

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 1.01.2015 - 31.12.2015 roku

Teatr „Łaźnia Nowa” z siedzibą w Krakowie, kod pocztowy 31-977 na os. Szkolnym 25 jest miejską instytucją kultury powołaną 1.01.2005 roku i wpisaną do rejestru Miejskich Instytucji Kultury pod nr VII/1.

1. Informacja o rodzaju prowadzonej działalności.

Teatr prowadził w 2015 roku działalność kulturalną, w ramach której zrealizował m.in.

- 4 spektakle premierowe,
- 2 pokazy przedpremierowe
- Współorganizacja festiwalu Boska Komedia,
- Prezentacja spektakli na festiwalach krajowych wyjazdowych (Warszawa, Łódź, Katowice, Zamość, Szczecin, Krosno, Bydgoszcz),
- Prezentacje zagraniczne - Finlandia
- Prezentacje spektakli gościnnych i koncertów,
- Prezentacja spektakli własnych

2. Zastosowane metody wyceny

Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo z wykorzystaniem oprogramowania firmy Com-Arch S.A. Pod nazwą CDN Optima.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (stawki amortyzacyjne zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych). Przedmioty oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 Zł amortyzowane są jednorazowo.

Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z ich nabyciem.

Materiały księgowane były bezpośrednio w koszty według cen zakupu; służą bieżącemu zużyciu nie tworząc zapasów lub tworząc zapasy chwilowe.

Środki pieniężne zinwentaryzowane na ostatni dzień wycenione zostały według wartości nominalnej

Należności i zobowiązania wykazano w wartościach wymagalnej zapłaty, wyrażone w walutach obcych po średnim kursie ustalonym przez NBP zaliczone odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenione zostały według wartości nominalnej.

Dotacje otrzymane na działalność bieżącą zaliczone zostały zgodnie z wytycznymi organizatora do pozostałych przychodów operacyjnych.

KD-01	Wpłynęło
	data <u>31.03.16r</u>
	podpis <u>Mg</u>

BILANS

na dzień 31-12-2015

A K T Y W A	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
A. Aktywa trwałe	7 983 270,28	12 331 914,33
I. Wartości niematerialne i prawne	27 495,62	83 402,75
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	27 495,62	83 402,75
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe Aktywa Trwałe	7 955 774,66	12 248 511,58
1. Środki trwałe	1 133 211,26	12 115 043,23
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	578 861,73	8 812 132,05
c. Urządzenia techniczne i maszyny	471 354,37	1 237 256,83
d. Środki transportu	0,00	0,00
e. Inne środki trwałe	82 995,16	2 065 654,35
2. Środki trwałe w budowie	6 822 563,40	133 468,35
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		

AKTYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
B. Aktywa obrotowe	354 742,22	1 233 971,64
I. Zapasy	19 104,63	890,35
1. Materiały	17 809,57	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	890,35	890,35
5. Zaliczki na dostawy	404,71	
II. Należności krótkoterminowe	172 698,45	972 486,46
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	172 698,45	972 486,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 985,67	83 008,18
- do 12 miesięcy	21 985,67	83 008,18
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	126 258,32	781 650,51
c) inne	24 454,46	107 827,77
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	154 015,66	247 355,52
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	154 015,66	247 355,52
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	154 015,66	247 355,52
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	154 015,66	247 355,52
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 923,48	13 239,31
Aktywa razem	8 338 012,50	13 565 885,97

Kraków 26-03-2015

miejscowość, data

TEATR "ŁAŹNIA NOWA"
GŁÓWNY KASJEROWY.....Cezary Lasota.....
data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowychTEATR "ŁAŹNIA NOWA"
31-977 Kraków, os. Szkolne 25
REGON 356900883

Wicedyrektor

Jarosław Tochowicz

.....
data i podpis kierownika jednostki

PASywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	43 548,67	177 463,11
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	-243 925,76	43 548,67
VIII. Zysk (strata) netto	287 474,43	133 914,44
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 294 463,83	13 388 422,86
I. Rezerwy na zobowiązania	239 185,59	315 611,22
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
3. Pozostałe rezerwy	239 185,59	315 611,22
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	239 185,59	315 611,22
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	433 903,76	583 417,58
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	429 836,06	573 740,03
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	296 900,15	159 842,13
- do 12 miesięcy	296 900,15	159 842,13
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	99 391,48	126 221,24
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	33 544,43	287 676,66
3. Fundusze specjalne	4 067,70	9 677,55

PASywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 621 374,48	12 489 394,06
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 621 374,48	12 489 394,06
- długoterminowe	7 621 374,48	12 489 394,06
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	8 338 012,50	13 565 885,97

Kraków 26-03-2015

miejsowość, data

TEATR "ŁAŹNIA NOWA"
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Cezary Lasota

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

TEATR "ŁAŹNIA NOWA"

31-977 Kraków, os. Szkolne 25
REGON 356900883

Wicedyrektor

Jarosław Tychowicz

data i podpis kierownika jednostki

Nazwa i adres jednostki
TEATR ŁĄŻNIA NOWA

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od dnia: 01.01.2015r.
do dnia 31.12.2015r.

