

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za 2014 rok

Teatr Muzyczny im. Danuty Baduszkowej w Gdyni

I . WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Stan prawny i dane organizacyjne

Nazwa jednostki: Teatr Muzyczny im. Danuty Baduszkowej w Gdyni

Siedziba : 81-372 Gdynia, Plac Grunwaldzki 1

Forma prawna: Jednostka kultury posiadająca osobowość prawną

Podstawa prawna działania teatru

Teatr Muzyczny im. Danuty Baduszkowej w Gdyni działa na podstawie :

- ustawy z dnia 25.10.1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (D.U. z 2001 r Nr 13 poz.123 z późn. zmianami),
- uchwały Nr 399/XXXI/57 Prezydium Wojewódzkiej Rady Narodowej w Gdańsku z dnia 28 października 1957 roku w sprawie utworzenia Teatru Muzycznego,
- statutu stanowiącego załącznik do Uchwały Nr 260/XVI/07 Sejmiku Województwa Pomorskiego z dnia 27 grudnia 2007 roku,
- Teatr Muzyczny im. Danuty Baduszkowej w Gdyni jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury Samorządu Województwa Pomorskiego pod nr RIK woj.pom.8/99/2008.

Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie sporządzono za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego

1. Aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku (D.U. z 2002 roku Nr 76 poz.694 z późniejszymi zmianami):
 - wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto
 - środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto
 - odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych o wartości powyżej 3.500 zł dokonuje się metodą liniową na podstawie planu amortyzacji

- środki trwałe o wartości do 3.500 zł odnoszone są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów

- prawo wieczystego użytkowania gruntów:

a) grunt położony w Gdyni przy Placu Grunwaldzkim 1

został wprowadzony do ksiąg pod datą pierwszego dnia roku obrotowego rozpoczętego w 2002 roku i zaliczony zgodnie z art.3 ust.1 pkt 15 znowelizowanej ustawy o rachunkowości do środków trwałych, w pasywach wartość została zaksięgowana na fundusz instytucji.

Wartość początkowa gruntu została określona na podstawie pisma Kierownika Urzędu Rejonowego w Gdyni z dnia 30.12.1998r, znak GG-III-7228/7/1/99, którym wypowiedziana została wysokość dotychczasowej opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste gruntu,

b) grunt położony w Gdyni przy ul. Witomińskiej 12

został wprowadzony do ksiąg w grudniu 2009 roku na podstawie decyzji Nr MG/121/2009

Prezydenta Gdyni. Wartość początkowa gruntu została ustalona w podejściu porównawczym, metodą korygowania ceny średniej przez uprawnionego rzeczoznawcę majątkowego.

- materiały w magazynie wyceniono zgodnie z metodą LIFO (ostatnie przyszło, pierwsze wyszło).

2. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

3. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Gdynia, 12.03.2015 roku

Główny Księgowy

Wzrost Michał Chudy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych.

Dyrektor Naczelny

Igor Michalski

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Tomasz Szanel
Biegły rewident nr 10931

