

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za 2015 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 01.01.2015 do 31.12.2015 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 (Dz.U. z 2013 roku poz. 330 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.

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

3. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Gdynia, 15.03.2016 roku

Główny Księgowy

Barbara Mośbrodzka-Chudy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych.

Dyrektor Naczelny
Jan Michalski

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Tomasz Szanel

Biegły Rewident
nr ewidencyjny 10931

BILANS
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2015 ROKU

Segment	Nazwa	01-01-2015	31-12-2015
-	AKTYWA	66 792 025,10	63 872 742,35
▣ A	Aktywa trwałe	63 486 867,41	60 345 567,96
▣ I	Wartości niematerialne i prawne	39 878,58	24 233,64
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	39 878,58	24 233,64
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0,00	0,00
▣ II	Rzeczowe aktywa trwałe	63 446 988,83	60 321 334,32
▣ 1	Środki trwałe	63 446 988,83	60 321 334,32
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	2 008 708,34	1 911 918,76
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	45 550 223,87	44 149 203,16
c	urządzenia techniczne i maszyny	10 643 416,88	9 310 338,03
d	środki transportu	113 130,04	90 823,72
e	inne środki trwałe	5 131 509,70	4 859 050,65
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	3 305 157,69	3 527 174,39
▣ 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	424 226,23	564 103,83
▣ 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	424 226,23	564 103,83
▣ a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	90 272,50	98 340,52
-	do 12 miesięcy	90 272,50	98 340,52
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezp. społ. i zdr.	101 164,55	236 015,00
c	inne	232 789,18	229 748,31
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
▣ III	Inwestycje krótkoterminowe	2 698 299,82	2 751 437,35
▣ 1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 698 299,82	2 751 437,35
▣ 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	2 698 299,82	2 751 437,35
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	103 892,91	90 482,14

BILANS
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2015 ROKU

-	inne środki pieniężne	2 594 406,91	2 660 955,21
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	182 631,64	211 633,21
	Aktywa razem	66 792 025,10	63 872 742,35
	PASYWA	66 792 025,10	63 872 742,35
A	Kapitał (fundusz) własny	19 924 367,41	2 735 308,85
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	15 107 478,70	0,00
V	Kapitał z aktualizacji wyceny	5 013 277,15	5 013 277,15
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-62 590,17	-1 483 390,50
VIII	Zysk (strata) netto	-161 592,71	-822 372,24
IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 867 657,69	61 137 433,50
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	1 680 779,12	2 339 383,32
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	1 680 779,12	2 319 293,15
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, o okresie wymagalności:	415 558,95	494 538,00
-	do 12 miesięcy	415 558,95	494 538,00
-	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	738 662,65	784 232,82
h	z tytułu wynagrodzeń	436 192,02	516 388,13
i	inne	90 365,50	524 134,20
3	Fundusze specjalne	0,00	20 090,17
IV	Rozliczenia międzyokresowe	45 186 878,57	58 798 050,18
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	45 186 878,57	58 798 050,18
a	długoterminowe	40 526 617,24	53 606 039,70
b	krótkoterminowe	4 660 261,33	5 192 010,48
	Pasywa razem	66 792 025,10	63 872 742,35

Gdynia, dnia 15-03-2016 roku

Główny Księgowy

Barbara Mańchbrodzka-Chudy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor Naczelny

Igor Michalski

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Tomasz Szanel
Biegły Rewident
nr ewidencyjny 10931

