

**Uchwała Nr XL/506/17
Rady Miejskiej w Słupsku**

z dnia 28 czerwca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury Miasta Słupska
za 2016 rok- Polskiej Filharmonii "Sinfonia Baltica" w Słupsku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579, poz. 1948; Dz. U. z 2017 r. poz. 730, poz. 935), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, poz. 2255; Dz. U. z 2017 r. poz. 61, poz. 245, poz. 791)

**Rada Miejska w Słupsku
uchwala, co następuje:**

§ 1.

**Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury- Polskiej Filharmonii
"Sinfonia Baltica" w Słupsku za 2016 rok.**

§ 2.

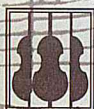
Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Słupska.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie po ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Słupsku.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Słupsku

Beata Chrzanowska



Polska Filharmonia
Sinfonia Baltica w Słupsku
76-200 Słupsk • ul. Jana Pawła II 3

Słupsk, 15.03.2017 r.

URZĄD MIEJSKI W SŁUPSKU
WYDZIAŁ PLANOWANIA, RACHUNKOWOŚCI
BUDŻETOWEJ I KONTROLINGU FINANSOWEGO

DATA

2017 -03- 16

wpłynęło

Licz

podpis

Urząd Miejski w Słupsku

Wydział Planowania, Rachunkowości

Budżetowej i Kontrolingu Finansowego

Polska Filharmonia „Sinfonia Baltica” w Słupsku prosi o zatwierdzenie przedłożonego sprawozdania finansowego (bilansu) F-02 sporządzonego za 2016 rok.

Suma bilansowa, aktywa i pasywa wynoszą **2.665.139,84 zł**

Wynik finansowy (strata) **- 4.656,47 zł**

W załączeniu:

- sprawozdanie F-02
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa do bilansu

DYREKTOR

Bogdan Jarmolowicz

tel./fax +48 59/842 63 38 (dyrekcja, sekretariat), tel. +48 59/ 842 49 60 (centrala) • tel./fax +48 59/842 38 39 (impresariat, kasa)

www.filharmonia.sinfoniabaltica.pl • e-mail: sekretariat@sinfoniabaltica.pl; e-mail: impresariat@sinfoniabaltica.pl

konta bankowe: 79 1140 1153 0000 2182 8900 1001 • 41 1020 4649 0000 7902 0003 3795

NIP: 839-00-29-782

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31. GRUDNIA 2016 R.

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	2 535 033,59	2 409 089,67	A	Kapitał (fundusz) własny	576 075,26	571 418,79
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	514 018,39	514 018,39
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
	Rzeczowe aktywa trwałe	2 535 033,59	2 409 089,67	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		62 056,87
1	Środki trwałe	2 197 722,69	2 071 778,77		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	221 846,00	221 846,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 696 890,56	1 630 477,31	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	62 056,87	
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto		-4 656,47
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	278 986,13	219 455,46	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 340 918,73	2 093 721,05
2	Środki trwałe w budowie	337 310,90	337 310,90	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	189 817,61	42 047,09
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	140 742,76	38 666,57
B	Aktywa obrotowe	381 960,40	256 050,17	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	71 619,67	64 747,44	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 238,07	26 875,70
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	26 238,07	26 875,70
4	Towary	71 619,67	64 747,44		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	48 800,41	26 225,17	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	109 624,67	5 756,06
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	4 880,02	6 034,81
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	49 074,85	3 380,52
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 151 101,12	2 051 673,96
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	12 870,00	189,97	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 870,00	189,97	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 151 101,12	2 051 673,96
	– do 12 miesięcy	12 870,00	189,97		– długoterminowe	2 132 036,40	2 030 502,92
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	19 064,72	21 171,04
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	35 930,41	26 035,20				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 412,82	7 706,38			
c)	inne	28 256,98	18 328,82			
d)	dochodzone na drodze sądowej	5 260,61				
III	Inwestycje krótkoterminowe	254 837,13	160 116,95			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	254 837,13	160 116,95			
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	254 837,13	160 116,95			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	254 837,13	160 116,95			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 703,19	4 960,61			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		2 916 993,99	2 665 139,84		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 916 993,99 2 665 139,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Pera
Barbara Pera

14.03.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Bohdan Janolowicz
Bohdan Janolowicz

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kierując organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01 STYCZNIA - 31 GRUDNIA 2016 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	698 498,72	733 303,61
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	696 175,29	723 294,62
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	2 323,43	10 008,99
B	Koszty działalności operacyjnej	4 010 051,73	4 053 161,40
I	Amortyzacja	125 943,92	125 943,92
II	Zużycie materiałów i energii	113 637,89	117 298,49
III	Usługi obce	126 534,65	154 110,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	94 711,54	81 637,44
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 728 128,45	2 897 268,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	521 204,15	526 020,48
	– emerytalne	231 864,21	234 917,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	298 516,52	144 597,71
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 374,61	6 284,68
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-3 311 553,01	-3 319 857,79
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 371 950,18	3 328 291,94
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	3 237 588,00	3 187 588,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	134 362,18	140 703,94
E	Pozostałe koszty operacyjne	110,52	14 315,98
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	110,52	14 315,98
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	60 286,65	-5 881,83
G	Przychody finansowe	1 770,22	1 248,21
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 014,50	1 248,21
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	755,72	
H	Koszty finansowe	0,00	22,85
I	Odsetki, w tym:		22,85
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	62 056,87	-4 656,47
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	62 056,87	-4 656,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Pera

14.03.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Bohdan Jarmolowicz

14.03.2017

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA
(załącznik do bilansu oraz rachunki zysków i strat)
Polskiej Filharmonii Sinfonia Baltica w Słupsku
za 2016 rok

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2016 r. są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

1. Bilans-aktywa i pasywa w wersji pełnej.
2. Rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.
3. Informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Zapisy księgowe są prowadzone zgodnie z określonymi w powołanej wyżej Ustawie zasadami rachunkowości, stosowanymi w sposób ciągły, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów.

