

UCHWAŁA NR 2715/16
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Z DNIA 14 czerwca 2017 R.

W SPRAWIE:

zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Teatru im. Stefana Żeromskiego w Kielcach za 2016 rok

NA PODSTAWIE:

art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2016 r. poz. 486, z późn. zm.), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późn.zm.), uchwała się co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2016 r. Teatru im. Stefana Żeromskiego w Kielcach.
2. Wykazana w sprawozdaniu finansowym za 2016 r. strata zostanie pokryta z funduszu instytucji.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wicemarszałek Województwa

Jan Maćkowiak

TEATR
im. Stefana Żeromskiego
25-507 Kielce, ul. Sienkiewicza 32
tel. +1 34-460-48, tel./fax 34-447-65
dop. 000279404 NIP 657-10-06-022

p. S. województwa
St. Żeromski
Żeromski

DEPARTAMENT PROMOCJI, EDUKACJI,
KULTURY, SPORTU I TURYSTYKI

Wpłynęło
Dnia 31.03.2017 r.

Nr pisma

40605/17

Podpis

St. Żeromski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO TEATRU IM. STEFANA ŻEROMSKIEGO W KIELCACH ZA 2016 rok.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Teatr im. Stefana Żeromskiego w Kielcach posiada osobowość prawną i jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Województwa Świętokrzyskie pod numerem RIK 11/92. Siedzibą Teatru jest miasto Kielce, a terenem działania obszar całego kraju. Organizatorem Teatru jest Samorząd Województwa Świętokrzyskiego, który zapewnia instytucji niezbędne środki na prowadzenie działalności i utrzymanie obiektu. Czas działania Instytucji- nieograniczony. Zadaniem Teatru jest zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa oraz tworzenie warunków aktywnego uczestnictwa w kulturze.

2. Teatr im. Stefana Żeromskiego w Kielcach został utworzony na mocy Zarządzenia Ministra Kultury i Sztuki z dnia 19 kwietnia 1949 r. (M. P nr A-45. poz. 612) i jego działalność trwa nieprzerwanie do chwili obecnej.

3-6. Bieżące jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od **1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku**. Nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności instytucji. Nie występował podział ani łączenie instytucji kultury.

7. Zasady gospodarki finansowej Teatru normuje: ustawa o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25.10.1991r. (tekst jednolity Dz. U. 406 z 2012r.z późniejszymi zmianami) oraz Zarządzenie nr 8/2013 Dyrektora Teatru z dnia 2.09.2013r. w sprawie Zasad - polityki rachunkowości w Teatrze im. Stefana Żeromskiego w Kielcach z późniejszymi zmianami. Teatr stosuje wycenę majątku i zobowiązań po rzeczywiście poniesionych cenach (kosztach) ich nabycia.

7.1 Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3.500 zł. amortyzowane są przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych na zasadach określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z 15.02.1992r. (tekst jednolity Dz. U. Nr 851 z 2014r. z późniejszymi zmianami) Natomiast w przypadku, gdy wartość początkowa jest niższa niż 3.500 zł. odpisy amortyzacyjne dokonywane są jednorazowo w miesiącu oddania do używania środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.

Przedmioty o okresie dłuższym niż rok i o wartości początkowej nieprzekraczającej 350 zł. Odpisuje się w miesiącu oddania do używania, jako zużycie materiałów. Prowadzi się dla nich wyłącznie ewidencję ilościową pozaksięgową w komórce administracyjnej.

7.2. Należności i udzielone pożyczki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty o wiarygodnie określonej wartości, które w przyszłości spowodują wpływ korzyści ekonomicznych. Na należności wątpliwe ustala się opis aktualizujący te należności i zalicza je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. Wartość urealnia się tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy od terminu płatności , a spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.

7.3. Zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Na oszacowane przyszłe zobowiązania tworzy się rezerwy, które zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Z uwagi na porównywalną w poszczególnych latach kwotę wypłat z tytułu

odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych dla pracowników ~ nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze z tego tytułu (podstawa – Zasady – polityka rachunkowości)

7.4. Stany i rozchody materiałów i towarów wykazuje się w księgach rachunkowych w ciągu roku obrotowego wg cen nabycia tj. w rzeczywistej cenie zakupu obejmującej kwotę należną sprzedającemu bez VAT-u. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się wg ceny przeciętnej ustalonej w wysokości średniej ważonej cen nabycia lub w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć. Koszty zakupu materiałów i towarów odpisywane są w miesiącu ich poniesienia .

7.5. Koszty rodzajowej działalności ujmowane są w księgach w cenach nabycia w wartości netto tj. bez naliczonego podatku VAT.

7.6. W księgach rachunkowych danego roku ujmuje się wszystkie koszty związane z przychodami niezależnie od terminu ich zapłaty w wartości netto tj. bez naliczonego podatku VAT.

7.7. Przychody to wszystkie uprawdopodobnione korzyści ekonomiczne powstałe w okresie sprawozdawczym niezależnie od terminu ich zapłaty bez należnego podatku VAT.

7.8 Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15 a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych .

7.9 Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

7. Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych tj. koniec roku obrotowego ustala się wynik finansowy przenosząc koszty działalności operacyjnej, koszty finansowe, pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne oraz przychody z działalności operacyjnej, przychody finansowe, pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kielcach Sygn. akt I NS 7/16 nastąpiło w 2016 roku **zniesienie współwłasności zabudowanej nieruchomości Teatru za spłatą dotychczasowych udziałowców z otrzymanej dotacji celowej** przyznanej uchwałą Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach Nr XXII/327/16 z 29.04.2016r.

Zgodnie z opinią biegłych rewidentów z Firmy Bilans-Serwis Sp. z o.o. cenę nabycia udziału rozszerzono na zwiększenie wartości środków trwałych będących w ewidencji stosując odpowiedni klucz podziałowy (wskaźnik % udziału wartości początkowych tych środków trwałych). Kwota dotacji zaliczona została do rozliczeń międzyokresowych przychodów, następnie sukcesywnie równolegle do naliczanych odpisów amortyzacyjnych stopniowo zwiększane będą pozostałe przychody operacyjne.

