

URZĄD MIASTA KRAKOWA
Wydział Kultury i Dziedzictwa Narodowego



31-004 Kraków, pl. Wszystkich Świętych 11, +48 12 616 19 22, +48 12 616 19 23, e-mail: kd.umk@um.krakow.pl

KD-01.3035.7.2017

Kraków, 22 CZE 2017

Dotyczy: zatwierdzenia rocznych – za rok obrotowy 2016 – sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury

Teatr „Łaźnia Nowa”
os. Szkolne 25
31-977 Kraków

Wydział Kultury i Dziedzictwa Narodowego zawiadamia, iż Zarządzeniem Nr 1559/2017 Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 21.06.2017 r. w sprawie zatwierdzenia rocznych – za rok obrotowy 2016 – sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury, dla których Gmina Miejska Kraków jest organizatorem, zostało zatwierdzone sprawozdanie finansowe Teatru „Łaźnia Nowa” za 2016 r.

DYREKTOR WYDZIAŁU

Katarzyna Olesiak

- Otrzymują:
1. Adresat
 2. A/a

TEATR ŁAŹNIA NOWA	
OS. SZKOLNE 25	
31-977 KRAKÓW	
wpłynęło	28.06.2017
L. dz.	8 1282 / 17
L. zał.	
podpis	



LAUREAT KONKURSU



TERAZ POLSKA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Teatr „Łaźnia Nowa” z siedzibą przy os. Szkolnym 25 w Krakowie (31-979) jest miejską instytucją artystyczną wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Miejską Kraków pod numerem VII/1.

Cele i zakres działania oraz organizację Teatru uregulowano w Statucie, stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały Nr LII/682/12 Rady Miasta Krakowa z dnia 11 lipca 2012r. *w sprawie nadania statutów miejskim instytucjom kultury.*

Sprawozdaniem finansowym objęto okres 01.01.2016r.-31.12.2016r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności prowadzonej przez Teatr.

Zgodnie z obowiązującymi zasadami (polityką) rachunkowości środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Majątek zakwalifikowany jako środki trwałe w wartości przekraczającej 3500zł odnoszony jest w wynik finansowy poprzez odpisy amortyzacyjne ustalanych wg. stawek amortyzacyjnych zgodnych z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości poniżej 3.500zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania.

Materiały księgowane są bezpośrednio w koszty wg cen zakupu. Służą one bieżącemu zużyciu. Nie tworzy się zapasów.

Środki pieniężne inwentaryzuje się na ostatni dzień bilansowy w wartościach nominalnych. Należności i zobowiązania wykazuje się w wartościach wymagalnych do zapłaty. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie ustalonym przez NBP. Powstałe różnice zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg według wartości nominalnej.

Dotacje otrzymane na działalność bieżącą zalicza się do pozostałych przychodów operacyjnych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1) Zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość aktywów trwałych zgodnie z pozycjami bilansowymi	
		Stan na 1.01.2016	Stan na 31.12.2016
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 812 132,05	9 961 350,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 237 256,83	3 470 933,30
4	Środki transportu	0,00	147 723,51
5	Inne środki trwałe	2 065 654,35	954 839,99
A	Razem środki trwałe	12 115 043,23	14 534 846,80
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	83 451,18	206 438,57
B	Razem wartości niematerialne i prawne	83 451,18	206 438,57
1	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
2	Nieruchomości	0,00	0,00
3	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
5	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
C	Razem inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

2) Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

Nie wystąpiły.

3) Wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania,

Nie dotyczy.

4) Instrumenty finansowe i składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Nie dotyczy.

5) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

6) Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat, jak również łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy.

7) Składniki aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nie dotyczy.

8) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

9) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie dotyczy.

10) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie dotyczy.

11) Kwoty i charakter pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły.

12) Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu.

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych (etaty)		Zmiany
		2015	2016	2016/2015
1	Pracownicy ogółem	24,86	28,34	1,14
2	pełnozatrudnieni	24,38	25,81	1,06
3	Pracownicy merytoryczni	0,00	2,00	-
4	Pracownicy administracji	16,03	15,59	0,97
5	Pracownicy techniczni	8,83	10,75	1,22

13) Zaliczki i pożyczki, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

Nie udzielono poza pożyczkami z ZFSS, które zostały w całości spłacone w 2016r.

14) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

15) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Nie wystąpiły.

16) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy.

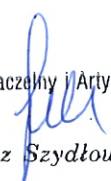
17) Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy.

18) w przypadku gdy jednostka mała nie sporządza sprawozdania z działalności zgodnie z art. 49 ust. 5 ustawy dodatkowo przedstawia informacje o udziałach (akcjach) własnych

Nie dotyczy.

Dyrektor Naczelny i Artystyczny


Bartosz Szydłowski

Nazwa i adres jednostki

TEATR "ŁAŻNIA NOWA"

31-977 Kraków, os. Szkolne 25

REGON 356900883

TEATR ŁAŻNIA NOWA

BILANS

na dzień 31-12-2016

AKTYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
A. Aktywa trwałe	12 331 914,33	14 991 085,41
I. Wartości niematerialne i prawne	83 402,75	206 438,57
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	83 402,75	206 438,57
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
" Rzeczowe Aktywa Trwałe	12 248 511,58	14 784 646,84
1. Środki trwałe	12 115 043,23	14 534 846,80
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 812 132,05	9 961 350,00
c. Urządzenia techniczne i maszyny	1 237 256,83	3 470 933,30
d. Środki transportu	0,00	147 723,51
e. Inne środki trwałe	2 065 654,35	954 839,99
2. Środki trwałe w budowie	133 468,35	249 800,04
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

Zwierdzam zgodność z oryginałem.

