CAPELLA CRACOVIENSIS
31-012 Kraków, ul. św. Marka 7-9/9
NIP 675-10-00-417 Regon 001037732
tel. 602-620-698 info@capellacracoviensis.pl

(nazwa jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2019

Wiersz	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A	**Aktywa trwałe**	**1 692 886,63**	**1 689 925,95**
I	**Wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,00**
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	**Rzeczowe Aktywa Trwałe**	**1 124 679,69**	**1 074 956,26**
1	Środki trwałe	**1 054 585,86**	**1 074 956,26**
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	4 458,29	2 229,05
d)	Środki transportu		
e)	Inne środki trwałe	1 050 127,57	1 072 727,21
2	Środki trwałe w budowie	70 093,83	0,00
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**	**568 206,94**	**614 969,69**
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	568 206,94	614 969,69
B	**Aktywa obrotowe**	**307 248,87**	**467 770,12**
I	**Zapasy**	**51 258,61**	**103 718,13**
1	Materiały		99 013,95
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary	49 791,13	
5	Zaliczki na dostawy	1 467,48	4 704,18
II	**Należności krótkoterminowe**	**199 862,09**	**298 865,65**
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		

Wiersz	AKTYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku
2	Należności od pozostałych jednostek	199 862,09	298 865,65
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	115 477,11	238 183,78
	- do 12 miesięcy	109 477,11	232 099,93
	- powyżej 12 miesięcy	6 000,00	6 083,85
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	72 811,07	51 905,87
c)	inne	11 573,91	8 776,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	**32 390,56**	**42 920,08**
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 390,56	42 920,08
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	32 390,56	42 920,08
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	32 390,56	42 920,08
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**23 737,61**	**22 266,26**
Aktywa razem		**2 000 135,50**	**2 157 696,07**

Katarzyna Dziedzic
26.03.20
Główny Księgowy
(data i podpis osoby sporządzającej)

Zastępca Dyrektora
Ewelina Mikluszka
(data i podpis kierownika jednostki)

Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku
A	**Kapitał (fundusz) własny**	**1 221 064,06**	**1 390 318,85**
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	527 449,71	527 449,71
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:		
	-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	839 413,46	693 614,35
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		63 570,00
VI	Zysk (strata) netto	-145 799,11	105 684,79
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**779 071,44**	**767 377,22**
I	**Rezerwy na zobowiązania**	**0,00**	**0,00**
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**42 197,89**	**86 099,79**
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	25 136,54	72 549,29
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 797,33	24 846,47
	- do 12 miesięcy	6 797,33	24 846,47
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	15 039,21	47 624,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	3 300,00	0,00
i)	i) inne		78,82
3	Fundusze specjalne	17 061,35	13 550,50
IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	**736 873,55**	**681 277,43**
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	736 873,55	681 277,43
	- długoterminowe	736 873,55	681 277,43
	- krótkoterminowe		

Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku
Pasywa razem		**2 000 135,50**	**2 157 696,07**

26.03.20 Katarzyna Dziedzic Główny Księgowy
.....
(data i podpis osoby sporządzającej)

Zastępca Dyrektora
Ewelina Mikluszka
.....
(data i podpis kierownika jednostki)

CAPELLA CRACOVIENSIS
31-012 Kraków, ul. św. Marka 7-9/9
NIP 675-10-00-417 Regon 001037732
tel. 602-620-698 info@capellacracoviensis.pl