1. Budynek prawa oficyna wschodnia	nr inw.001, wartość zwiększenia 3,36 % stanowi kwotę 180.768 zł.
2. Budynek środkowa oficyna północna	nr inw.002, wartość zwiększenia 9,25 % stanowi kwotę 497.650 zł
3. Budynek główny	nr inw.003, wartość zwiększenia 76,49 % stanowi kwotę 4.115.162zł
4. Budynek lewa oficyna zachodnia	nr inw.004, wartość zwiększenia 6,02 % stanowi kwotę 323.876 zł.
5. Plac asfaltowy	nr inw.005, wartość zwiększenia 1,14 % stanowi kwotę 61.332 zł.

Kwota dotacji dotycząca zwiększenia wartości gruntu zaliczona jest na kapitał/fundusz własny podstawowy. Zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z 25.10.1991r. (art.29 ust.1 pkt.1 i ust.2) grunty/ aktywa trwałe niepodlegający amortyzacji sfinansowane z dotacji zwiększają bezpośrednio fundusz instytucji.

6. Grunt działka pod Teatrem	nr inw.372, wartość zwiększenia wsk.3,74 % stanowi kwotę 201.212 zł
-------------------------------------	---

1. Rozliczenia umorzenia i amortyzacji aktywów trwałych za 2016r.

Zakres zmian wartości grup rzeczowych aktywów trwałych / grunty i środki trwałe / oraz pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe

Grupa	Nazwa	Stan na początek roku 2016	Zwiększenie w ciągu roku zakup środków trwałych	Zmniejszenie w ciągu roku likwidacja	Zmniejszenia w ciągu roku sprzedaż	Stan na koniec roku 2016
Konto 021	Wartości niematerialne i prawne	30.061,55	23.141,16	2.431,95	----	50.770,76
01	Rzeczowe aktywa trwałe	3.446.093,58	5.646.573,27	1.970,00	109.700,01	8.980.996,84
011	Środki trwałe – ogółem	3.206.170,86	5.616.710,51	530,00	109.700,01	8.712.651,36
0	Grunty	67.859,39	201.212,00	-----	-----	269.071,39
I	Budynki, lokale	1.791.372,89	5.117.456,00	-----	----	6.908.828,89
II	Budowle	20.227,69	61.332,00	-----	----	81.559,69
III	Kotły i maszyny energetyczne	67.204,92	-----	-----	----	67.204,92
IV	Urządzenia techniczne i maszyny	140.176,53	13.749,51	530,00	-----	153.395,84
V	Specjalistyczne maszyny i urządzenia	403,00	-----	-----	----	403,00
VI	Urządzenia techniczne	727.040,04	220.824,42	-----	----	947.864,66
VII	Środki transportu	269.833,01	-----	----	109.700,01 (po wypadkowa)	160.133,00
VIII	Inne środki trwałe	122.053,39	2.136,58	----	---	124.189,97
Konto 012	Środki trwałe w budowie	0,00	-----	---	----	0,00
Konto 014	Pozostałe i środki trwałe	239.922,72	29.862,76	1.440,00	----	268.345,48
	Ogółem aktywa	3.476.155,13	5.669.714,43	4.401,95	109.700,01	9.031.767,60

Zakres zmian wartości umorzenia aktywów trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych za 2016r.

Umorzenie

Grupa Konto 070	Nazwa	Stan na początek roku 2015	Zwiększenie w ciągu roku według stawek amortyzacyjnych	Zwiększenia w ciągu roku jednorazowe umorzenie	Zmniejszenie w ciągu roku	Stan na koniec roku 2015
Konto 021	Wartości niematerialne i prawne	30.061,55	3.422,50	2.606,16	2.431,95	33.658,26
0	Rzeczowe aktywa trwałe	3.024.831,21	81.945,79	139.691,78	111.670,01	3.134.798,77
01	Środki trwałe – ogółem	2.784.908,49	81.945,79	109.829,02	110.230,01	2.866.453,29
0	Grunty	0,00	-----	-----	-----	0,00
I	Budynki, lokale mieszkalne	1.600.176,48	35.494,43	-----	-----	1.635.670,91
II	Budowle	20.227,69	-----	-----	-----	20.227,69
III	Kotły i maszyny energetyczne	48.335,30	4.704,34	-----	-----	53.039,64
IV	Urządzenia techniczne i maszyny	140.176,53	---	13.749,31	530,00	153.395,84
V	Specjalistyczne maszyny i urządzenia	403,00	----	----	-----	403,00
VI	Urządzenia techniczne	674.483,09	14.373,82	95.568,33		784.425,24
VII	Środki transportu	213.262,76	20.571,00	-----	109.700,01	124.133,75
VIII	Inne środki trwałe	87.843,64	6.802,20	511,38	----	95.157,22
Konto 012	Środki trwałe w budowie	---	----	----	----	---
Konto 014	Pozostałe i środki trwałe	239.922,72	----	29.862,76	1.440,00	268.345,48
	Ogółem pasywa	3.054.892,76	85.368,29	142.297,94	114.101,96	3.168.457,03

W ewidencji księgowej wartości niematerialnych i prawnych Teatr posiada według stanu na 31 grudnia 2016r. następujące programy komputerowe (wartości bez umorzeń brutto) :

1	Program " Finanse i księgowość"	2 500,00
2	Program " Kadry i płace"	3 300,00
3	Program " Raporty kasowe"	400,00
4	Program " Word"	485,00
5	Program "Eksport dokumentów ubezpieczeniowych"	549,00
6	System sprzedaży biletów EuroBilet	20 535,00
7	Program "Wydatki strukturalne Rb-WS	450,00
8	System sprzedaży biletów Galeon	16.800,00

9	Program ESET Endpoint Antivirus NOD 32 Client	391,50
10	Program komputerowy Resolume Arena 4	2 500,00
11	Program LEX GAMMA LEU-5412 - przepisy prawne	1 851,00
12	Program MS WIN XP HE	254,10
13	Program AVG ANTI-Virus na 15 +5 stanowisk (2 letnia)	755,16
	ŁĄCZNIE	50.770,76

Stan umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2016r. wynosi 33.658,26 zł

2. Stan prawno-własnościowy Teatru

Na stanie środków trwałych zaewidencjonowana jest nieruchomość składającą się z czterech oficyn oraz placu asfaltowego w oparciu przekazanie jej w zarząd i użytkowanie na podstawie Dekretu z 3.01.1947r. „o utworzeniu przedsiębiorstw państwowych „ oraz Zarządzenia Ministra Kultury z 19.04.1949r., o utworzeniu Państwowego Teatru im. Stefana Żeromskiego w Kielcach.

