

**Uchwała Nr XL/511/17
Rady Miejskiej w Słupsku**

z dnia 28 czerwca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury Miasta Słupska
za 2016 rok- Nowego Teatru im. Witkacego 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- Nowego Teatru im. Witkacego 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

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia Nowego Teatru im. Witkacego w Słupsku za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 r.

I. WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

		Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych					Razem
		Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia techniczne	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	
Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego		253 373,00	194 020,00	678 941,41	160 395,00	533 891,75	1 820 621,16
Zwiększenie wartości początkowej	aktualizacja						-
	przychody			51 816,93		84 198,81	136 015,74
	przemieszczenie						-
Zwiększenia wartości początkowej ogółem		-	-	51 816,93	-	84 198,81	136 015,74
Zmniejszenie wartości początkowej	zbycie						-
	likwidacja			4 815,34		8 532,07	13 347,41
	inne						-
Zmniejszenia wartości początkowej ogółem		-	-	4 815,34	-	8 532,07	13 347,41
Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego		253 373,00	194 020,00	725 943,00	160 395,00	609 558,49	1 943 289,49

		Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych					Razem
		Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia techniczne	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego			37 590,60	442 785,92	160 395,00	510 791,21	1 151 562,73
Zwiększenia w roku obrotowym	aktualizacja						-
	amortyzacja		4 850,40	60 078,60		84 198,81	149 127,81
	inne						-
Zwiększenia umorzenia ogółem		-	4 850,40	60 078,60	-	84 198,81	149 127,81
Zmniejszenia umorzenia				4 815,34		8 532,07	13 347,41
Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego		-	42 441,00	498 049,18	160 395,00	586 457,95	1 287 343,13

		Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych					Razem
		Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia techniczne	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	
Wartość netto środków trwałych	stan na początek roku obrotowego	253 373,00	156 429,40	236 155,49	-	23 100,54	669 058,43
	stan na koniec roku obrotowego	253 373,00	151 579,00	227 893,82	-	23 100,54	655 946,36

	Wartości niematerialne i prawne		Razem
	programy komputerowe	inne	
Wartość początkowa			
Stan na 01-01-2016	30 784,21	4 347,89	35 132,10
Zwiększenia			
Zmniejszenia			
Stan na 31-12-2016	30 784,21	4 347,89	35 132,10
Umorzenie			
Stan na 01-01-2016	30 784,21	4 347,89	35 132,10
Zwiększenia			
Zmniejszenia			
Stan na 31-12-2016	30 784,21	4 347,89	35 132,10
Wartość netto			
Stan na 01-01-2016	-	-	-
Stan na 31-12-2016	-	-	-

W wyniku poniesionych nakładów zostały przyjęte do eksploatacji następujące środki trwałe o łącznej wartości 51.816, 93 zł, w tym:

- notebook – 3.996,62 zł,
- mikser roland V 1 HD – 4.286,00 zł,
- obiektyw Hitachi LL 905 – 10.440,00 zł,
- obiektyw Hitachi SD 903 – 5.934,00 zł,
- projektor Hitachi CP-X 9110 – 27.160,31 zł.

2. Stan prawny użytkowanych gruntów i budynków ujętych w ewidencji księgowej na dzień 31.12.16 r.

• grunty

Tytuł prawny	Ewidencja bilansowa wartość
Własność	-
Użytkowanie wieczyste	253.373,00
Pozostałe	-
RAZEM	253.373,00

• budynki

Tytuł prawny	Ewidencja bilansowa wartość
Własność	194.020,00
Użytkowanie wieczyste	-
Pozostałe	-
RAZEM	194.020,00

3. Fundusz Instytucji Kultury

• stan na początek roku obrotowego	210.196,93 zł
• zwiększenia w trakcie roku obrotowego	0,00 zł
• zmniejszenia w trakcie roku obrotowego – strata za 2015 r.	127.031,71 zł
• stan na koniec roku obrotowego	83.165,22 zł

4. Fundusz rezerwowy

• stan na początek roku obrotowego	0,00 zł
• zwiększenia w trakcie roku obrotowego	0,00 zł
• zmniejszenia w trakcie roku obrotowego	0,00 zł
• stan na koniec roku obrotowego	0,00 zł

Wypracowany zysk netto w kwocie 135.394 zł po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organizatora Teatru zostanie przekazany na fundusz rezerwowy.