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
wariant porównawczy

sporządzony za okres: 2019

Wiersz	POZYCJA	Wartość na dzień 31.12.2018	Wartość na dzień 31.12.2019
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**6 354 494,18**	**6 328 880,45**
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 152 178,74	1 130 545,63
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	715,44	94 534,82
V	Dotacja podmiotowa od organizatora	5 201 600,00	5 103 800,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**9 285 399,83**	**8 683 769,86**
I	Amortyzacja	127 967,01	123 613,00
II	Zużycie materiałów i energii	47 803,06	87 933,89
III	Usługi obce	3 155 554,54	2 405 615,23
IV	Podatki i opłaty, w tym:	68 880,39	134 742,67
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	5 176 592,07	5 170 740,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	682 643,06	692 235,28
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21 114,70	49 490,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 845,00	19 398,96
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)**	**-2 930 905,65**	**-2 354 889,41**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**2 818 352,92**	**2 479 014,08**
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 700,04	0,00
II	Dotacje pozostałe		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2 814 652,88	2 479 014,08
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**10 546,27**	**16 759,64**
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	10 546,27	16 759,64
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-123 099,00**	**107 365,03**
G	**Przychody finansowe**	**59 153,11**	**35 613,88**
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia aktywów finansowych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	59 153,11	35 613,88

Wiersz	POZYCJA	Wartość na dzień 31.12.2018	Wartość na dzień 31.12.2019
H	**Koszty finansowe**	**81 853,22**	**37 294,12**
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia aktywów finansowych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	81 853,22	37 294,12
I	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)**	**-145 799,11**	**105 684,79**
J	**Podatek dochodowy**		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	**-145 799,11**	**105 684,79**

Katarzyna Dziedzic

26.03.20 ..... Główny Księgowy

(data i podpis osoby sporządzającej RZiS)

Zastępca Dyrektora

..... Ewelina Mikluszka .....

(data i podpis kierownika jednostki)

CAPELLA CRACOVIENSIS
31-012 Kraków, ul. św. Marka 7-9/9
NIP 675-10-00-417 Regon 001037732
tel. 602-620-698 info@capellacracoviensis.pl

Informacja dodatkowa do bilansu za 2019 rok

Wycena aktywów i pasywów bilansu.

1. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się następująco:
   a) Inwestycje rozpoczęte - według cen zakupu,
   b) Środki trwałe - według cen zakupu,
   c) Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego - według cen zakupu
   d) Należności i zobowiązania, w tym również z tytułu pożyczek - w kwocie wymagającej zapłaty,
   e) Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.

2. W ciągu roku obrotowego ujmuje się w księgach rachunkowych wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze dotyczące:
   a) Środków pieniężnych, udziałów i papierów wartościowych - po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzystano,
   b) Pozostałych aktywów i pasywów - po obowiązującym na dzień poprzedzający dzień przeprowadzenia operacji - średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP, chyba że dowód odprawy celnej wyznacza inny kurs.

3. Różnice kursowe powstały:
   a) W związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych, udziałów i papierów wartościowych,
   b) Przy zapłacie wyrażonych w walutach obcych należności i zobowiązań oraz innych operacji, przy których różnice te zalicza się do przychodów lub kosztów operacji finansowych.

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok 2018 oraz rok 2019

	2018	2019	%
AKTYWA			
1. Aktywa trwałe	1 692 886,63	1 689 925,95	99,82
2. Aktywa obrotowe ogółem	307 248,87	467 770 ,12	152,24
- W tym należności	199 862,09	298 865,65	149,54
- w tym środki pieniężne	32 390,56	42 920,08	132,51
Razem aktywa	**2 000 135,50**	**2 157 696,07**	**107,88**
PASYWA			
1. Kapitał własny	1 221 064,06	1 390 318,85	113,86
- w tym zysk (strata) z lat ubiegłych		63 570,00	
2. Zobowiązania ogółem	779 071,44	767 377,22	98,50
- w tym z tytułu dostaw i usług	6 797,33	24 846,47	365,53
- w tym z tytułu podatków i ubezpieczeń	15 039,21	47 624,00	316,67
- w tym z tytułu wynagrodzeń	3 300,00	0,00	
- inne	0	78,82	
- Fundusze specjalne	17 061,35	13 550,50	79,42
- Rozliczenia międzyokresowe	736 873,55	681 277,43	92,46
Razem pasywa	**2 000 135,50**	**2 157 696,07**	**107,88**
RACHUNEK ZYSKÓW I START			
1. Koszty działalności	9 285 399,83	8 683 769,86	93,52
2. Przychody ze sprzedaży usług	1 152 894,18	1 225 080,45	106,26
3. Dotacje dudżet+spons.+przych operacyjne	8 019 952,92	7 582 814,08	94,55
4. Odsetki + przych. Finans.	59 153,11	35 613,88	60,21
5. Koszty finansowe+ koszty operacyjne	92 399,49	54 053,76	58,50
6. Strata netto	145 799,11		
7. Zysk netto		105 684,79	