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2015 ROKU

Segment	Nazwa	01-01-2015	31-12-2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	20 612 596,81	22 222 515,59
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 538 762,95	9 970 549,45
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	73 833,86	27 966,14
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn.	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	11 000 000,00	12 224 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	23 813 271,97	26 761 196,22
I	Amortyzacja	3 941 449,52	3 926 656,73
II	Zużycie materiałów i energii	1 961 130,24	2 696 737,70
III	Usługi obce	1 321 552,57	1 320 538,36
IV	Podatki i opłaty	470 292,20	509 593,97
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	11 845 971,71	13 198 644,33
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 218 379,90	2 400 854,84
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 054 495,83	2 708 170,29
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 200 675,16	-4 538 680,63
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 118 125,12	3 854 346,88
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	2 908 125,66	3 559 793,71
III	Inne przychody operacyjne	209 999,46	294 553,17
E	Pozostałe koszty operacyjne	38 128,73	137 438,02
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	38 128,73	137 438,02
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-120 678,77	-821 771,77
G	Przychody finansowe	7 138,50	15 927,82
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Odsetki	2 773,04	4 003,56
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	4 365,46	11 924,26
H	Koszty finansowe	48 052,44	16 528,29
I	Odsetki	0,00	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	48 052,44	16 528,29
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-161 592,71	-822 372,24
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)	-161 592,71	-822 372,24
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)	-161 592,71	-822 372,24

Gdynia, dnia 15-03-2016 roku

Główny Księgowy

Barbara Masłobrodzka-Chudy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor Naczelny
Igor Michalski

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Tomasz Szanek
Biegły Rewident
nr ewidencyjny 100

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 grudnia 2015 roku.

(metoda pośrednia)

	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	838 494,81	5 077 041,71
I. Zysk (strata) netto	-822 372,24	-161 592,71
II. Korekty razem	1 660 867,05	5 238 634,42
1. Amortyzacja	3 926 656,73	3 941 449,52
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	0,00
7. Zmiana stanu należności	-139 877,60	1 299 417,29
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	658 604,20	191 176,11
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 831 229,97	-244 198,20
10. Inne korekty	46 713,69	50 789,70
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	838 494,81	5 077 041,71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	785 357,28	1 399 170,52
I. Wpływy	0,00	0,00
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	0,00
II. Wydatki	785 357,28	1 399 170,52
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	681 386,13	120 460,19
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	103 971,15	1 278 710,33
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-785 357,28	-1 399 170,52
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	2 970 000,00
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	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	0,00	2 970 000,00
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)	0,00	-2 970 000,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	53 137,53	707 871,19
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	53 137,53	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 698 299,82	1 990 428,63
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 751 437,35	2 698 299,82
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

Gdynia, 15-03-2015 roku

Główny Księgowy

Barbara Maciejowska-Chudy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor Naczelny
Igor Michalski
KIEROWNIK JEDNOSTKI

Tomasz Szanel
Biegły Rewident
nr ewidencyjny 10931

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM NA DZIEŃ 31.12.2015 ROKU			
LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 148 550,29	20 129 327,31
	- korekty błędów podstawowych		
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 148 550,29	20 129 327,31
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	15 107 478,70	15 873 622,32
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-15 107 478,70	-766 143,62
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	48 156,61
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	26 899,18
	- z podziału zysku (ponad wymaganą wartość)		
	- likwidacja środków trwałych	0,00	21 257,43
	- przeksięgowanie z funduszu podstawowego (po wyodrębnieniu mienia wydzielonego)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-15 107 478,70	-814 300,23
	- pokrycia straty	-224 182,88	-806 624,03
	- likwidacja środków trwałych	0,00	0,00
	- rozliczenie dotacji inwestycyjnych otrzymanych przed 2012 rokiem	-14 867 419,35	0,00
	- umorzenie budynku mieszkalnego (DA)	-15 876,47	-7 676,20
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	15 107 478,70
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	5 013 277,15	5 034 534,58
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-21 257,43
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		

	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	-21 257,43
	zbycia środków trwałych	0,00	-21 257,43
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	5 013 277,15	5 013 277,15
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	0,00	26 899,18
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	26 899,18
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	26 899,18
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	-26 899,18
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	-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	62 590,17	0,00
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	62 590,17	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	648 634,34	47 448,05
	- odwrócenie księgowania odsetek w 2013 roku	0,00	16 633,30
	- rozliczenie dotacji inwestycyjnych otrzymanych przed 2012 rokiem	648 634,34	0,00
	- rozliczenie wyniku z lat poprzednich	0,00	0,00
	- korekta ZFŚS	0,00	30 814,75
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-2 194 615,01	-110 038,22
	- zatwierdzenie 2014 roku	-62 590,17	-110 038,22
	- przeksięgowanie dotacji celowych otrzymanych przed 2012 rokiem	-2 132 024,84	0,00
7.6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 483 390,50	-62 590,17
8.	Wynik netto	-822 372,24	-161 592,71
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-822 372,24	-161 592,71
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 041 071,59	20 148 550,29
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 735 308,85	19 924 367,41