GŁÓWNY SPECJALISTA

Dorota Kurek

TEATR "ŁAŻNIA NOWA"

31-977 Kraków, os. Szkolne 25

REGON 356900883

AKTYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
B. Aktywa obrotowe	1 233 971,64	609 686,87
I. Zapasy	890,35	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	890,35	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	972 486,46	517 736,98
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		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	972 486,46	517 736,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	83 008,18	173 464,48
- do 12 miesięcy	83 008,18	173 464,48
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	781 650,51	344 272,50
c) inne	107 827,77	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	247 355,52	79 838,89
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	247 355,52	79 838,89
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	247 355,52	79 838,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	247 355,52	71 156,63
- inne środki pieniężne		-79 838,89
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 239,31	12 111,00
Aktywa razem	13 565 885,97	15 600 772,28

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

Kraków 26-03-2017

TEATR „ŁĄŻNIA NOWA”
p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Cezary Lasota

p.o. KIEROWNIKA REFERATU

Krzysztof Maj
21.04.17

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

TEATR „ŁĄŻNIA NOWA”
31-977 Kraków, os. Szkolne 25
REGON 356900883

DYREKTOR WYDZIAŁU

25 KWI 2017

Katarzyna Olesiak

Stwierdzam zgodność z oryginałem
GŁÓWNY SPECJALISTA

Dorota Kurek

Dyrektor Naczelny i Artystyczny

Bartosz Szydłowski

data i podpis kierownika jednostki

PASYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	177 463,11	88 481,89
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	43 548,67	133 914,44
VIII. Zysk (strata) netto	133 914,44	-45 432,55
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 388 422,86	15 512 290,39
I. Rezerwy na zobowiązania	315 611,22	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
3..Pozostałe rezerwy	315 611,22	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	315 611,22	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne	0,00	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	583 417,59	895 252,27
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	573 740,03	889 144,70
a) kredyty i pożyczki		3,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	159 842,13	159 842,13
- do 12 miesięcy	159 842,13	79 835,89
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	126 221,24	159 842,13
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	287 676,66	649 463,68
3. Fundusze specjalne	9 677,56	6 107,57

Stwierdzam zgodność z oryginałem

GŁÓWNY SPECJALISTA


Dorota Kurek

PASYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 489 394,05	14 617 038,12
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12 489 394,05	14 617 038,12
- długoterminowe	12 489 394,05	14 617 038,12
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	13 565 885,96	15 600 772,28

Kraków 26-03-2017

miejsowość, data

TEATR „ŁAŹNIA NOWA”
p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Cezary Lasota

.....
data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor Naczelny i Artystyczny

Barbara Szydłowski

.....
data i podpis kierownika jednostki

TEATR „ŁAŹNIA NOWA”
31-977 Kraków, os. Szkolne 2
REGON 356900883

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym
p.o. KIEROWNIKA REFERATU

Krzysztof Maj
21.04.17

DYREKTOR WYDZIAŁU

Katarzyna Olesiak 25 KWI 2017

Stwierdzam zgodność z oryginałem
GŁÓWNY SPECJALISTA

Dorota Kurek

Nazwa i adres jednostki
TEATR ŁAŻNIA NOWA

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od dnia: 01.01.2016r.
do dnia 31.12.2016r.

(wariant porównawczy)

Treść	Przychody i koszty	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
0	1	2
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	2 726 220,59	4 310 582,57
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 279 232,33	1 205 990,97
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	1 446 988,26	3 104 591,60
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	7 681 301,71	9 992 366,05
I. Amortyzacja	193 191,07	1 766 680,00
II. Zużycie materiałów i energii	516 234,62	558 850,79
III. Usługi obce	3 276 514,43	3 456 946,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	106 837,60	190 963,59
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	3 139 028,11	3 449 305,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	353 737,53	390 083,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	95 758,35	179 536,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-4 955 081,12	-5 681 783,48
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	5 114 664,67	5 628 427,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	4 930 600,00	4 050 500,00
III. Inne przychody operacyjne	184 064,67	1 577 927,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	14 758,01	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	14 758,01	
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	144 825,54	-53 356,48
G. PRZYCHODY FINANSOWE	2 407,43	11 513,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	2 386,02	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	21,41	11 513,71
H. KOSZTY FINANSOWE	9 617,53	3 589,79
I. Odsetki, w tym:	1 409,28	
dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	8 208,25	3 589,79

Stwierdzam zgodnie z oryginałem

GLÓWNY SPECJALISTA

Dorota Kurek

Treść	Przychody i koszty	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
0	1	2
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	137 615,44	-45 432,56
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-J)	137 615,44	-45 432,56
L. PODATEK DOCHODOWY	3 701,00	
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	133 914,44	-45 432,56

Kraków 26-03-2017

miejscowość, data

TEATR "ŁAŹNIA NOWA"
p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY.....

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor Naczelny i Artystyczny

Bartosz Szwałowski

data i podpis kierownika jednostki

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

p.o. KIEROWNIKA REFERATU

mejs
Krystyna Maj
21.04.17

DYREKTOR WYDZIAŁU

25 KWI 2017
Katarzyna Olesiak

Stwierdzam zgodność z oryginałem

GŁÓWNY SPECJALISTA

Dorota Kurek