BILANS
TEATRU MUZYCZNEGO IM. DANUTY BADUSZKOWEJ
W GDYNI
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2014 ROKU

Segment	Nazwa	Początek okresu	Bieżący okres
	AKTYWA	69 961 125,77	66 792 025,10
☒ A	Aktywa trwałe	66 150 202,48	63 486 867,41
☒ I	Wartości niematerialne i prawne	39 406,49	39 878,58
☒ 1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
☒ 2	Wartość firmy	0,00	0,00
☒ 3	Inne wartości niematerialne i prawne	39 406,49	39 878,58
☒ 4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0,00	0,00
☒ II	Rzeczowe aktywa trwałe	66 110 795,99	63 446 988,83
☒ 1	Środki trwałe	66 110 795,99	63 446 988,83
☒ a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	2 105 497,92	2 008 708,34
☒ b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	46 390 990,30	45 550 223,87
☒ c	urządzenia techniczne i maszyny	11 825 636,77	10 643 416,88
☒ d	środki transportu	12 339,94	113 130,04
☒ e	inne środki trwałe	5 776 331,06	5 131 509,70
☒ 2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
☒ 3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
☒ III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
☒ 1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
☒ 2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
☒ IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
☒ 1	Nieruchomości	0,00	0,00
☒ 2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
☒ 3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
☒ a	w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
☒ -	udziały lub akcje	0,00	0,00
☒ -	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
☒ -	udzielone pożyczki	0,00	0,00
☒ -	inne długoterminowe aktywa	0,00	0,00
☒ b	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
☒ -	udziały lub akcje	0,00	0,00
☒ -	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
☒ -	udzielone pożyczki	0,00	0,00
☒ -	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
☒ 4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
☒ V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
☒ 1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
☒ 2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
☒ B	Aktywa obrotowe	3 810 923,29	3 305 157,69
☒ I	Zapasy	0,00	0,00
☒ 1	Materiały	0,00	0,00
☒ 2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
☒ 3	Produkty gotowe	0,00	0,00
☒ 4	Towary	0,00	0,00
☒ 5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
☒ II	Należności krótkoterminowe	1 723 643,52	424 226,23
☒ 1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
☒ a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
☒ -	do 12 miesięcy	0,00	0,00
☒ -	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
☒ b	inne	0,00	0,00
☒ 2	Należności od pozostałych jednostek	1 723 643,52	424 226,23
☒ a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	115 484,41	90 272,50
☒ -	do 12 miesięcy	115 484,41	90 272,50
☒ -	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
☒ b	z tytułu pod., dotacji, cel, ubezp. społ. i zdr.	1 544 728,00	101 164,55
☒ c	inne	63 431,11	232 789,18
☒ d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
☒ III	Inwestycje krótkoterminowe	1 990 428,63	2 698 299,82
☒ 1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 990 428,63	2 698 299,82
☒ a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
☒ -	udziały lub akcje	0,00	0,00
☒ -	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
☒ -	udzielone pożyczki	0,00	0,00
☒ -	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
☒ b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
☒ -	udziały lub akcje	0,00	0,00
☒ -	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
☒ -	udzielone pożyczki	0,00	0,00
☒ -	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
☒ c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 990 428,63	2 698 299,82
☒ -	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	69 899,73	103 892,91

BILANS
TEATRU MUZYCZNEGO IM. DANUTY BADUSZKOWEJ
W GDYNI
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2014 ROKU

	- inne środki pieniężne	1 920 528,90	2 594 406,91
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	96 851,14	182 631,64
	Aktywa razem	69 961 125,77	66 792 025,10
	PASYWA	69 961 125,77	66 792 025,10
A	Kapitał (fundusz) własny	20 156 226,49	19 924 367,41
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	27 794,44	27 794,44
II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	15 873 622,32	15 107 478,70
V	Kapitał z aktualizacji wyceny	5 034 534,58	5 013 277,15
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	26 899,18	-62 590,17
VIII	Zysk (strata) netto	-806 624,03	-161 592,71
IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 804 899,28	46 867 657,69
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a	długoterminowa	0,00	0,00
b	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
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	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 459 603,01	1 680 779,12
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	4 456 932,07	1 680 779,12
a	kredyty i pożyczki	2 970 000,00	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, o okresie wymagalności:	309 875,58	415 558,95
-	do 12 miesięcy	309 875,58	415 558,95
-	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, ubezpieczeń i innych świadczeń	639 625,82	738 662,65
h	z tytułu wynagrodzeń	416 143,88	436 192,02
i	inne	121 286,79	90 365,50
3	Fundusze specjalne	2 670,94	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	45 345 296,27	45 186 878,57
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	45 345 296,27	45 186 878,57
a	długoterminowe	44 292 787,94	40 526 617,24
b	krótkoterminowe	1 052 508,33	4 660 261,33
	Pasywa razem	69 961 125,77	66 792 025,10

Gdynia, dnia 12-03-2015 roku

Główny Księgowy

Rezydenta Doradzka-Chudy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik JEDNOSTKI

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Tomasz Szanel
 Biegły rewident nr 10931

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
TEATRU MUZYCZNEGO IM. DANUTY BADUSZKOWEJ W GDYNIE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2014 ROKU

Segment	Nazwa	Początek okresu	Bieżący okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	16 404 608,32	20 612 596,81
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 710 907,44	9 538 762,95
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	-6 299,12	73 833,86
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
VI	Przychody z tytułu dotacji	10 700 000,00	11 000 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	19 051 918,00	23 813 271,97
I	Amortyzacja	2 206 474,82	3 941 449,52
II	Zużycie materiałów i energii	2 426 482,98	1 961 130,24
III	Usługi obce	1 120 675,64	1 321 552,57
IV	Podatki i opłaty	392 340,89	470 292,20
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	9 675 059,11	11 845 971,71
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 850 636,11	2 218 379,90
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 380 248,45	2 054 495,83
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 647 309,68	-3 200 675,16
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 938 865,06	3 118 125,12
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	1 787 008,10	2 908 125,66
III	Inne przychody operacyjne	151 856,96	209 999,46
E	Pozostałe koszty operacyjne	102 234,45	38 128,73
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	102 234,45	38 128,73
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-810 679,07	-120 678,77
G	Przychody finansowe	43 540,94	7 138,50
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Odsetki	43 385,32	2 773,04
IV	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
VI	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
VII	Inne	155,62	4 365,46
H	Koszty finansowe	39 485,90	48 052,44
I	Odsetki	33,07	0,00
II	w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	39 452,83	48 052,44
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-806 624,03	-161 592,71
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)	-806 624,03	-161 592,71
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	-806 624,03	-161 592,71

