,32</u>	<u>230 220,62</u>

IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

	Stan na 31.12.2017 rok	Stan na 31.12.2018 rok
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 317,80	8 155,11

AKTYWA BILANSU

AKTYWA	Stan na 31.12.2017 rok	Stan na 31.12.2018 rok
Aktywa trwałe (A)	31 489 875,23	30 607 206,12
Aktywa obrotowa (B)	398 532,58	419 674,85
AKTYWA RAZEM (A+B)	<u>31 888 407,81</u>	<u>31 026 880,97</u>

PASYWA**A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY
I Fundusz instytucji**

FUNDUSZE	Stan na 31.12.2017 rok	Stan na 31.12.2018 rok
Fundusz instytucji – mienie wydzielone	98 043,67	97 481,46
Fundusz rezerwowy	0,00	0,00
Zysk/strata netto roku obrotowego	-562,21	-9 667,65
	<u>97 481,46</u>	<u>87 813,81</u>

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	Stan na 31.12.2017 rok	Stan na 31.12.2018 rok
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Pozostałe rezerwy długoterminowe	0,00	0,00
2. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	6 043,11	6 061,26
1. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	6 043,11	6 061,26
a) inne	6 043,11	6 061,26
III Zobowiązania krótkoterminowe	397 790,74	434 808,15
1. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	65 873,96	100 512,30
2. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	191 151,92	202 763,62
3. z tytułu wynagrodzeń	28 616,90	12 951,33
4. inne	61 577,76	63 958,23
5. fundusze specjalne	50 570,20	54 622,67
IV Rozliczenia międzyokresowe przychodów	31 387 092,50	30 498 197,75
1. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	31 387 092,50	30 498 197,75
a) Długoterminowe	31 363 264,34	30 473 726,28
b) krótkoterminowe	23 828,16	24 471,47

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	<u>31 790 926,35</u>	<u>30 939 067,16</u>
PASYWA RAZEM	31 888 407,81	31 026 880,97
WYNIK FINANSOWY	-562,21	-9 667,65

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

PRZYCHODY

STRUKTURA PRZYCHODÓW	Stan na 31.12.2017 rok	Stan na 31.12.2018 rok
1. Przychody z prowadzonej działalności	1 046 346,09	990 047,72
2. Zmiana stanu produktów	14 433,20	7 638,17
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
4. Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	1 140,72	1 581,42
5. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	2 280,22	30 051,31
6. Przychody ze sprzedaży majątku trwałego	0,00	0,00
7. Najem i dzierżawa składników majątku	93 237,29	139 528,94
8. Przychody finansowe	583,08	687,88
9. Sponsoring i darowizny	0,00	0,00
10. Rozwiązanie rezerwy	0,00	0,00
11. Pozostałe przychody operacyjne	1 178 299,11	1 171 831,35
12. Środki z funduszy międzynarodowych	0,00	0,00
13. Środki z Instytutu Teatralnego im. Zbigniewa Raszewskiego	6 700,00	51 672,40
14. Dotacja z Ministerstwa Kultury	135 500,00	226 568,00
15. Dotacja z budżetu miasta – podmiotowa	3 727 834,00	3 925 365,00
16. Dotacja z budżetu miasta - celowa	20 000,00	20 000,00
PRZYCHODY RAZEM	6 226 353,71	6 564 972,19

KOSZTY

STRUKTURA KOSZTÓW RODZAJOWYCH	Stan na 31.12.2017 rok	Stan na 31.12.2018 rok
1. Amortyzacja	1 171 817,35	1 155 723,32
2. Zużycie materiałów i energii w tym:	425 503,95	430 926,90
a) energia	260 157,58	250 250,76
b) woda	12 341,81	20 207,50
c) materiały	153 004,56	160 468,64
3. Usługi obce w tym:	537 373,32	546 639,56
a) usługi transportowe	27 408,34	27 878,68
b) usługi remontowe	75 988,10	62 598,53
c) usługi artystyczne	146 607,90	158 213,20
d) usługi poligraficzne	35 899,00	44 027,59
e) plakatowanie i reklama	29 932,32	21 222,83
f) usługi pocztowe i telekomunikacyjne	18 717,15	18 759,13
g) usługi bankowe	10 028,42	12 880,96
h) pozostałe usługi materialne	166 275,57	178 312,60
i) pozostałe usługi niematerialne	26 516,52	22 746,04
4. Podatki i opłaty w tym:	122 514,63	137 712,70
a) tantiemy	87 426,88	93 993,33
5. Wynagrodzenia w tym:	3 289 111,99	3 548 473,94
a) ze stosunku pracy	2 928 192,93	3 154 522,28
6. Ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	537 067,84	582 186,70
7. Odpis na ZFŚS	73 957,53	73 364,69
8. Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	36 483,64	42 639,29
9. Pozostałe koszty rodzajowe w tym:	26 839,61	45 971,43
a) Podróże służbowe	7 609,52	16 350,59
KOSZTY RODZAJOWE RAZEM	6 220 669,86	6 563 638,53
STRUKTURA POZOSTAŁYCH KOSZTÓW OPERACYJNYCH	Stan na 31.12.2017 rok	Stan na 31.12.2018 rok
1. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00
2. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
3. Koszty finansowe w tym:	3 309,69	3 731,96
a) różnice kursowe	3 309,69	3 731,96