Nieruchomość do roku 2016 była współwłasnością: Teatru im. Stefana Żeromskiego w Kielcach, Państwa Barbary i Edwarda Michalskich oraz Skarbu Państwa, który uzyskał w drodze zasiedzenia udział po Heleny Frejzyngier c.Hersza-Gdali, Syni-Dyni.

1. Teatr posiadał prawo własności do udziału wynoszącego 1 577 424/2 304 000, tj. 68,46 %
2. Skarb Państwa posiadał udział wynoszący 96 000/2 304 000, tj. 4,17 %.
3. Barbara i Edward Michalscy posiadali udział wynoszący 630 576/2 304 000, tj. 27,37 %.

2.1 Udział w nieruchomości 1 577 424/2304 000 tj. 68,46%.

Wymieniony udział w nieruchomości został nabyty przez Teatr w sposób następujący:

1. Marszałek Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach w dniu 26 lipca 2007r. Aktem Notarialnym nr A 4327/2007 sporządzonym w Kancelarii Notarialnej Violetta Tomala Kielce ul. Sienkiewicza 30 przekazał Teatrowi **w darowiźnie** udział wynoszący 1.464.960/2.304.000 w nieruchomości, w której na swą siedzibę wraz z udziałem w gruntach. 31 lipca 2007r. nastąpiło na podstawie w/w aktu nieodpłatne – protokółarne przekazanie udziału w gruntach. Wartość początkową udziału wynoszącego 1.464.960/2.304.000 w nieruchomości oznaczonej, jako działka Nr 214 powierzchnia 0,2295 ha ustalono w wysokości 65.700,00 zł.
2. Aktem Notarialnym Rep. A 10764/2008 sporządzonym w Kancelarii Notarialnej Violetta Tomala Kielce ul. Sienkiewicza 30 - Teatr **zakupił** w dniu 22.12.2008r. od współwłaścicielki nieruchomości Pani Hanny Nowak jej udział wynoszący 36960/2 304 000 (nabyty od Haliny Witort) oraz 10 032/2304 000 (nabyte od Jerzego Topolskiego) tj. łącznie 2,04% za kwotę 300.000 zł
3. Marszałek Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach w dniu 13 stycznia 2010r. Aktem notarialnym nr A 144/2010 sporządzonym w Kancelarii Notarialnej Violetta Tomala Kielce ul. Sienkiewicza 30 przekazał Teatrowi **w darowiźnie** udział wynoszący 18 480/2.304.000 tj. 0,8% w nieruchomości, w której na swą siedzibę Powyższy udział został nabyty przez Skarb Państwa w spadku po Wandzie Kamili Krupskiej na podstawie Postanowienia Sądu Rejonowego z dnia 31.10.2008r. Sygn. I. Ns. 78/08
4. W Kancelarii Notarialnej Violetty Tomala Kielce ul. Sienkiewicza 30 sporządzony został w dniu 7 kwietnia 2010r Akt Notarialny Rep. A 1498/2010 poświadczający **zakupienie** od Pani Jolanty Julitty Syska (spadkobierca Haliny Witort) udziału 46.992/2.304.000 tj. 2,04% części nieruchomości, w której siedzibę ma Teatr za kwotę 405.372,00 zł.

2.2 Udział w nieruchomości 96 000/2 304 000, tj. 4,17 %.

Właścicielka wyżej wymienionego udziału - Helena Frejzyngier c.Hersza-Gdali, Syni-Dyni Postanowieniem Sądu Powiatowego w Kielcach z dnia 1.04.1964r. Sygn. akt 805/63 uznana została za zmarłą w dniu 1.01.1947r. (informację odnaleziono w IPN, gdzie przekazano akta po likwidacji kieleckiego getta)

Po uzyskaniu tej informacji Teatr zwrócił się do Prezydenta Kielc w dniu 9 stycznia 2012r. z prośbą o wszczęcie procesu przejścia na Skarb Państwa jej udziału w nieruchomości (30 letni okres posiadania w latach 1945-1975)

W Sądzie Rejonowym w Kielcach w dniu 18.12.2015r. zapadł wyrok Sygn. akt VIII Ns 1440/14 o przejściu na Skarb Państwa w drodze zasiedzenia udziału 4,17%. Sąd stwierdził, że po Heleny Frejzyngier, udział dziedziczyła wnuczka Lidia Kozikowa (po mężu Williamsson). Lidia Kozikowa zmarła w Sztokholmie w Szwecji nie pozostawiając po sobie spadkobierców z pierwszego ani z drugiego małżeństwa, zmarli także rodzice, którzy ewentualnie mogliby dziedziczyć. Po ujawnieniu udziału Skarbu Państwa w księdze wieczystej, Teatr wystąpił do Prezydenta Miasta Kielce o wszczęcie procedury przekazywania tego udziału w darowiznie na rzecz Teatru. 27.04.2016r. Otrzymaliśmy zgodę Prezydenta Kielc na darowiznę przedmiotowego udziału.

29.04.2016r. Teatr wystąpił do Wojewody Świętokrzyskiego z prośbą dokonanie darowizny udziału dla Teatru na cele publiczne – działalność teatralną. Zapadła pozytywna decyzja Wojewody Świętokrzyskiego i Marszałka Województwa Świętokrzyskiego.

Sejmik Województwa Świętokrzyskiego uchwałą nr XXIV/347/16 z 27.06.2016r. wyraził zgodę na przekazanie przez Województwo Świętokrzyskie udziału w drodze darowizny Teatrowi. 12.07.2016 w Kancelarii Notarialnej w Kielcach przed Notariuszem Violetta Tomala zawarto akt Notarialny Rep.A: 4495/2016. potwierdzający darowiznę. Dokonano odpowiednich wpisów w księdze wieczystej

2.3 Udział w nieruchomości 630 576/2 304 000, tj. 27,37 %.

Współwłaściciele nieruchomości Państwo Barbara i Edward Michalscy wystąpili do sądu z żądaniem o wydanie przez Teatr w naturze części nieruchomości stosownie do posiadanego przez nich udziału 630 576 / 2 304 000 tj.,27,37%. Teatr wykazywał w toczącym się procesie, że wszystkie lokale są niezbędne do prowadzenia działalności teatralnej. Z przyczyn formalnych postępowanie sądowe VII Ns 238/09 zostało zawieszono, w związku z toczącym się postępowaniem Sygn.akt VII Ns 1440/14. Po wyroku Sygn. akt VIII Ns 1440/14 o przejściu na Skarb Państwa udziału 4,17 % po Helenie Frejzyngier, planowano odwieszenie postępowanie -VII Ns 238/09 . Sytuacja negocjacyjna Teatru z Państwem Michalskimi poprawiła się.