5. Podział zobowiązań według okresów powstania:

- zobowiązania

Lp.	Tytuł	Zobowiązania o okresie spłaty				Razem zobowiązania
		Do 1 roku	>1 roku do 3 lat	>3 lat do 5 lat	> 5 lat	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w tym:		143.949,37				143.949,37
1	dostaw i usług	30.573,09				30.573,09
2	podatków i ubezpieczeń	85.242,68				85.242,68
3	wynagrodzeń	15.256,34				15.256,34
4	inne (tantiemy)	12.877,26				12.877,26

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 30.573,09 dotyczyły głównie zobowiązań wobec Polskiej Filharmonii Sinfonia Baltica w wysokości 19.347,19 zł z terminem płatności w 2017 r.

Brak zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2016 r.

Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń dotyczyły m.in. :

- ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i FP w wysokości 64.924,68 (składka za grudzień 2016 r. płatna w styczniu 2017 r.),
- podatku dochodowego od wynagrodzeń w wysokości 16.226,00 zł (płatne w styczniu 2017 r.),
- podatku VAT w wysokości 4.060,00 zł (deklaracja Vat za grudzień 2016 r.).

Zobowiązania z tytułu tantiem – wynagrodzeń autorskich w wysokości 12.877,26 (od spektakli wystawionych w grudniu 2016 r., płatnych w 2017 r.).

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w wysokości 15.256,34 zł za miesiąc grudzień 2016 r. (płatne w 2017 r.).

6. Fundusze specjalne – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Wyszczególnienie	Kwota w zł
Stan na 1 stycznia 2016 r.	1.662,56
Zwiększenia:	35.361,18
Odpis obowiązkowy	35.323,00
Odsetki bankowe	38,18
Zmniejszenia o poniesione koszty	35.861,34
dofinansowanie wypoczynku dzieci i młodzieży	350,00
dofinansowanie wypoczynku dla pracowników i ich rodzin	3.550,00
paczki mikołajkowe dla dzieci i pracowników	770,00
karty podarunkowe	31120,00
opłaty i prowizje od wydanych kart	71,34
Stan na 31.12.2016 r.	1162,40
R-k środków funduszu socjalnego na 31 grudnia 2016 r.	1242,40

7. Stan i podział należności

Teatr będący podatnikiem podatku VAT z tytułu naliczonego a odroczonego podatku VAT od dokonanych zakupów w IV kwartale 2016 r. posiadał należność od Urzędu Skarbowego w Słupsku, która zostanie rozliczona w 2017 r. Ponadto Teatr otrzymuje z PFRON-u comiesięczne dofinansowanie do wynagrodzeń niepełnosprawnych pracowników. Należność za grudzień 2016 r. z tego tytułu, płatna jest w styczniu 2017 r.

Wyszczególnienie	Kwota
Należności z tytułu dostaw towarów i usług	20.510,00
Należności z tytułu zwrotu podatku VAT	4.151,83
Należności z tytułu dofinansowania z PFRON-u	1.575,00
RAZEM NALEŻNOŚCI	26.236,83

Należności w wysokości 26.236,83 zł były należnościami bieżącymi. Należności wymagalne na dzień 31.12.2016 r. nie wystąpiły.

8. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Wartość na 31-12-2016
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 087,01
- krótkoterminowe, w tym	3 087,01
telefony, prenumerata	192,00
ubezpieczenia społeczne i FP	738,58
koszty premier 2017 r.	501,29
opłata VIATOLL	102,70
ubezpieczenia majątkowe	1 552,44

Wyszczególnienie	Ogółem	Długoterminowe	Krótkoterminowe
Rozl.międzyokr.przychodów	388 030,44	305 400,30	82 630,14
dotacja z 2008 r.	54 678,00	19 519,20	35 158,80
dotacja z 2013 r. MKiDN	37 691,24	32 065,88	5 625,36
dotacja z 2013 r. UM 190 tys. zł	66 435,83	56 343,47	10 092,36
dotacja z 2013 r. UM 31 937 zł	11 510,38	9 798,22	1 712,16
darowizna wozowni z 2008 r.	151 579,00	146 728,60	4 850,40
dotacja z 2016 r. MKiDN	49 098,93	40 944,93	8 154,00
bilety przedsprzedaż	17 037,06	-	17 037,06

Stan czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień:

- 1 stycznia 2016 r. - 4.924,08 zł,
- 31 grudnia 2016 r. - 3.087,01 zł.

Różnica rozliczeń międzyokresowych kosztów do rachunku wyników – 1.837,07 zł

II. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Monitoring realizowanych zakupów w celu przygotowania i realizacji spektakl, praca całego zespołu Teatru oraz zwiększenie dotacji pod koniec 2016 r. przyczyniły się do wypracowania dodatniego wyniku finansowego w wysokości 135.394 zł (netto).

Wyszczególnienie	Koszty	Przychody	Zysk	Strata
Działalność operacyjna	3.046.679,25	2.976.797,50		-69.881,75
Pozostała działalność operacyjna	610,64	207.637,07	207.026,43	
Działalność finansowa	264,95	383,33	118,38	
RAZEM	3.047.554,84	3.184.817,90	207.144,81	-69.881,75
Zmiana stanu produktów		-1.837,07		-1.837,07
Ogółem wynik brutto	3.047.554,84	3.182.980,83	135.425,99	

Wypracowany zysk netto w kwocie 135.394 zł po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organizatora Teatru zostanie przekazany na fundusz rezerwowy.

1. Struktura przychodów ze sprzedaży usług kulturalnych:

Wyszczególnienie	Sprzedaż		Zmiana +/- (kol.3-kol.2)	Wskaźnik (kol.3:kol.2)
	Rok 2015	Rok 2016		
1	2	3	4	5
Spektakle własne	946.796,89	815.594,99	-131.201,90	86,14%
Spektakle zakupione	101.990,80	90.236,19	-11.754,61	88,47%
Pozostałe imprezy, wypożyczalnia kostiumów	44.961,27	39.170,62	-5.790,65	87,12%
RAZEM przychody ze sprzedaży produktów	1.093.748,99	945.001,80	-148.747,19	86,40%

2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych o wyniku finansowego obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej informacji.

3. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych obrazuje poniższa tabela:

Lp.	Koszty wg rodzaju	Lata		Wskaźnik w % (kol.4:kol.5)
		2015	2016	
1	2	3	4	5
1	Amortyzacja	66.349	147.515	222,3
2	Zużycie materiałów, energii, wody	225.653	182.032	80,7
3	Usługi obce	267.595	256.205	95,7
4	Wynagrodzenia	2.131.350	1.888.636	88,6
5	Świadczenia na rzecz pracowników	328.627	331.641	100,9
6	Podatki i opłaty	53.050	54.776	103,2
7	Pozostałe koszty	179.695	185.871	103,4
RAZEM		3.252.319	3.046.676	93,7

III. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiany +/-
	01.01.16 r.	31.12.16 r.	
1	2	3	4
Środki pieniężne w kasie	566,33	19.898,37	19.332,04
Środki pieniężne na rachunku bankowym podstawowym	8,46	19.438,54	19.430,08
Środki pieniężne na rachunku funduszy specjalnych	557,69	1.242,40	684,71
RAZEM	1.132,48	40.579,31	39.446,83