4. Pozostałe koszty operacyjne	2 936,37	7 269,35
RAZEM POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	6 246,06	11 001,31
OGÓLEM KOSZTY	6 226 915,92	6 574 639,84
WYNIK FINANSOWY	- 562,21	-9 667,65

Fundusz własny na dzień 01.01.2018 r. wynosił 97 481,46 zł

w tym:

- Fundusz instytucji 98 043,67 zł
- Fundusz rezerwowy 0,00 zł
- Wynik netto z roku 2016 /-562,21 zł

Zwiększenia: 0,00 zł

- Rozliczenie zysku (konto 860) 0,00 zł

Zmniejszenia: 9 667,65 zł

- Rozliczenie straty 9 667,65 zł

Fundusz własny na 31.12.2018 r. wynosił 87 813,81 zł

w tym:

- Fundusz podstawowy instytucji 97 481,46 zł
- Fundusz rezerwowy 0,00 zł
- Wynik netto z roku 2018 /- 9 667,65 zł

Dotacje otrzymane w 2018 roku

Dotacja z UM Szczecin na działalność statutową	3 925 365,00
Dotacja z UM Szczecin celowa – LATO W TEATRZE	20 000,00
Dotacja z MKiDN Teatr Polska	89 068,00
Dotacja z MKiDN Teatralny TY-Dzień Dziecka	137 500,00
	4 171 933,00

Dotacje otrzymane w 2018 roku na zadania inwestycyjne

1. Dotacja celowa UM Szczecin – Zakup cyfrowej nastawni oświetlenia scenicznego i okotowania dla Teatru Lalek Pleciuga w Szczecinie
100 000,00
2. Dotacja celowa UM Szczecin – Budowa amfiteatru – sceny letniej i zagospodarowanie terenu obejmujące plac zabaw i skatepark dla dzieci i młodzieży na placu Teatralnym w Szczecinie
10 000,00
3. Dotacja celowa UM Szczecin – Modernizacja obiektu Teatru Lalek Pleciuga w Szczecinie
225 000,00

Ogółem dotacje celowe na zadania inwestycyjne w wartościach brutto

335 000,00

INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia w roku 2017 (osoby)	Stan zatrudnienia w roku 2017 (etaty)	Stan zatrudnienia na 31.12.2018 (etaty)	Stan zatrudnienia w roku 2018 (osoby)	Stan zatrudnienia w roku 2018 (etaty)
1	2	3	4	5	6
1. Artystyczni	18	17,75	18,75	19	18,67
2. Administracja	17	16,00	16,00	17	16,00
3. Obsługa	14	9,54	10,00	13	9,71
4. Techniczni obsługa scen	8	7,92	8,00	8	8,00
5. Techniczni pracownia	6	6,00	6,00	6	6,00
Razem	63	57,21	58,75	63	58,38

Podatek dochodowy od osób prawnych

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

Wynik finansowy:	/-/ 9 667,65
Przychody bilansowe nie będące przychodami podatkowymi	1 155 723,32
- odpisy dotacji do wysokości amortyzacji	1 155 723,32
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 186 202,91
- koszty amortyzacji	1 155 723,32
- wynagrodzenia (honoraria)	14 954,09
- składki ZUS	841,84
- koszty reprezentacji	3 685,53
- ujemne różnice kursowe	3 731,96
- pozostałe koszty operacyjne (korekty)	6 916,17
- składka na rzecz organizacji POLUNIMA	350,00
3. Koszty bilansowe 2017 r. zwiększające koszty podatkowe 2018 r.	38 033,15
(wynagrodzenie + ZUS wypłacone w 2018 roku)	
4. ZYSK (STRATA)	/-/17 221,21

Sprawozdanie finansowe za rok 2018 Teatru Lalek „Pleciuga” podlega obowiązkowemu badaniu według przepisów art. 64 ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U.2014.330, ze zmianami). Wynagrodzenie za przeprowadzone badanie wynosi 4 920,00 zł brutto (4 000,00 wartość netto + 920,00 podatek VAT 23%). Zapłata za przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego za 2018 r. nastąpi po otrzymaniu sprawozdania z badania oraz faktury w terminie 7 dni.

Szczecin dn. 26.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Śledziewska

DYREKTOR
Naczelny i Artystyczny
Zbigniew Niecikowski