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3.500 zł. ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane w miesiącu następnym po ich przekazaniu do użytkowania.

A. AKTYWA

I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

II. ŚRODKI TRWAŁE

- a. wartości niematerialne i prawne i środki trwałe
 wartości początkowe w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początku roku obrotowego	Zwiększenie środków trwałych	Zmniejszenie środków trwałych	Stan na koniec 2015 roku
Wartości niematerialne i prawne	12.430,50	-	-	12.430,50
ŚRODKI TRWAŁE RAZEM	3.877.276,94	-	-	3.878.998,94
z tego:				
1. Grunty	221.846,00	-	-	221.846,00
2. Budynki i budowle	2.679.962,05	-	-	2.679.962,05
3. Urządzenia techniczne i maszyny	13.177,45	-	-	13.177,45
4. Środki transportu	-	-	-	-
5. Pozostałe środki	962.291,44	1.722,00	-	964.013,44

- b. umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
 i środków trwałych w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początku roku obrotowego	Zwiększenie umorzeń	Zmniejszenie umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	12.430,50	-	-	12.430,50
Umorzenie środków trwałych Razem	1.679.554,25	127.665,92	-	1.807.220,17
z tego:				
1. Grunty	-	-	-	-
2. Budynki i budowle	983.071,49	66.413,25	-	1.049.484,74
3. Urządzenia techniczne i maszyny	13.177,45	-	-	13.177,45
4. Środki transportu	-	-	-	-
5. Pozostałe środki	683.305,31	61.252,67	-	744.557,98

B. AKTYWA OBROTOWE

I. MATERIAŁY

- a. Zakupione materiały są odpisywane w koszty materiałów
 w dacie ich zakupu.

1. TOWARY

- b. Towary (płyty CD) księguje się w ewidencji ilościowo-wartościowej wg.
 rzeczywistego kosztu wytworzenia i z zakupu w wartości netto.

- wartość płyt CD na 31 grudnia 2016 r. - **64.747,44 zł**

2. NALEŻNOŚCI I ROSZCZENIA

Należności są wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.

1. Należności ogółem 26.225,17 zł

a. z tytułu dostaw i usług	189,97 zł
b. z tytułu podatku VAT	7.706,38 zł
c. pozostałe rachunki zewnętrzne	18.328,82 zł
d. należności dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł
e. rozrachunki z tytułu kosztów wyłożonych	0,00 zł

3. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

1. ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH BANKOWYCH

wyszczególnienie na dzień	01.01.2016 r.	na dzień 31.12.2016 r.
środki pieniężne w kasie	5.690,47 zł	2.567,43 zł
środki pieniężne w banku	249.146,66 zł	157.549,52 zł

2. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

a. czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów	4.960,61 zł
w tym:	
- za prenumeraty	2.585,36 zł
- ubezpieczenie	646,90 zł
- usługi internetowe	154,44 zł
- znaczki pocztowe	98,20 zł
- licencje na programy komputerowe	1.475,71 zł
- pozostałe	0,00 zł

PASYWA

Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego)

	<u>Stan na 01.01.2016 r.</u>	<u>Stan na 31.12.2016 r.</u>
A. Kapitał (fundusz) własny	576.075,26 zł	571.418,79 zł
1. Kapitał (fundusz) instytucji	514.018,39 zł	514.018,39 zł
2. Fundusz rezerwowy	0,00 zł	62.056,87 zł
3. + ZYSK - STRATA	+ 62.056,87 zł	- 4.656,47 zł

Fundusz instytucji zmniejszył się o stratę za 2016 r. w kwocie **4.656,47 zł**

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA NA 31.12.2016 r.

III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE RAZEM 42.047,09 zł

z tego:

- z tytułu dostaw i usług	26.875,70 zł
- z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	5.756,06 zł
- z tytułu rozliczeń zakupu	6.034,81 zł
- z tytułu kosztów wyłożonych	0,00 zł
- fundusze specjalne (FŚS)	3.380,52 zł

IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE RAZEM 2.051.673,96 zł

w tym:

- dotacja na inwestycje (III etap szatnia)	249.238,45 zł
- dotacja na rozszerzenie instrumentarium orkiestry i sprzętu oświetleniowego	101.625,93 zł
- projekt rozbudowy Filharmonii	16.161,12 zł
- podatek VAT z inwestycji do rozliczenia z Urzędem Miasta	34.793,00 zł
- darowizna na nagranie płyty „Kroke”	1.000,00 zł
- przedpłata na imprezy	21.171,04 zł
- niezamortyzowane środki trwałe sfinansowane dotacją do końca 2011 roku	1.627.684,42 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Ustalenie wyniku finansowego i przekształcenie go w podstawy
 opodatkowania podatkiem od osób prawnych za 2016 rok

TREŚĆ	KOSZTY	PRZYCHODY
Przychody ze sprzedaży produktów	4.046.876,72	723.294,62
Przychody ze sprzedaży towarów	6.284,68	10.008,99
R A Z E M	4.053.161,40	733.303,61
Pozostałe koszty i przychody operacyjne	14.315,98	3.328.291,94
Koszty i przychody finansowe	22,85	1.248,21
O G Ó Ł E M	4.067.500,23	4.062.843,76

strata - 4.656,47

KOSZTY UZTSKANIA PRZYCHODÓW 4.067.500,23 4.062.843,76

strata - 4.656,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Pera
 Barbara Pera

DYREKTOR
Bohdan Jarmolowicz
 Bohdan Jarmolowicz