IV. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SPRAW OSOBOWYCH

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Lp.	Wyszczególnienie	2015 r.		2016 r.	
		ogółem	kobiety	ogółem	kobiety
1	2	3	4	5	6
1	Dział Artystyczny	9,12	5,1	9,5	5,5
2	Dział Techniczny	12,51	5	11,27	4,28
3	Administracja	7,18	5,5	6,52	4,54
4	Promocja i Sprzedaż	5	4	4,6	3,35
RAZEM		33,81	19,6	31,89	17,67

2. Wynagrodzenia w działach

Wyszczególnienie		Lata		Wskaźnik w % (kol.4:kol.3)
		2015	2016	
1		2	3	4
I. Wynagrodzenia osobowe bez honorarium z nagrodami		1.293.608,94	1.330.566,43	102,9
1	Dział Artystyczny	289.547,32	333.303,43	115,1
2	Dział Techniczny	446.827,39	414.337,59	92,7
3	Promocja i Sprzedaż	196.671,25	171.847,13	87,4
4	Administracja	360.562,98	411.078,28	114,0
w tym: Dyrekcja		130.279,41	183.618,31	140,9
II. Wynagrodzenia z tytułu honorariów		797.027,03	497.284,07	62,4
1	Honoraria pracowników teatru	200.968,03	180.039,07	89,6
	- aktorów	158.928,03	178.699,07	112,4
	- dyrektora	4.540,00	1.340,00	29,5
	- grafika, scenografa	37.500	-	0
2	Honoraria artystów-współpraca	596.059,00	317.245,00	53,2
III. Umowy zlecenia		40.714,00	42.872,00	105,3
IV. Odprawa emerytalna		1.607,86	17.913,50	1.114,1
Wynagrodzenia RAZEM (I+II+III+IV)		2.132.957,83	1.888.636,00	88,5

Na wypłaty z osobowego funduszu płac wraz z honorariami aktorów i realizatorów składają się:

Wyszczególnienie	Lata		Wskaźnik w % (kol.3:kol.2)
	2015	2016	
1	2	3	4
Wynagrodzenie zasadnicze	744.610,77	804.513,30	108
Dodatki funkcyjne	63.915,75	82.819,63	129,6
Dodatki stażowe	105.530,43	102.440,05	97,1
Dodatki objazdowe	54.471,83	64.882,04	119,1
III zajęcia aktorów	5.967,61	7.890,65	132,2
Honoraria aktorów	163.468,03	497.284,07	304,2
Honoraria grafik, scenograf	37.500,00	0	0
Średnia urlopowa	23.742,17	27.329,07	115,1
Premia	244.494,71	227.547,77	93,1
Wynagrodzenia gwarantowane	12.648,40	9.718,10	76,8
Nadgodziny i dodatki nocne	7.846,69	1.576,26	20,1
Nagrody jubileuszowe	19.838,50	39.621,50	199,7
Nagrody okolicznościowe	3.000,00	3.000,00	100
Pozostałe	5.934,2220	20.013,50	337,3
RAZEM wynagrodzenia osobowe	1.429.969,11	1.888.635,94	126,5

Słupsk, 06.01.2017 r.

Zatwierdził

DYREKTOR
NACZELNY ARTYSTYCZNY
Dominik Nowak

Nazwa: NOWY TEATR im. Witkacego w Słupsku
 Ulica: Lutosałwskiego 1
 Kod, Miasto: 76-200 Słupsk
 Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

NOWY TEATR
im. Witkacego w Słupsku
 76-200 SŁUPSK, ul. Lutosałwskiego
 tel./fax 069 846 70 00
 NIP 780-24-05-058, Reg. 1930632