Nowa dyrekcja Teatru prowadziła od 24.11.2015r intensywne negocjacje ze współwłaścicielami nieruchomości, Państwem Barbarą i Edwardem Michalskimi mające na celu zawarcie ugody i ustalenie warunków zbycia posiadanego przez współwłaścicieli udziału na własność Teatru. Teatr osiągnął kompromis z Państwem Barbarą i Edwardem Michalskimi w sprawie zniesienia współwłasności, pozwalający na zakończenie sprawy. Wynegocjowano możliwą najniższą cenę nabycia udziału wynoszącą 5.380.000 zł.

Sejmik Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach 29.04.2016 r. podjął Uchwałę Nr XXII/327/16 w sprawie przyznania środków finansowych w kwocie 5.400.000 zł na realizację zadania: „Wykup udziałów w nieruchomości przy ulicy Sienkiewicza 32 w Kielcach” § 6220 – wydatki majątkowe. 23.05.2016 r. została zawarta umowa w sprawie udzielenia dotacji celowej na realizację zadania.

Sąd wznowił 9.05.2016 r. zawieszony postępowanie w sprawie VII Ns 238/09 (nowy numer I NS 7/16) w związku z uprawomocnieniem się wyroku Sygn. akt VIII Ns 1440/14. Państwo Michalscy zgodzili się na odstąpienie od żądania zgłoszonego w procesie Sygn. akt VII Ns 238/09 o wydanie w naturze części nieruchomości Teatru oraz wypłatę odszkodowania z tytułu utraconych korzyści w postępowaniu I NS 7/16 przedłożono zawartą w dniu 19.04.2016r wstępną ugodę zawartą pomiędzy współwłaścicielami nieruchomości.

Sąd Rejonowy w Kielcach w dniu 12 września 2016 r. wydał Postanowienie Sygn. akt I NS 7/16 o zniesieniu współwłasności zabudowanej nieruchomości położonej w Kielcach przy ulicy H. Sienkiewicza 32 przyznając ją w całości na wyłączną własność Teatrowi im Stefana Żeromskiego w Kielcach za spłatą w kwocie 5.380.000 zł solidarnie na rzecz Edwarda Michalskiego i Barbary Michalskiej. Wyrok uprawomocnił się 27 września 2016 r. Teatr został zwolniony z kosztów sądowych. Zmiany właścicielskie ujawnione zostały w księdze wieczystej

2.4 Księga wieczysta

Sąd Rejonowy w Kielcach Wydział Ksiąg Wieczystych w dniu 30.06.2009r. dokonał założenia księgi wieczystej dla nieruchomości w Kielcach ul. Sienkiewicza 32, w której siedzibę ma Teatr nr księgi KIIL/00125254/4 dokonując wpisu współwłaścicieli nieruchomości.

Sąd Rejonowy w Kielcach Wydział Ksiąg Wieczystych w dniu 23.02.2017r dokonał wykreślenia współwłaścicieli zabudowanej nieruchomości położonej w Kielcach przy ulicy Henryka Sienkiewicza 32 oznaczonej jako działka nr 214 o powierzchni 0,2295 ha. **Nieruchomość jest własnością Teatru. Wpis w księdze wieczystej nr KIIL/00125254/4 jest prawomocny.**

2.5 Własność lokali mieszkalnych

Teatr posiada na własność zaewidencjonowane na stanie środków trwałych następujące mieszkania służbowe:

1. Mieszkanie służbowe Teatru położone **w Kielcach przy ulicy Warszawskiej 157/9** przyjęte do ewidencji w wyniku ustanowienia prawa odrębnej własności mieszkania na rzecz Teatru w drodze aktu notarialnego zawartego w dniu 25.08.2011r. Rep.A.5212/2011 przed Notariuszem Januszem Putowskim. Mieszkanie zostało zakupione od Świętokrzyskiej Spółdzielni Mieszkaniowej w Kielcach. Wartość księgową brutto wynosi 39 158,86 zł.
2. Mieszkanie służbowe Teatru położone **w Kielcach przy ulicy Piłsudskiego 40/80** przyjęte do ewidencji w wyniku ustanowienia prawa odrębnej własności mieszkania na rzecz Teatru w drodze aktu notarialnego zawartego w dniu 16.06.2012r. Rep.A.988/2012 przed Notariuszem Teresą Cieślakiewicz. Mieszkanie zostało zakupione z bonifikatą 80% od Gminy Kielce. Wartość księgową brutto obejmująca cenę nabycia powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem wynosi 37 064,40 zł.
3. Mieszkanie służbowe Teatru położone **w Kielcach przy ulicy Hoża 54/44** przyjęte do ewidencji w wyniku ustanowienia prawa odrębnej własności mieszkania na rzecz Teatru w drodze aktu notarialnego zawartego w dniu 1.07.2013r. Rep.A.1769/2013 przed Notariuszem Rafałem Tazbirem . Mieszkanie zostało zakupione z bonifikatą 80% od Gminy Kielce. Wartość księgową brutto obejmująca cenę nabycia powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem wynosi 25.361,27 zł.

3. Teatr nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

4. Nie użytkujemy środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu umów leasingu.

5. Zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli wobec Samorządu i Budżetu Państwa nie występują.

6. Dane o strukturze kapitału podstawowego - nie dotyczą Teatru.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2016r. wynosił	23.496,60 zł w tym:
1. kasa główna	8.121,40 zł
2. kasa biletowa	519,00 zł.
3. rachunek bieżący	0,00 zł
4. rachunek ZFŚS	1.640,96 zł
5. rachunek kaucji mieszkaniowych	12.068,13 zł
6. inne aktywa – karty płatnicze	1.147,11 zł

Inne aktywa obrotowe – stan zapasów materiałowych na 31.12.2016r. wynosi 18.076,14 zł.

6. Fundusz własny instytucji na początek roku 2016 wynosił	279.256,79 zł i składał się :
a) z funduszu podstawowego	+ 354.247,33 zł
b) z funduszu rezerwowego (z aktualizacji wyceny)	+79.813,17 zł
c) straty bilansowej za 2015r.	-154.803,71 zł

Stan funduszu własnego instytucji na koniec 2016 roku wynosił	428.823,19zł i składał się:
d) z funduszu podstawowego	+ 400.655,62
e) z funduszu rezerwowego (z aktualizacji wyceny)	+79.813,17 zł
f) straty bilansowej	-51.645,60 zł.