Gdynia, dnia 12-03-2015 roku

Główny Księgowy

Barbara Maślankowa-Chudy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor Naczelny

Igor Michalski

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Tomasz Szanel
Biegły rewident nr 10931

TEATR MUZYCZNY

im. Danuty Baduszkowej

81 372 Gdynia, Pl. Grunwaldzki 1

tel. 58 785 58 11, NIP 586-00-24-250 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 grudnia 2014 roku.

REGON 000283386

(metoda pośrednia)

	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	5 077 041,71	25 304 726,99
I. Zysk (strata) netto	-161 592,71	-806 624,03
II. Korekty razem	5 238 634,42	26 111 351,02
1. Amortyzacja	3 941 449,52	2 206 474,82
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	90 428,52
7. Zmiana stanu należności	1 299 417,29	73 120,75
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	191 176,11	-1 141 587,58
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-244 198,20	23 800 856,26
10. Inne korekty	50 789,70	1 082 058,25
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	5 077 041,71	25 304 726,99
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	1 399 170,52	55 037 201,18
I. Wpływy	0,00	14 197 193,86
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
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		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	14 197 193,86
II. Wydatki	1 399 170,52	40 840 007,32
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	120 460,19	229 897,83
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	1 278 710,33	40 610 109,49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 399 170,52	-26 642 813,46
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	2 970 000,00	1 170 000,00
I. Wpływy	0,00	1 170 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	0,00	1 170 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	2 970 000,00	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. Spłaty kredytów i pożyczek	2 970 000,00	
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)	-2 970 000,00	1 170 000,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	707 871,19	-168 086,47
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 990 428,63	2 158 515,10
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 698 299,82	1 990 428,63
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Gdynia, 12-03-2015 roku

Główny Księgowy

Barbara Mościoradzka-Chudy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor Naczelny

Sp. Michalski

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Tomasz Szanel
Biegły rewident nr 10931

TEATR MUZYCZNY

Nazwa jednostki sprawozdawczej

81-372 Gdynia, Pl. Grunwaldzki 1

tel. 58 785 58 11, NIP 586-00-24-250

REGON 000283386

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM NA DZIEŃ 31.12.2014 ROKU			
LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 129 327,31	27 254 975,98
	- korekty błędów podstawowych		
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 129 327,31	27 254 975,98
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	27 794,44	27 794,44
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	zysk		
	dotacje celowe / UMWP		
	UE / dotacje celowe		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	umorzenie budynku mieszkalnego (DA)		
	różnica wartości po ustaleniu kwoty mienia wydzielonego	0,00	0,00
	strata		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	27 794,44	27 794,44
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 873 622,32	22 095 284,93
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-766 143,62	-6 221 662,61
	a) zwiększenia (z tytułu)	48 156,61	97 362,03
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)	26 899,18	
	- z podziału zysku (ponad wymaganą wartość)		
	- likwidacja środków trwałych	21 257,43	97 362,03
	- przeksięgowanie z funduszu podstawowego (po wyodrębnieniu mienia wydzielonego)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-814 300,23	-6 319 024,64
	- pokrycia straty	-806 624,03	-1 496 967,11
	- likwidacja środków trwałych	0,00	-4 177 101,33
	- zwrot dotacji inwestycyjnej dla Gminy Miasta Gdyni	0,00	-637 280,00
	- umorzenie budynku mieszkalnego (DA)	-7 676,20	-7 676,20
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 107 478,70	15 873 622,32
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	5 034 534,58	5 131 896,61
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-21 257,43	-97 362,03
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		

TEATR MUZYCZNY

Nazwa jednostki sprawozdawczej
81-772 Gdynia, Pl. Grunwaldzki 1
tel. 58 785 58 11, NIP 586-00-24-250
REGON 000283386