Lp	Wyszczególnienie	Okres	
		od 01-01-2016 do 31-12-2016 w złotych	od 01-01-2015 do 31-12-2015 w złotych
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 974 960,43	2 979 906,29
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	945 001,80	1 093 748,99
II.	Zmiana stanu produktów (+) zwiększenie, (-) zmniejszenie	-1 837,07	-11 013,57
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5,70	4 030,87
IV.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 031 790,00	1 893 140,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 046 679,25	3 256 076,02
I.	Amortyzacja	147 515,11	66 349,33
II.	Zużycie materiałów i energii	182 032,12	225 653,29
III.	Usługi obce	256 205,49	267 595,05
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	54 775,80	53 049,49
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 888 635,94	2 131 349,97
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	331 640,73	328 626,81
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	185 870,98	179 694,95
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3,08	3 757,13
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-71 718,82	-276 169,73
D.	Pozostałe przychody operacyjne	207 637,07	151 257,71
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	167 087,59	58 977,24
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	40 549,48	92 280,47
E.	Pozostałe koszty operacyjne	610,64	2 467,14
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	610,64	2 467,14
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	135 307,61	-127 379,16
G.	Przychody finansowe	383,33	347,45
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
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:	383,33	347,45
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	264,95	0,00
I.	Odsetki, w tym:	168,00	
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	96,95	
I.	Zysk (strata) brutto	135 425,99	-127 031,71
J.	Podatek dochodowy	32,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto	135 393,99	-127 031,71

Sporządził

DYREKTOR
 NACZELNY ARTYSTYCZNY
 Dominik Nowak

Zatwierdził

DYREKTOR
 NACZELNY ARTYSTYCZNY
 Dominik Nowak

Nazwa: NOWY TEATR im. Witkacego w Słupsku
 Ulica: Lutosławskiego 1
 Kod, Miasto: 76-200 Słupsk
 AKTYWA

Lp	Wyszczególnienie	Okres	
		od 01-01-2016 do 31-12-2016 w złotych	od 01-01-2015 do 31-12-2015 w złotych
A	Aktywa Trwałe	655 946,36	669 058,43
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	655 946,36	669 058,43
II	Rzeczowe aktywa trwałe	655 946,36	669 058,43
1.	Środki trwałe	253 373,00	253 373,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	151 579,00	156 429,40
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	227 893,82	236 155,49
c)	urządzenia techniczne i maszyny		
d)	środki transportu	23 100,54	23 100,54
e)	Inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe		
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	95 755,06	49 887,73
B	Aktywa obrotowe	25 851,91	27 227,24
I	Zapasy	120,00	120,00
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe	25 731,91	27 107,24
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	26 236,83	16 603,93
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne	26 236,83	16 603,93
3.	Należności od pozostałych jednostek	20 510,00	13 439,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	20 510,00	13 439,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy	5 726,83	3 164,93
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c)	Inne		
d)	dochodzone na drodze sądowej	40 579,31	1 132,48
III	Inwestycje krótkoterminowe	40 579,31	1 132,48
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	40 579,31	1 132,48
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	40 579,31	1 132,48
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		
-	Inne środki pieniężne		
-	Inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	3 087,01	4 924,08
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne	761 701,42	718 946,18
	Aktywa Razem		