W ciągu roku obrotowego w porównaniu do ubiegłego roku fundusz własny instytucji **zmniejszył się o poniesioną za 2016r. stratę finansową w kwocie – 51.645,60 zł. oraz zwiększył się o kwotę dotacji +201.212 zł dotyczącą zwiększenia wartości gruntu** zaliczona jest na kapitał/fundusz własny (rozliczenia związane z wyjściem ze współwłasności).

7. strata finansowa za 2016r. zostanie pokryta kapitałem własny jednostki– funduszem instytucji.

8. Stan rezerw na początek roku 2016 wynosił - 0. Na koniec 2016 roku wynosił także - 0.

W ciągu roku obrotowego rezerw nie tworzono.

Realizacja planów na 2016

Teatr przygotował i wystawił w 2016r. 6 premier – realizacja planu w 100%

1. „**Wszyscy chcą żyć**” Hanocha Levina w tłumaczeniu Agnieszki Olek, reżyseria Dawid Żłobiński, scenografia i kostiumy Hanna Szymczak , oprawa muzyczna Zespół TEMPERO, reżyseria światła Damian Pawella, premiera - **5.03.2016 r.**
2. "**Wojna nie ma w sobie nic z kobiety**" Swietłany Aleksijewicz w tłumaczeniu Jerzego Czecha , adaptacja: Elżbieta Depta, Justyna Pobiedzińska , reżyseria Elżbieta Depta, scenografia Agata Andrusyszyn , muzyka Weronika Krówka, ruch sceniczny Michał Ośka video Monika Proba, Piotr Wójcik, wizualizacja Agata Kadenacy, premiera -**14.05 2016r**
3. „**Szalbierz** ” Georgy Spiro w tłumaczeniu Mieczysława Dobrowolnego, reżyseria Paweł Aigner, scenografia Magdalena Gajewska, kostiumy Zofia de Ines , muzyka Piotr Klimek, premiera - **11.06.2016 r.**
4. „**Kiel**” Efthymisa Filippou, Yorgosa Lanthimosa w adaptacji Marcina Cecko, reżyseria Bartosz Żurowski, scenografia Anna Goldanowska, opracowanie muzyczne Marcin Cecko i Barosz Żurowski, premiera -**1.09.2016r**
5. „**Harper**” Simona Stephensa w tłumaczeniu Małgorzaty Semil, reżyseria Grzegorz Wiśniewski, konsultacje dramaturgiczne Jakub Roszkowski, scenografia, kostiumy i reżyseria światła Mirek Kaczmarek, opracowanie muzyczne Rafał Kowalczyk, premiera – 8.10.2016

6. „Zachodnie wybrzeże” Bernarda-Marie Koltesa, w tłumaczeniu Aldony Skiby – Lickel, reżyseria Kuba Kowalski, dramaturgia Julia Holewińska, scenografia i kostiumy Agata Skwarczyńska, muzyka Radek Duda, ruch sceniczny Katarzyna Chmielewska, reżyseria światła Damian Pawella, premiera – 10.12.2016 r.

W okresie styczeń – grudzień 2016r. spektakle Kieleckiego Teatru obejrzało 46.569 widzów, wystawiono 227 spektakle, z czego 180 na dużej scenie i 47 spektakli na małej scenie.

Wpływy za bilety, programy, karnety, lekcje teatralne, itd. wyniosły 1.029.015,19zł. netto

Przychody Teatru za 2016r. wyniosły 6.324.062,52zł. – wykonanie planu 100,22% z czego:

L p	Klasyfikacja przychodów	Wartość	Wykonanie planu za 2016r.
1.	dotacja na działalność statutową dotacja - Plebiscyt „o Dziką różę”	4.671.000,00 +15.000,00	100,00%
2.	przychody ze sprzedaży usług kulturalnych	1.029.015,19	100,88%
3.	pozostałe z najmu dzierżawy, reklam, itp.	136.645,51	101,97%
4.	przychody na realizację programów	236.572,70	103,66%
5.	pozostałe przychody operacyjne, w tym równowartość odpisów amortyzacyjnych od majątku trwałego sfinansowanego z obcych środków pieniężnych (142.121,04 zł.)	41.597,12	99,57%
6.	dotacje celowe na zakupy inwestycyjne	194.232,00	97,12%

Ponadto Teatr uzyskał w 2016r dotację celową (§ 6220 – wydatki majątkowe) na realizację zadania: „Wykup udziałów w nieruchomości przy ulicy Sienkiewicza 32 w Kielcach” w kwocie 5.380.000,00 zł, przyznana uchwałą Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach nr XXII/327/16 z 29.04.2016r
Pozycja została ujęta w bilansie na rozliczenia międzyokresowe przychodów oraz fundusz instytucji (grunt) zgodnie z opisem działu II dodatkowe informacje i objaśnienia - Rozliczenia umorzenia i amortyzacji aktywów trwałych za 2016r.

Koszty Teatru za 2016r wyniosły 6.375.708,12 zł. – wykonanie planu 101,04% z czego:

L p	Klasyfikacja kosztów	Wartość	Wykonanie planu za 2016r.
1.	zużycie materiałów i energii	432.780,47	103,04%
2.	zakup usług obcych	277.943,06	107,73%
3.	podatki i opłaty	30.764,10	106,08%
4.	wynagrodzenia	3.975.509,89	100,65%
5.	pochodne od wynagrodzeń	616.504,05	99,44%
6.	świadczenia na rzecz pracowników	95.144,55	98,09%
7.	amortyzacja	227.666,23	189,72%
8.	pozostałe koszty rodzajowe	717.375,78	116,46%
9.	koszty finansowe	421,19	
10.	pozostałe koszty operacyjne (dopłata VAT)	1.598,80	

Teatr zakończył rok 2016 stratą bilansową w wysokości -51.645,60 zł., z czego amortyzacja środków trwałych wynosi 227.666,23 zł

Należności i zobowiązania

Stan należności na 31.12.2016r. wyniósł 63.006,46 zł z czego: należności wymagalne stanowiły 7.581,29 zł.(uregulowane zostały w całości w styczniu 2017r.)