Gdynia, 15.03.2016 roku

Główny Księgowy

Barbara Maciejowska-Chudy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor Naczelny

Igor Michalski
KIEROWNIK JEDNOSTKI

Tomasz Szanek
Biegły Rewident
nr ewidencyjny 10931

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2015 DO 31.12.2015 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:	82.762.999,10	796.343,04	4.957,36	83.554.384,78
0) grunty	2.640.000,00	0,00	0,00	2.640.000,00
1) budynki i budowle	56.035.469,02	0,00	0,00	56.035.469,02
2) urządzenia tech. i masz.	15.211.768,00	284.599,67	0,00	15.496.367,67
3) środki transportowe	162.076,24	0,00	0,00	162.076,24
4) pozostałe środki trwałe	8.713.685,84	511.743,37	4.957,36	9.220.471,85
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:	19.316.010,27	3.921.997,55	4.957,36	23.233.050,46
0) grunty	631.291,66	96.789,58	0,00	728.081,24
1) budynki i budowle	10.485.245,15	1.401.020,71	0,00	11.886.265,86
2) urządzenia tech. i masz.	4.568.351,12	1.617.678,52	0,00	6.186.029,64
3) środki transportowe	48.946,20	22.306,32	0,00	71.252,52
4) pozostałe środki trwałe	3.582.176,14	784.202,42	4.957,36	4.361.421,20

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:	204.106,56	8.185,55	-	212.292,11
Z tego:				
1) inne wart. niematerialne	204.106,56	8.185,55	-	212.292,11

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:	164.227,98	23.830,49	-	188.058,47
z tego:				
1) inne wart. niematerialne	164.227,98	23.830,49	-	188.058,47

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

Majątek pozabilansowy:

PRACOWNIE	STAN NA 01.01.2015r.	PRZYCHODY	ROZCHODY	STAN NA 31.12.2015r.
SWA	961 324,68	63.340,48	5.478,75	1.019.186,41
PERUKARNIA	176 129,73	910,57	0	177.040,30
DEKORACJE	2 107 879,09	119.581,25	135.197,38	2.092.262,96
REKWIZYTY	249 413,12	18.909,94	97,73	268.225,33
RAZEM	3 494 746,62	202.742,24	140.773,86	3.556.715,00
WYPOSAŻENIE NISKOCENNE	2.021.625,69	188.733,83	1.294,30	2.209.065,22

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	20.148.550,29	2.132.024,84	17.239.503,54	5.041.071,59
w tym:				
- fundusz podstawowy (mienie wydzielone)*	27.794,44	0,00	0,00	27.794,44
- fundusz zapasowy	15.107.478,70	2.132.024,84	17.239.503,54	0,00
- fundusz z aktualizacji wyceny	5.013.277,15	0,00	0,00	5.013.277,15

3. Strata netto za rok 2015 wynosi**- 822.372,24 zł****4. Propozycje podziału straty netto w kwocie***- pozostawienie do pokrycia z zysków osiągniętych w przyszłym okresie* **- 822.372,24 zł****5. Należności krótkoterminowe stan na dzień 31.12.2015r:**Ogółem netto **564.103,83 zł**

w tym:

- z tytułu dostaw i usług 316.075,76 zł
- z tytułu podatków 236.015,00 zł
- inne 12.013,07 zł

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

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego zobowiązania płatne			
	01.01.2015	31.12.2015	do 12 miesięcy		powyżej 12 miesięcy	
			01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015
1) z tyt. dostaw i usług	415.558,95	960.284,14	415.558,95	960.284,14	-	-
2) z tyt. podatków itp.	738.662,65	784.232,82	738.662,65	784.232,82	-	-
3) z tyt. wynagrodzeń	436.192,02	516.388,13	436.192,02	516.388,13	-	-
4) zaliczki na dostawy	-	-	-	-	-	-
5) pozostałe	90.365,50	58.388,06	90.365,50	58.388,06	-	-
Razem zobowiązania	1.680.779,12	2.319.293,15	1.680.779,12	2.319.293,15	-	-

7. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31.12.2015 roku nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

8. Odpisy aktualizacyjne na należności:

w zł i gr.