(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:	1 377 146,67	1 279 232,33
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 377 004,40	1 279 232,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	142,27	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 356 705,04	7 681 301,71
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Amortyzacja	149 137,26	193 191,07
II. Zużycie materiałów i energii	374 496,07	516 234,62
III. Usługi obce	2 387 315,22	3 276 514,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:	62 423,29	106 837,60
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 989 991,47	3 139 028,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	305 939,92	353 737,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	87 401,81	95 758,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-4 979 558,37	-6 402 069,38
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	5 381 034,22	6 561 652,93
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	5 243 570,91	6 377 588,26
III. Inne przychody operacyjne	137 463,31	184 064,67
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	110 554,45	14 758,01
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	110 554,45	14 758,01
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	290 921,40	144 825,54
G. PRZYCHODY FINANSOWE	2 625,00	2 407,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	2 625,00	2 386,02
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	21,41
H. KOSZTY FINANSOWE	4 287,97	9 617,53
I. Odsetki, w tym:	0,00	1 409,28
dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	4 287,97	8 208,25

Treść	Przychody i koszty	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
0	1	2
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	289 258,43	137 615,44
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)	289 258,43	137 615,44
L. PODATEK DOCHODOWY	1 784,00	3 701,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	287 474,43	133 914,44

Kraków 26-03-2016

miejsowość, data

TEATR "ŁAŹNIA NOWA"
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Cezary Lasota

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

TEATR "ŁAŹNIA NOWA"
31-977 Kraków, os. Szkolne 25
REGON 356900883

Wicedyrektor

Jarosław Tobchowiec

.....
data i podpis kierownika jednostki

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ DO BILANSU ZA 2015 ROK

1. Zakres zmian wartości rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i praw.

Lp.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie rodzajowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne	27 495,62	55 907,14	0,00	83 402,76
	a) wartość początkowa	87 774,56	64 824,64		152 599,20
	b) dotychczasowe umorzenie	60 278,94	8 917,50	-0,01	69 196,45
	c) wartość netto	27 495,62	55 907,14		83 402,75
2	Środki trwałe	1 132 658,97	11 759 076,60	777 244,64	12 115 043,23
	Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	578 861,73	9 010 514,96	777 244,64	8 812 132,05
	a) wartość początkowa	1 640 428,09	8 812 132,05	777 244,64	9 675 315,50
	b) dotychczasowe umorzenie	1 061 566,36	-198 382,91	0,00	863 183,45
	c) wartość netto	578 861,73	9 010 514,96	777 244,64	8 812 132,05
	Urządzenia techniczne i maszyny	471 354,37	765 902,46	0,00	1 237 256,83
	a) wartość początkowa	1 060 074,76	822 747,93		1 882 822,69
	b) dotychczasowe umorzenie	588 720,39	56 845,47		645 565,86
	c) wartość netto	471 354,37	765 902,46	0,00	1 237 256,83
	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) wartość początkowa	58 856,99	0,00	0,00	58 856,99
	b) dotychczasowe umorzenie	58 856,99	0,00	0,00	58 856,99
	c) wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne środki trwałe	82 442,87		0,00	2 065 654,35
	a) wartość początkowa	608 687,81	2 004 567,49		2 613 255,30
	b) dotychczasowe umorzenie	525 692,64	21 908,31		547 600,95
	c) wartość netto	82 442,87	1 982 659,18	0,00	2 065 654,35
	OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE	1 160 154,59	11 814 983,74	777 244,64	12 198 445,99
	a) wartość początkowa	3 455 822,21	11 704 272,11	777 244,64	14 382 849,68
	b) dotychczasowe umorzenie	2 295 115,32	-110 711,63	-0,01	2 184 403,70
	c) wartość netto	1 160 706,89	11 814 983,74	777 244,65	12 198 445,98

2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe w etatach

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych (etaty)		Wskaźnik (4:3)
		Rok 2014	Rok 2015	
1	2	3	4	5
1	Pracownicy ogółem (etaty)	23,11	24,86	108
2	pełnozatrudnieni	23,02	24,38	106
	z pracowników ogółem			
3	pracownicy merytoryczni	1,00		0
4	pracownicy administracji	13,94	16,03	115
5	pracownicy techniczni	8,17	8,83	108

3. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Nazwa	Kwota
2	polisa majątkowa Teatru	1 284,10
3	reklama w środkach komunikacji	10 621,00
4	licencja Optima	1 334,21
	RAZEM	13 239,31