Na stan należności składają się:

1. udzielone pracownikom pożyczek mieszkaniowych z zakładowego funduszu socjalnego w wysokości 26.249,34 zł (spłacane na bieżąco w miesięcznych ratach),
2. podatek VAT naliczony przy zakupach w kwocie 24.245,69 zł. podlegający odliczeniu od należnego w następnych miesiącach (zgodnie z przepisami zwracany jest przez urząd skarbowy na konto Teatru w kolejnych miesiącach 2017r.)
3. rozrachunki z odbiorcami 12.511,43 zł

Należności wymagalne zostały w całości uregulowane w 2017r.

Stan zobowiązań na 31.12.2016r. wyniósł 304.543,74 zł z czego: zobowiązania wymagalne stanowiły 5.301,30 zł.(uregulowane zostały w całości w styczniu 2017r.)

Na stan zobowiązań składają się:

1. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 58.889,11 zł. (wynagrodzenia za XII/2016r. wypłacone 9.01.2017r.),
2. podatek dochodowy 26.139,00zł. – uregulowane w wymaganym terminie płatności w dniu 20.01.2017r.
3. składki ZUS w kwocie 147.799,23 za XII/2016r. zapłacone przelewem w dniu 15.01.2017r. oraz 15.02.2017r. w wymaganych terminach płatności.
4. z tytułu dostaw i usług – 59.021,50zł. – zostały w całości uregulowane w miesiącu styczniu 2017r.
5. pozostałe rozrachunki 12.694,90 zł.- z terminem płatności po 31.12.2016r.

Zobowiązania wymagalne zostały w całości uregulowane w 2017r.

Rozliczenia międzyokresowe

12. Stan rozliczeń międzyokresowych czynnych na dzień 1 stycznia 2016r.wynosił – 11.176,74zł natomiast na **dzień 31.12.2016r.wynosi 7.626,96 zł**, w tym:

1) Polisa PZU (ubez.od ognia i innych żywiołów) I/2017 - VIII/2017r.	291,35 x 8 m-cy = 2.330,80
2) Polisa PZU (skoda Roomstar TK 85936 OC,AC,NW) I/2016 - X/2016r.	152,17 x 10 m-cy = 1.521,70
3) Polisa PZU (Renault Trafic TK 7577K OC,AC,NW) I/2016 - VIII/2016r.	297,17 x 8 m-cy = 2.377,36
4) Program LEX Gamma I/2017 - VIII/2017r.	154,25 x 8 m-cy = 1.234,00
5) Program Antivirus ESET NOD 32 I/2017-X/2017	16,31 x 10 m-ce = 163,10

Razem: 7.626,96 zł

Rozliczenia międzyokresowe czynne BO 11.176,74 zł minus BZ 7.626,96 zł= saldo+3.549,78 zł.

Stan rozliczeń między okresowych biernych na dzień 31.12.2016 r. wynosi - 0

13. Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku firmy.

14. Nie występują zabezpieczenia warunkowe, gwarancje i inne poręczenia.

STRUKTURA PRZYCHODÓW

I. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów, materiałów w 2016 roku kształtowała się następująco:

Przychody własne ze sprzedaży	
1. Sprzedaż usług kulturalnych	1.029.015,19
2. Przychody z najmu i dzierżawy	110.854,19
3. Przychody ze sprzedaży mediów	11.782,07
4. Przychody z tyt. wypożyczeń kostiumów, scenografii	621,95
5. Sprzedaż usług reklamowych	13.338,52
6. Sprzedaż towarów	48,78
7. Sprzedaż materiałów	0,00
Razem	1.165.660,07
Pozostałe przychody operacyjne	
1. Dotacja na działalność bieżącą Teatru (w tym 15.000 na Plebiscyt o dziką różę)	4.686.000,00
2. Dotacje celowe na inwestycje	194.232,00
3. Dotacje celowe na realizację programów:	236.572,70
a) objazd spektaklu „Dzieje grzechu” Stefana Żeromskiego w adaptacji Radosława Paczochy, w reżyserii Michała Kotańskiego w okresie od 13 września do 29 listopada 2016 roku, w ramach programu Teatr Polska zgodnie z umową nr IT/250/DO/TP/MKIDN/2016 z 12 sierpnia 2016r dofinansowany ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego kwotą – 183.450 zł.	
b) pokrycie części kosztów projektu w ramach współpracy przy realizacji prezentacji spektaklu "Samotność pól bawełnianych" w reżyserii Radosława Rychcika podczas Międzynarodowego Festiwalu Teatralnego Tempo_Festiwal w Rio de Janeiro w dniach 18-19.10.2016r. oraz Sesc Belenzinho w Sao Paulo w dniach 21-22.10.2016r zgodnie z umową nr 843/2016 z dnia 11.10.2016r. z Instytutem Adama Mickiewicza w wysokości 35.902,62zł.+2.563,08 zł.	
c) dofinansowanie spektaklu „Samotność pól bawełnianych” Bernarda Marie Koltesa w reżyserii Radosława Rychcika w dniu 21.05.2016r.w ramach ogólnopolskiej akcji II Dzień Teatru Publicznego w Polsce zgodnie z umową IT/55/DO/BILET/MKIDN/2016 kwotą - 6.657 zł.	
d) dofinansowanie spektaklu „Hrabina Batory” w ramach 22.Ogólnopolskiego Konkursu na Wystawienie Polskiej Sztuki Współczesnej ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 8.000 zł.	
4. Dotacje celowe na realizację prac remontowych	
5. Inne dopłaty i refundacje	
6. Odpis rat dotacji z rozliczeń międzyokresowych	11.467,08
7. Pozostałe przychody operacyjne	18.666,62
8. Wartość netto sprzedanych składników aktywów trwałych	11.463,42
Razem	5.158.401,82
Przychody finansowe	
1. Przychody finansowe z tytułu odsetek bankowych	0,00
Zyski nadzwyczajne	0,00
Ogółem przychody Teatru	6.324.062,52

Usługi kulturalne Teatr świadczy na kraj i poza granicami Polski. Odpisy aktualizujące środki trwałe, zapasy nie występowały. Nie wystąpiły przychody i koszty działalności zaniechanej.

Podatek dochodowy od osób prawnych

Wynik finansowy (strata bilansowa brutto) za rok 2016 wyniosła – 51.645,60 zł.