	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-21 257,43	-97 362,03
	zbycia środków trwałych	-21 257,43	-97 362,03
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	5 013 277,15	5 034 534,58
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	26 899,18	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	26 899,18	
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	26 899,18	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	- studium wykonalności rozbudowy TM		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-26 899,18	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-26 899,18	
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	47 448,05	0,00
	- odwrócenie księgowania odsetek w 2013 roku	16 633,30	
	- korekta ZFŚS	30 814,75	
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-110 038,22	0,00
	- korekta wartości środków trwałych	-110 038,22	
	-		
7.6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-62 590,17	0,00
8.	Wynik netto	-161 592,71	-806 624,03
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-161 592,71	-806 624,03
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 148 550,29	20 935 951,34
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 924 367,41	20 129 327,31

Gdynia, 12.03.2015 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Główny Księgowy

Barbara Miodobrodzka-Chudy

Tomasz Szanel
Biegły rewident nr 10931

Dyrektor Naczelny
Igor Michalski
Igor Michalski

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2014 DO 31.12.2014 ROKU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe - wartość początkowa:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem z tego:	81.543.991,90	1.314.911,79	95.904,59	82.762.999,10
0) grunty	2.640.000,00	0,00	0,00	2.640.000,00
1) budynki i budowle	55.489.447,61	546.021,41	0,00	56.035.469,02
2) urządzenia tech. i masz.	14.830.284,14	476.711,28	95.227,42	15.211.768,00
3) środki transportowe	59.495,89	102.580,35	0,00	162.076,24
4) pozostałe środki trwałe	8.524.764,26	189.598,75	677,17	8.713.685,84
5) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - z tytułu aktualizacji - inwestycji - pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie razem z tego:	15.433.195,91	3.975.377,30	92.562,94	19.316.010,27
0) grunty	534.502,08	96.789,58	0,00	631.291,66
1) budynki i budowle	9.098.457,31	1.386.787,84	0,00	10.485.245,15
2) urządzenia tech. i masz.	3.004.647,37	1.655.589,52	91.885,77	4.568.351,12
3) środki transportowe	47.155,95	1.790,25	0,00	48.946,20
4) pozostałe środki trwałe	2.748.433,20	834.420,11	677,17	3.582.176,14

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie z tytułu: - nowych inwestycji - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem:	178.476,78	25.629,78	-	204.106,56
Z tego:				
1) inne wart. niematerialne	178.476,78	25.629,78	-	204.106,56

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych razem:	139.070,29	25.157,69	-	164.227,98
z tego:				
1) inne wart. niematerialne	139.070,29	25.157,69	-	164.227,98

Grunty stanowią prawo wieczystego użytkowania , budynki i pozostałe środki stanowią prawo własności.

Majątek pozabilansowy:

PRACOWNIE	STAN NA 01.01.2014r.	PRZYCHODY	ROZCHODY	STAN NA 31.12.2014r.
SWA	951 514,81	48 170,42	38 360,55	961 324,68
PERUKARNIA	176 131,46	834,07	835,80	176 129,73
DEKORACJE	2 011 862,71	96 016,38	0,00	2 107 879,09
REKWIZYTY	217 404,70	32 433,68	425,26	249 413,12
RAZEM	3 356 913,68	177 454,55	39 621,61	3 494 746,62

2. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych:

Fundusz instytucji

w zł i gr

Wyszczególnienie kapitałów (funduszków)	Stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku
Fundusz instytucji	20.935.951,34	48.156,61	835.557,66	20.148.550,29
w tym:				
- fundusz podstawowy (mienie wydzielone)*	27.794,44	0,00	0,00	27.794,44
- fundusz zapasowy	15.873.622,32	48.156,61	814.300,23	15.107.478,70
- fundusz z aktual. wyceny	5.034.534,58	0,00	21.257,43	5.013.277,15

3. Strata netto za rok 2014 wynosi**- 161.592,71 zł****4. Propozycje podziału straty netto w kwocie***- na zmniejszenie kapitału zapasowego***- 161.592,71 zł****5. Należności krótkoterminowe stan na dzień 31.12.2014r:**

Ogółem netto

424.226,23 zł

w tym:

- z tytułu dostaw i usług

90.272,50 zł

- z tytułu podatków

101.164,55 zł

- inne

232.789,18 zł

6. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego zobowiązania płatne			
	01.01.2014	31.12.2014	do 12 miesięcy		powyżej 12 miesięcy	
			01.01.2014	31.12.2014	01.01.2014	31.12.2014
1) z tyt. dostaw i usług	309.875,58	415.558,95	309.875,58	415.558,95	-	-
2) z tyt. podatków itp.	639.625,82	738.662,65	639.625,82	738.662,65	-	-
3) z tyt. wynagrodzeń	416.143,88	436.192,02	416.143,88	436.192,02	-	-
4) zaliczki na dostawy	-	-	-	-	-	-
5) pozostałe	121.286,79	90.365,50	105.456,69	90.365,50	15.830,10	-
Razem zobowiązania	1.486.932,07	1.680.779,12	1.471.101,97	1.680.779,12	15.830,10	-

7. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31.12.2014 roku wystąpiły następujące zobowiązania warunkowe:

- 1) deklaracje do weksla in blanco z lat poprzednich dot. Umów Leasingu na kwotę łączną 54.625,36 zł.