Wyszczególnienie rezerw	Stan na 01.01.2015 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie	Stan na 31.12.2015 r.
Pozostałe rezerwy	46.105,89	9.284,81	16.206,95	39.183,75
a) Schlote GmbH	29.898,94	1.395,80	0,00	31.294,74
b) „39 Stopni”	16.206,95	0,00	16.206,95	0,00
c) Anna Kondracka	0,00	7.889,01	0,00	7.889,01

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

w zł i gr

Wyszczególnienie	Stan na:	
	01.01.2015	31.12.2015
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej:	182.631,64	211.633,21
z tego :		
1) VAT naliczony do odliczenia w styczniu następnego roku	97.763,13	98.798,56
2) prenumeraty i opłaty roczne	32.439,92	63.600,26
3) produkcja niezakończona (konto 603)	52.428,59	49.234,39
1. Przychody przyszłych okresów	45.186.878,57	58.798.050,18
z tego:		
1) przedsprzedaż biletów	952.666,64	1.685.340,66
2) świadczenie usług	-	-
3) projekt rozbudowy Teatru	44.234.211,93	52.066.704,25
4) rozliczenie dotacji inwestycyjnych		5.046.005,27

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	9.970.549,45	-
z tego:		
1) materiałów	-	-
2) usług	9.970.549,45	-

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	-822.372,24
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	17.131.528,16
3. Koszty statystycznie zwiększające koszty uzyskania przychodu	-583.701,43
4. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	136.322,13
5. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	0
6. Zmiana stanu produktów	-27.966,14
7. Dochód podatkowy	15.833.810,48
8. Dochód wolny	15.833.810,48
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	0
10. Zysk (strata) netto	-822.372,24

3. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Straty i zyski nadzwyczajne w 2015 roku nie wystąpiły.

4. Informacje o znaczących zdarzeniach z lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za 2015 rok:

Zgodnie z art. 22 ustawy dnia 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów nr 1505 prześlęgowano dotacje inwestycyjne otrzymane przed 2012 rokiem na łączną kwotę 16.999.444,19 zł. W związku z powyższym zmniejszono fundusz zapasowy w całości tj. o 14.867.419,35 zł, a pozostałą kwotę przewyższającą wartość funduszu zapasowego tj. 2.132.024,84 zł. obciążono stratę z lat poprzednich. Saldo wyniku z lat poprzednich wzrosło o prześlęgowane rozliczone dotacje sprzed 2012 roku w kwocie 648.634,34 zł, tym samym saldo rozliczenia wyniku finansowego wynosi - 1.483.390,50 zł.

5. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta za 2015 rok

Uchwałą Nr 904/75/15 Zarządu Województwa Pomorskiego z dnia 15 września 2015 roku na biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za 2015 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 2016 roku.

IV

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

Wyszczególnienie	na 01.01.2015	na 31.12.2015
Środki pieniężne i krótkoterminowe papiery wartościowe - razem	2.698.299,82	2.751.437,35
1) środki pieniężne w kasie(ach)	69.667,78	41.444,15
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	34.225,13	49.037,99
3) pozostałe środki pieniężne	2.594.406,91	2.660.955,21
4) środki pieniężne w drodze	0,00	0,00

2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie		Przeciętna liczba zatrudnionych
Ogółem w etatach (wiersze 02 + 03)	01	216,10
Artystyczni	02	92,50
w tym: aktorzy i soliści	03	48
Techniczni i obsługi	04	95,85
Pozostali	05	27,75
w tym : dyrekcja	06	3
Pracujący w osobach (stan w dniu 31.12)	07	221

Gdynia, dnia 15.03.2016 roku

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY *Barbara Mościbrodzka-Chudy*

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych.

Dyrektor Naczelny

Igor Michalski

KIEROWNIK JEDNOSTKI