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych (strata brutto) wynosi – 23.598,47 zł. Podatek nie występuje. Zgodnie z art.17.ust.1.pkt.4 ustawy dochód przeznaczony na cele statutowe Teatru tj. działalność kulturalną jest wolny od podatku dochodowego

Na różnicę zwiększającą podstawę opodatkowania wpłynęły następujące pozycje :

Przychód ogółem z ksiąg rachunkowych	6.324.062,52
Zwiększenia	0,00
Przychód po korektach zwiększających	6.324.062,52

Koszty ogółem z ksiąg rachunkowych	6.375.708,12
1. Zwiększenie kosztów o wartości nieodpłatnych świadczeń	0,00
2. Zwiększenie o wypłacone w styczniu 2016 roku wynagrodzenia za grudzień 2015 roku wraz z pochodnymi	115.029,32
• z tytułu wynagrodzeń ze stosunku pracy brutto -	37.247,86
• z tytułu umowy o dzieło i zlecenie brutto -	19.975,00
• składki ubezpieczeniowe od płatnika -	57.806,46

II. Koszty po korektach zwiększających

6.490.737,44

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów do celów podatku dochodowego od osób prawnych.

§ 16.1 pkt. 58).	Wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane dotacją otrzymaną z jednostki samorządu terytorialnego - Samorządu Województwa Świętokrzyskiego / art. 17.1 pkt. 47 updog / - działalność bieżąca	4.686.000,00
§ 16.1 pkt. 58).	Wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane dotacją otrzymaną z jednostki samorządu terytorialnego - Samorządu Województwa Świętokrzyskiego / art. 17.1 pkt. 47 updog / - prace remontowe	0,00
§ 16.1 pkt. 58).	Wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane dotacją otrzymaną z jednostki samorządu terytorialnego - Samorządu Województwa Świętokrzyskiego / art. 17.1 pkt. 47 updog / - inwestycje	194.232,00
§ 16.1 pkt. 58).	Wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane kwotami otrzymanymi od agencji rządowych lub agencji wykonawczych, jeżeli agencje otrzymały środki na ten cel z budżetu państwa, / art. 17.1 pkt. 48 updog / - projekty i programy	236.572,70
§ 16.1 pkt. 14).	Darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju	0,00
§ 16.1 pkt. 16).	Jednorazowe odszkodowanie z tytułu wypadku przy pracy oraz z dodatkowej składki ubezpieczeniowej w przypadku pogorszenia warunków pracy	0,00
§ 16.1 pkt. 19).	Kary i opłaty i odszkodowania z tytułu nieprzebrzegania przepisów w zakresie ochrony środowiska	0,00
§ 16.1 pkt. 21).	Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności do których stosuje się Ordynację podatkową	0,00
§ 16.1 pkt. 28).	Koszty reprezentacji w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów	2.366,51
§ 16.1 pkt. 36).	Wpłaty na PFRON za 2016r na podstawie ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych	3.637,00
§ 16.1 pkt. 37).	Składka na rzecz organizacji, do których przynależność	0,00

§ 16.1 pkt. 37).	podatnika nie jest obowiązkowa/ Stowarzyszenie Księgowych / Składka na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa / Stowarzyszenie Dyrektorów/	0,00
§ 16.1 pkt. 48).	Odpisy z tytułu zużycia środków trwałych i wartości odpowiadające wydatkom odliczonym od podstawy opodatkowania albo zwrócone podatnikowi jakiegokolwiek formie / zakupionych z dotacji celowych/	11.467,08
§ 16.1 pkt. 57).	Niewypłacone w 2016 r. wynagrodzenia ze stosunku pracy /brutto/ zarachowanego do kosztów danego roku / art. 12.ust.1 updof /	39.057,18
§ 16.1 pkt. 57).	Niewypłacone w 2016r. wynagrodzenia z tytułu umowy o dzieło i zlecenia zarachowane do kosztów danego roku / art.13.pkt.2 i 8 updof /	35.602,00
§ 16.1 pkt. 57a	Nieopłacone za 2016r. do ZUS składki ubezpieczeniowe w części finansowanej przez płatnika składek zarachowane do kosztów danego roku	62.413,76
2016r.	Razem koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	5.271.348,23

**III. Koszt skorygowane o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu do celów
podatkowych** **1.219.389,21**

IV. Dochód wyliczony do celów podatku dochodowego od osób **5.104.673,31**

prawnych dochód wynosi z czego:

- | | |
|---|--------------|
| 1. wolna od podatku jest dotacja otrzymana od Samorządu
Województwa Świętokrzyskiego (art.17ust. 1 pkt.47) | 4.686.000,00 |
| 2. wolna od podatku jest dotacja otrzymana od Samorządu
Województwa Świętokrzyskiego (art.17ust. 1 pkt.47) | 194.232,00 |
| 3. wolna od podatku jest dotacja otrzymana od agencji rządowych lub agencji wykonawczych,
jeżeli agencje otrzymały środki na ten cel z budżetu państwa (art.17ust. 1 pkt.48) | 236.572,70 |
| 4. wolna od podatku jest dotacja celowe otrzymane z budżetu państwa i jednostki samorządu
terytorialnego na zakupy inwestycyjne do wysokości naliczonej amortyzacji
(art.17ust. 1 pkt.21) | 11.467,08 |

Razem dochody wolne od podatku dochodowego wynoszą **5.128.271,78**

**V. Strata podatkowa wyliczona do celów podatkowych po odliczeniu kwoty
wolnej wynosi - 23.598,47 zł.**

STRUKTURA KOSZTÓW.

6 . Koszty rodzajowe z roku 2016 kształtowały się w sposób następujący :

1. Zużycie materiałów w tym:		432.780,47
a) materiały	288.727,61	
b) energia, gaz, olej opałowy, woda	144.052,86	
2. Usługi obce		277.943,06
a) konserwacje, naprawy i bieżące remonty	23.600,59	
b) usługi telekomunikacyjne, pocztowe, itp.	45.900,13	
c) koszty bankowe i z zakresu pośrednictwa	10.376,51	
d) usługi transportowe	38.406,61	
e) koszt utrzymania taboru samochodowego	21.002,72	
f) remont gabinetu dyrektora	12.132,34	
g) pozostałe	39.254,63	
h) remont mieszkania służbowego ul. Warszawska 161/193	27.420,94	
i) remont mieszkania służbowego ul. Warszawska 157/9	42.441,15	
j) strona internetowa Teatru	7.000,00	