Propozycja księgowania zysku/ ~~straty~~ za 2019 r.

Zysk w wysokości 105 684,79 zł zostanie przeksięgowany w 2020 roku na Fundusz Rezerwowy Instytucji.

Zobowiązania:

Zobowiązania występujące w bilansie zostały w całości zapłacone.

Wyjaśnienie do Bilansu

Pasywa poz. A. V. kwota 63 570,00 zł.

W 2018 Capella Cracoviensis poniosła koszty w związku wydaniem z płyty CD promującej Instytucję. Koszty zostały poniesione i zaksięgowane na kontach zespołu 4 i w całości ujęte w Rachunku Zysków i Strat za 2018 r.

W toku analizy kont w grudniu 2019 r, stwierdzono iż w/w płyty zostały przyjęte do magazynu w 2019, a koszt ich wytworzenia został ujęty w całości w 2018 r., a winien być rozliczony w czasie. Zgodnie z zapisami polityki rachunkowości stwierdzono, że koszt wytworzenia płyt jest istotny i stanowi błąd podstawowy oraz ma istotny wpływ na wynik finansowy z 2018 r.- zgodnie z wytycznymi KSR nr 7. W grudniu 2019 kwota 63 570 została zaksięgowana na koncie 862 Wynik finansowy z tytułu ujawnionych błędów za lata ubiegłe (po str. Ma).

Po zatwierdzeniu Sprawozdania finansowego za 2019 r. instytucja przeksięguje kwotę 63 570 zł. na Fundusz Rezerwowy.

Przeciętne zatrudnienia w grupach osobowych:

Przeciętne zatrudnienie ogółem wyniosło 40,14 etaty, w tym:

- Pracownicy artystyczni	29,3
- Dyrekcja	2,0
- Administracja	8,34
- Obsługa	0,5

Katarzyna Dziedzic
Główny Księgowy
26.03.20

Zastępca Dyrektora
Ewelina Mikluszka

APELLA CRACOVIENSIS
31-012 Kraków, ul. św. Marka 7-9/9
NIP 675-10-00-417 Regon 001037732
tel. 602-620

Dane zuzupełniające do informacji dodatkowej do bilansu za rok 2019

akres zmian wartości rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Grupy rodzajowe aktywów trawłych 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 prwne				
	a) wartość początkowa	4 097	0	0	4 097
	b) dotychczasowe umorzenie	4 097	0	0	4 097
	c) wartość netto	0	0	0	0
2	Środki trwałe				
	Grunty: w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu				
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	a) wartość początkowa				
	b) dotychczasowe umorzenie				
	c) wartość netto				
	Urządzenia techniczne i maszyny				
	a) wartość początkowa	29 052	0	17 314	11 738
	b) dotychczasowe umorzenie	24 594	2 229	17 314	9 509
	c) wartość netto	4 458	-2 229	0	2 229
	Środki transportu				
	a) wartość początkowa				
	b) dotychczasowe umorzenie				
	c) wartość netto				
	Inne środki trwałe				
	a) wartość początkowa	1 377 619	116 737	7 990	1 486 366
	b) dotychczasowe umorzenie	327 492	92 379	6 231	413 640
	c) wartość netto	1 050 127	24 358	1 759	1 072 726
	Ogółem środki trwałe				
	a) wartość początkowa	1 406 671	116 737	25 304	1 498 104
	b) dotychczasowe umorzenie	352 086	94 608	23 545	423 149
	c) wartość netto	1 054 585	22 129	1 759	1 074 955