Sporządził

DYREKTOR
 NACZELNIK ARTYSTYCZNY
 Dominik Nowak

Zatwierdził

DYREKTOR
 NACZELNIK ARTYSTYCZNY
 Dominik Nowak

Nazwa: NOWY TEATR im. Witkacego w Słupsku
 Ulica: Lutosławskiego 1
 Kod, Miasto: 76-200 Słupsk
 PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	Okres	
		od 01-01-2016 do 31-12-2016 w złotych	od 01-01-2015 do 31-12-2015 w złotych
A.	Kapitał (fundusz) własny	218 559,21	83 165,22
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	83 165,22	210 196,93
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:		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	135 393,99	-127 031,71
VI.	Zysk (strata) netto		
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	533 142,21	635 780,94
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania		
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne	145 111,77	242 122,54
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	143 949,37	240 459,98
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	30 573,09	82 112,50
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	30 573,09	82 112,50
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f)	zobowiązania wekslowe	85 242,68	142 721,29
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15 256,34	
h)	z tytułu wynagrodzeń	12 877,26	15 626,19
i)	inne	1 162,40	1 662,56
4.	Fundusze specjalne	388 030,44	393 658,40
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
1.	Ujemna wartość firmy	388 030,44	393 658,40
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	305 400,30	321 894,25
	- długoterminowe	82 630,14	71 764,15
	- krótkoterminowe	751 701,42	718 946,16
	Pasywa Razem		

Sporządził
 DYREKTOR
 NACZELNY ARTYSTYCZNY
 Dominik Nowak

Zatwierdził
 DYREKTOR
 NACZELNY ARTYSTYCZNY
 Dominik Nowak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za rok obrotowy 2016

I. Stan prawny i dane organizacyjne

Nazwa jednostki: Nowy Teatr im. Witkacego w Słupsku

Siedziba: ul. Lutosańskiego 1, 76-200 Słupsk

NIP: 839-289-50-58

REGON: 193058219

Forma prawna: Jednostka kultury posiadająca osobowość prawną

Nowy Teatr im. Witkacego w Słupsku jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury Prezydenta Miasta Słupska pod pozycją nr 1/2004

II. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania działalności Nowego Teatru im. Witkacego w Słupsku jest nieograniczony.

III. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.

IV. Zastosowane uproszczenia przewidziane dla jednostek małych

Nie dotyczy.

V. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

VI. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Rachunkowość Nowego Teatru im. Witkacego w Słupsku prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości Teatru.

Zgodnie z ww. przepisami Teatr:

- rzeczowe składniki majątku ujmuje w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych;
- zbiory biblioteczne i płytki niezależnie od wartości początkowej podlegają odpisom umorzeniowym;
- dzieła sztuki nie podlegają odpisom umorzeniowym.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Zasady amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawiały się następująco:

- Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planów amortyzacji, zawierających stawki i kwoty rocznych odpisów.
- Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacownemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
- Składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych (jednak nie mniej niż 1,5 tysiąca zł) są jednorazowo amortyzowane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.
- Składniki majątku o wartości do 1500 zł - niskocenne są traktowane jako wyposażenie i przy zakupie obciążają konto zużycia materiałów w dacie zakupu z jednoczesnym wprowadzeniem składnika do ewidencji pozabilansowej wg miejsca użytkowania.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się (zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych - Dz.U. Nr 149 z 2001 r., poz. 1674 z póź. zm.).

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze. O kwotę odpisów pomniejsza się wysokość należności w bilansie.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa. Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

Słupsk, 30.03.2017

Sporządził:

Zatwierdził

DYREKTOR
NACZELNY I ARTYSTYCZNY
Dominik Nowak

NACZELNY I ARTYSTYCZNY
Dominik Nowak

Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016

I. Zmiany wartości początkowej i umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

		Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych					Razem
		Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia techniczne	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	
Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego		253 373,00	194 020,00	678 941,41	160 395,00	533 891,75	1 820 621,16
Zwiększenie wartości początkowej	aktualizacja						-
	przychody			51 816,93		84 198,81	136 015,74
	przemieszczenie						-
Zwiększenia wartości początkowej ogółem		-	-	51 816,93	-	84 198,81	136 015,74
Zmniejszenie wartości początkowej	zbycie						-
	likwidacja			4 815,34		8 532,07	13 347,41
	inne						-
Zmniejszenia wartości początkowej ogółem		-	-	4 815,34	-	8 532,07	13 347,41
Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego		253 373,00	194 020,00	725 943,00	160 395,00	609 558,49	1 943 289,49

		Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych					Razem
		Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia techniczne	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego			37 590,60	442 785,92	160 395,00	510 791,21	1 151 562,73
Zwiększenia w roku obrotowym	aktualizacja						-
	amortyzacja		4 850,40	60 078,60		84 198,81	149 127,81
	inne						-
Zwiększenia umorzenia ogółem		-	4 850,40	60 078,60	-	84 198,81	149 127,81
Zmniejszenia umorzenia				4 815,34		8 532,07	13 347,41
Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego		-	42 441,00	498 049,18	160 395,00	586 457,95	1 287 343,13

		Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych					Razem
		Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia techniczne	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	
Wartość netto środków trwałych	stan na początek roku obrotowego	253 373,00	156 429,40	236 155,49	-	23 100,54	669 058,43
	stan na koniec roku obrotowego	253 373,00	151 579,00	227 893,82	-	23 100,54	655 946,36

	Wartości niematerialne i prawne		Razem
	programy komputerowe	inne	
Wartość początkowa			
Stan na 01-01-2016	30 784,21	4 347,89	35 132,10
Zwiększenia			
Zmniejszenia			
Stan na 31-12-2016	30 784,21	4 347,89	35 132,10
Umorzenie			
Stan na 01-01-2016	30 784,21	4 347,89	35 132,10
Zwiększenia			
Zmniejszenia			
Stan na 31-12-2016	30 784,21	4 347,89	35 132,10
Wartość netto			
Stan na 01-01-2016	-	-	-
Stan na 31-12-2016	-	-	-

II. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Nie dotyczy.

III. Kwota wartości firmy i okres jej odpisywania

Nie dotyczy.

IV. Informacje dotyczące wyceny instrumentów finansowych bądź aktywów niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej

Nie dotyczy.

V. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Wartość na 31-12-2016
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 087,01
- krótkoterminowe, w tym	3 087,01
telefony, prenumerata	192,00
ubezpieczenia społeczne i FP	738,58
koszty premier 2017 r.	501,29
opłata VIATOLL	102,70
ubezpieczenia majątkowe	1 552,44

Wyszczególnienie	Ogółem	Długoterminowe	Krótkoterminowe
Rozl.mędzyokr.przychodów	388 030,44	305 400,30	82 630,14
dotacja z 2008 r.	54 678,00	19 519,20	35 158,80
dotacja z 2013 r. MKiDN	37 691,24	32 065,88	5 625,36
dotacja z 2013 r. UM 190 tys. zł	66 435,83	56 343,47	10 092,36
dotacja z 2013 r. UM 31 937 zł	11 510,38	9 798,22	1 712,16
darowizna wozowni z 2008 r.	151 579,00	146 728,60	4 850,40
dotacja z 2016 r. MKiDN	49 098,93	40 944,93	8 154,00
bilety przedsprzedaż	17 037,06	-	17 037,06

- VI. Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat

Nie dotyczy.

- VII. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Nie dotyczy.

- VIII. Powiązanie między pozycjami aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nie dotyczy.

- IX. Wykaz zobowiązań warunkowych, 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

Nie dotyczy.

- X. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

- XII. Kwota i charakter przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

- XIII. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

Zatrudnienie wg. grup zawodowych	
pracownicy umysłowi	22,62
pracownicy na stanowiskach roboczych	9,27
Razem	31,89

- XIV. Kwoty zaliczek i pożyczek, 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 dotyczy.

- XV. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

- XVI. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości dokonane w roku obrotowym, 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 dotyczy.

- XVII. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dane przedstawione w sprawozdaniu finansowym są porównywalne

- XVIII. 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.

- XIX. Informacje o udziałach (akcjach) własnych.

Nie dotyczy.

Słupsk, 30.03.2017

Sporządził:

DYREKTOR
NACZELNY ARTYSTYCZNY
Dominik Nowak

Zatwierdził

DYREKTOR
NACZELNY ARTYSTYCZNY
Dominik Nowak