8. Odpisy aktualizacyjne na należności:

w zł i gr.

Wyszczególnienie rezerw	Stan na 01.01.2014 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie	Stan na 31.12.2014 r.
Pozostałe rezerwy a) Schlote GmbH	17.543,65	28.562,24	-	46.105,89

9. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów:

w zł i gr

Wyszczególnienie	Stan na:	
	01.01.2014	31.12.2014
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej: z tego :	96.851,14	182.631,64
1) VAT naliczony do odliczenia w styczniu następnego roku	85.816,49	97.763,13
2) prenumeraty i opłaty roczne	9.732,22	32.439,92
3) produkcja niezakończona (konto 603)	1.302,43	52.428,59
1. Przychody przyszłych okresów z tego:	45.345.296,27	45.186.878,57
1) przedsprzedaż biletów	1.052.508,33	952.666,64
2) świadczenie usług	-	-
3) projekt rozbudowy Teatru	44.292.787,94	44.234.211,93

III

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 na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	9.538.762,95	-
z tego:		
1) materiałów	-	-
2) usług	9.538.762,95	-

2. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota zł
1. Zysk(strata) brutto-bilansowy	- 161.592,71
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	15.549.416,64
3. Koszty statystycznie zwiększające koszty uzyskania przychodu	-492.468,44
4. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	1.278.710,33
5. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	0
6. Zmiana stanu produktów	-73.833,86
7. Dochód podatkowy	16.100.231,96
8. Dochód wolny	16.100.231,96
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	0
10. Zysk (strata) netto	-161.592,71

3. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Straty i zyski nadzwyczajne w 2014 roku nie wystąpiły.

4. Informacje o znaczących zdarzeniach z lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za 2014 rok:

Dokonano korekty :

- rozliczenie ST z lat poprzednich w kwocie 58.628,95 zł (Wn 820 / Ma 011)
- rozliczenie amortyzacji ST z lat poprzednich w kwocie 51.409,27 zł (Wn 820 / Ma 071)
- korekta księgowania odpisu aktualizującego należność dot. odsetek Schlote w kwocie 8.316,65 zł (Wn 751-4 / Ma 820) i 8.316,65 (Wn 200-1-099 / Ma 820)
- korekta naliczenia ZFŚS za 2012 rok w kwocie 12.927,40 zł (Wn 852-0 / Ma 820)
- korekta naliczenia ZFŚS za 2013 rok w kwocie 17.887,35 zł (Wn 852-0 / Ma 820)

5. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta za 2014 rok

Uchwałą Nr 1017/391/14 Zarządu Województwa Pomorskiego z dnia 7 października 2014 roku na biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za 2014 rok wybrano Gdańską Grupę Audytorów Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, 80-034 Gdańsk, ul. Królowej Jadwigi 137 D / 5 za cenę brutto 6.150 zł. Wynagrodzenie zostanie ujęte w koszty 2015 roku.

IV

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych (w zł):

Wyszczególnienie	na 01.01.2014	na 31.12.2014
Środki pieniężne i krótkoterminowe papiery wartościowe - razem	1.990.428,63	2.698.299,82
1) środki pieniężne w kasie(ach)	42.722,43	69.667,78
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	27.177,30	34.225,13
3) pozostałe środki pieniężne	1.825.528,90	2.594.406,91
4) środki pieniężne w drodze	95.000,00	0,00

2. Wyjaśnienia do Rachunku Przepływów Pieniężnych:

Na wartość „innych korekt” w wysokości 50.789,70 zł składają się korekty wartości środków trwałych i amortyzacji z lat poprzednich.

3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie		Przeciętna liczba zatrudnionych
Ogółem w etatach (wiersze 02 + 03)	01	205,10
Artystyczni	02	87,50
w tym: aktorzy i soliści	03	46
Techniczni i obsługi	04	90,85
Pozostali	05	26,75
w tym : dyrekcja	06	4
Pracujący w osobach (stan w dniu 31.12)	08	212

Gdynia, dnia 12.03.2015 roku

Główny Księgowy

Barbara Mańcisłowska-Chudy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych.

Dyrektor Naczelny
P. Michalski

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Tomasz Szanel
Biegły rewident nr 10931