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych		Wskaźnik
		2018	rok 2019	
1	2	3	4	5
1	Pracownicy ogółem (etety) w tym:	42,7	40,14	0,94
	pełnozatrudnieni	41,7	39,63	0,95
	merytoryczni	30,3	29,3	0,97
	administracyjni	11,9	10,34	0,87
	obsługi	0,5	0,5	1,00

3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Lp.	Nazwa	Kwota
1	2	3
1	rozliczenia międzyokresowe czynne	637 235,95
2	rozliczenia międzyokresowe bierne	681 277,43
	Razem	1 318 513,38
	Saldo	-44 041,48

4. Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4
1	Nazwa	0	0,00
	Razem	0	0,00
	Saldo	0	0,00

5. Wykaz podstawowych wskaźników usługowych w stosunku do 2018 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2018	Rok 2019	Wskaźnik
1	2	3	4	5
1	ilość koncertów	91	107	1,18
2	ilość widzów	31 181	24 032	0,77

6. Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2018	Rok 2019	Wskaźnik
1	2	3	4	5
1	Amortyzacja	127 967	123 613	0,97
2	Zużycie materiałów i energii	39 955	79 641	1,99
3	Energia obca, w tym:	7 848	8 293	1,06
	- centralne ogrzewanie			
	- energia elektryczna	3 262	3 286	1,01
	- woda i ścieki			
	- gaz	4 586	5 007	1,09
4	Usługi transportowe	1 803	16 444	9,12
5	Usługi remontowe	0	0	0,00
6	Pozostałe usługi, w tym:	2 905 871	2 175 879	0,75
	-koszty podróży, wynajem sal	937 719	1 006 975	1,07
	- noclegi, poligrafia, plakatowanie, reklama, pozostałe usługi	1 410 712	899 879	0,64
	- zakup koncertów festiwalowych	557 440	269 025	0,48
7	Wynagrodzenia osobowe w tym:	5 176 592	5 170 740	1,00
	- osobowy fundusz płac	2 758 202	2 750 668	1,00
	- honoraria	2 273 965	2 290 567	1,01
	- bezosobowy fundusz płac	144 425	129 505	0,90
8	Składki ZUS	563 800	583 077	1,03
9	Odpis na ZFŚS	53 092	52 526	0,99
10	Podatki i opłaty	68 880	134 743	1,96
11	Podróże służbowe	42 228	20 419	0,48
12	Pozostałe koszty, w tym:	292 518	298 996	1,02
	- czynsz	73 463	84 464	1,15
	- pozostałe koszty	219 055	214 532	0,98
	Koszty ogółem	9 280 554	8 664 371	0,93

uktura dochodów własnych, sprzedaży usług i pozostałe przychody operacyjne

	Wyszczególnenie	Rok 2018	Rok 2019	Wskaźnik
1	2	3	4	5
1	Sprzedaż usług, w tym:	1 152 894	1 225 081	1,06
	- sprzedaż biletów	126 310	124 126	0,98
	- sprzedaż programów, folderów i innych	715	1 081	1,51
	- sprzedż koncertów, reklam	1 025 869	1 099 874	1,07
2	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	2 818 353	2 479 014	0,88
	- sponsorowania			0,00
	- inne	2 818 353	2 479 014	0,88
3	Przychody finansowe	59 153	35 614	0,60
4	Zyski nadzwyczajne	0	0	0,00
	Dochody własne ogółem	4 030 400	3 739 709	0,93

26.03.20

Katarzyna Dziedzic

Główny Księgowy

Zastępca Dyrektora

Ewelina Mikluszka