4. Rozliczenie międzyokresowe bierne i rezerwy

Nr	Opis	Kwota Ma	rozliczenie 2016
1	strojenie pianina BK	500,00	FZ/2016/01/01
2	CO za XII/2015	9 283,79	FZ/2016/01/03
3	obsługa informatyczna BK	19 556,62	FZ/2016/01/05
4	CO za Szk. 26	6 835,44	FZ/2016/01/10
5	ochrona za XII/2015	9 817,50	FZ/2016/01/14
6	usługi pocztowe	602,35	FZ/2016/01/18
7	energia elektryczna za XII/2015	2 921,38	FZ/2016/01/20
8	usługi reklamowe	21 000,00	FZ/2016/01/21
9	CO za XII/2015	62,68	FZ/2016/01/24
10	współprodukcja Kalkstein	40 000,00	FZ/2016/01/77
11	tantiemy "Morfina"	913,61	FZ/2016/01/54
12	tantiemy "Virginia"	1 271,85	FZ/2016/01/35
13	usl.telekomunikacyjne	1 211,82	FZ/2016/01/25
14	kordynacja BK	12 050,00	FZ/2016/01/67
15	nagroda Teatr BK	50 000,00	
16	ryczałt sam. Tatka	125,37	W.DOD/2015/12
17	wynagrodzenia osobwe	16 400,00	DOD1/12/2015/ E, W.DOD/2015/12

18	ZUS od w/w	3 220,96	DOD1/12/2015/ E, W.DOD/2015/12
19	honoraria BK	13 210,00	PRA1/2015/12
20	zlecenia wypłacone w I/2016	5 716,75	U1/2015/12
21	Zus od w/w	1 188,90	U1/2015/12
22	zlecenia wypłacone w II/2016	5 453,00	U1/2016/01
23	catering	7 279,20	FZ/2016/01/152
24	zlecenia	86 990,00	U1/2015/12
		315 611,22	

5. Wykaz podstawowych wskaźników usługowych w stosunku do 2015 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2014	Rok 2015	Wskaźnik
1	2	3	4	
1	bilety na spektakle	486 105,81	430 546,32	89
2	spektakle wyjazdowe	322 140,00	396 924,10	123
3	licencja na spektakle	40 000,00	0,00	
4	współprodukcja	197 222,23	201 703,07	102
5	pozostałe (najem, reklama itp)	331 678,63	250 058,84	75
	RAZEM	1 377 146,67	1 279 232,33	93

6. Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2014	Rok 2015	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
1	Amortyzacja środków trwałych	149 137,26	193 191,07	130
2	Zużycie materiałów	194 908,13	280 924,25	144
3	Energia obca	174 215,53	231 233,80	133
	w tym:			
	- centralne ogrzewanie	115 276,38	156 096,38	135
	- energia elektryczna	58 939,15	75 137,42	127
	- gaz	0,00	0,00	
4	Woda i ścieki	5 372,41	6 918,27	129
5	Usługi transportowe	155 773,13	127 518,67	82
6	Usługi remontowe	30 948,30	88 224,71	285
7	Pozostałe usługi	2 200 593,79	3 057 929,35	139
	- prezentacje obce	581 685,72	936 506,07	161
	- usługi podwykonawcze	344 191,50	543 995,93	158
	- noclegi	274 159,00	305 030,35	111
	- pozostałe	1 000 557,57	1 272 397,00	127
8	Wynagrodzenia	2 989 991,47	3 139 028,11	105
	w tym:			
	- osobowy fundusz płac	1 326 975,53	1 531 223,85	115
	- honoraria	1 350 143,16	1 200 060,71	89
9	- bezosobowy fundusz płac	312 872,78	407 743,55	130

10	Składki ZUS	273 277,61	309 826,14	113
11	Odpisy na ZFŚS	25 280,72	27 742,06	110
12	Świadczenia na rzecz pracowników	7 381,59	16 169,33	219
13	Podatki	62 423,29	106 837,60	171
14	Podróże służbowe	50 281,06	49 715,08	99
15	Pozostałe koszty	37 120,75	46 043,27	124
16	- ubezpieczenia	24 468,53	30 263,53	124
17	- usługi bankowe	11 383,73	11 323,12	99
18	- inne	1 268,49	4 456,62	351
	KOSZTY OGÓŁEM	6 356 705,04	7 681 301,71	121

7. Struktura dochodów własnych, sprzedaży usług i pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
1	Sprzedaż usług	1 377 146,67	1 279 232,33	93
	w tym:			
	- bilety	486 105,81	430 546,32	89
	- spektakle wyjazdowe i współorgani	337 140,00	396 924,10	118
	- współprodukcja i licencje	237 222,23	201 703,07	85
	- usługi reklamy	173 515,27	174 013,23	100
	- pozostałe (m.in.najem, refakury tantiemy, tłumaczenia itp)	143 163,36	76 045,61	53
2	Pozostałe przychody operacyjne	5 381 075,41	6 561 652,93	122
	w tym:			
	- dotacje UMK	4 325 000,00	4 930 600,00	114
	- pozostałe dotacje	918 570,91	1 446 988,26	158
	- odpisy od środków trwałych otrzy	128 081,06	142 974,02	112
	- nagrody i refundacje kosztów	0,00	0,00	-
	- darowizna	0,00	0,00	-
	- pozostałe	9 423,44	41 090,65	436
3	Przychody finansowe	2 583,81	2 407,43	93
4	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0
	DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM	6 760 805,89	7 843 292,69	116

Kraków 26-03-2016