k) Internet światłowodowy	8.000,00	
l) remont mieszkania służbowego ul. Kowalczewskiego 3/18	2.407,44	
3. Podatki i opłaty		30.764,10
a) podatek VAT nie podlegający odliczeniu	18.866,91	
b) podatek od nieruchomości i gruntowy	1.762,56	
c) wpłaty na PFRON	3.637,00	
d) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	6.339,96	
e) pozostałe podatki i opłaty	157,67	
4. Wynagrodzenia w tym:		3.975.509,89
a) wynagrodzenia osobowe	2.921.172,93	
b) honoraria	893.332,29	
c) wynagrodzenia bezosobowe	161.004,67	
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		616.504,05
6. Odpisy na ZFSS		78.624,33
7. BHP, szkolenia i inne		16.520,22
8. Pozostałe koszty rodzajowe		427.482,20
a) czynsze i wynajmy	94.714,89	
b) tantiemy autorskie	91.704,84	
c) obsługa prawna	8.850,00	
d) ubezpieczenia	10.635,99	
e) czasopisma	4.956,06	
f) pozostałe	61.248,42	
g) zakup spektakli, nagranie TVP Dzieje grzechu	155.372,00	
9. Amortyzacja		227.666,23
a) amortyzacja wg stawek + jednorazowa	216.199,15	
b) amortyzacja równolegle do rozliczeń międzyokresowych	11.467,08	
10. Podróże służbowe		41.123,80
11. Koszty reklamy		242.853,49
12. Koszty reprezentacji		2.366,51
13. plus saldo czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów do rozliczenia na "zespół 5" w 2016 roku (BO 11.176,74 zł minus BZ 7.626,96 zł= saldo +3.549,78 zł.)		+3.549,78
Razem		6.373.688,13
14. Koszty finansowe (odsetki od zobowiązań)		174,34
15. Pozostałe koszty finansowe (różnice kursowe)		246,85
16. Pozostałe koszty operacyjne		1.598,80
17. Koszty inwestycji w nieruchomości		0,00
Ogółem		6.375.708,12

Powyższe koszty dotyczą wydatków na działalność merytoryczną – kulturalną oraz wydatków poniesionych na prace remontowe

7-10. Koszty i nakłady, zyski i straty wymienione w powyższych punktach nie wystąpiły

Przeciętne zatrudnienie w roku 2016 z podziałem na grupy zawodowe :

Dział	Przeciętne zatrudnienie w etatach w 2016r.	Zatrudnienie w osobach w dniu 31.12.2016r.
Artystyczny	23,66	24
Techniczny	17,23	18
Administracja	11,52	14
Obsługa	9,23	10
Niepełnozatrudnieni	3,90	4
Ogółem	65,54	70

Punkty 5, 6, 7 i 8 nie wystąpiły i nie dotyczą Teatru im. Stefana Żeromskiego w Kielcach.

p.o. Główny Księgowy
Czesława Smiech

DYREKTOR TEATRU
Michał Kotulski

TEATR

im. Stefana Żeromskiego

23-537 Kielce, ul. Sienkiewicza 32

tel. 41 34-460-48, tel./fax 34-447-65

Regon 1400279404 NIP 657-10-06-022

nazwa i adres jednostki

BILANS JEDNOSTEK

1. Urząd Marszałkowski

Województwa Świętokrzyskiego

2. Drugi Urząd Skarbowy w Kielcach

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016. r.

poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 1)	✓ 421262,37	✓ 5863310,57	A.	Fundusz / kapitał własny	✓ 279256,79	✓ 428823,19
I	Wartości niematerialne i prawne	0	✓ 17112,5	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	354247,33	400655,62
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0	17112,5	V	Fundusz z aktualizacji wyceny	79813,17	79813,17
4.	Zaliczki na wartości			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	✓ 421262,37	✓ 5846198,07	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	✓ 421262,37	✓ 5846198,07	VI	Zysk (strata) netto	-154803,71	-51645,6
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	67859,39	269071,39	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	289680,36	5546693,54
b)	budynki i budowle	191196,41	5334489,98	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	71426,57	177604,7	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
d)	środki transportu	56570,25	35999,25	2.	Rezerwa na świadczenia długoterminowa	0	0
e)	inne środki trwałe	34209,75	29032,75	*	krótkoterminowa	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	0	0	3.	Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	*	krótkoterminowe	0	0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	3.	wobec pozostałych jednostek	0	0
2.	inne rozliczenia			0 a)	kredyty i pożyczki	0	0
B.	Aktywa obrotowe	✓ 147674,78	✓ 112206,16	c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
I	Zapasy	✓ 22059,98	✓ 18076,14	e)	inne	0	0
1.	Materiały	✓ 22059,98	18076,14	III	Zobowiązania krótkoterminowe	243318,91	✓ 345518,17
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	✓ 197848,03	✓ 304543,74
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	15797,29	59021,5
II	Należności krótkoterminowe	✓ 58177,19	✓ 63006,46	*	do 12 miesięcy	15797,29	59021,5
3.	Należności od pozostałych jednostek	✓ 58177,19	✓ 63006,46	e)	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1979,97	12511,43	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	25003,22	24245,69	f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	31194	26249,34	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	137236,42	173938,23
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń	44476,61	58889,11
III	Inwestycje krótkoterminowe	✓ 56260,87	✓ 23496,6	i)	inne	337,71	12694,9
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	✓ 56260,87	✓ 23496,6	4.	fundusze specjalne	45470,88	40974,43
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	IV	Rozliczenia międzyokresowe	✓ 46361,45	✓ 5201175,37
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	✓ 46361,45	✓ 5201175,37
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	56260,87	23496,6	*	krótkoterminowe	25749,45	5193070,37
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	56260,87	23496,6			20612	8105
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	✓ 11176,74	7626,96				
	Suma aktywów	✓ 568937,15	✓ 5975516,73		Suma pasywów	✓ 568937,15	✓ 5975516,73

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Kielce, 31.03.2017

Zatwierdził:

p.o Główny Księgowy

Czesława Smiech

DYREKTOR TEATRU

Michał Kosiński

TEATR
im. Stefana Żeromskiego

25-507 Kielce, ul. Sienkiewicza 32
tel. 41 34-460-48, tel. fax 34-447-65
Regon 000275404 NIP 667-10-06-022

Przeznaczenie formularza

1. Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego

2. Drugi Urząd Skarbowy w Kielcach

nazwa i adres jednostki

dane za poprzedni rok obrotowy dane za bieżący rok obrotowy

		2015	2016
Rachunek zysków i strat wariant porównawczy za 2016r			
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	✓ 5499454,39	✓ 6324062,52
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1018932,5	1207257,82
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	
V	Dotacje podmiotowe organizatora	4302757	4686000
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	177764,89	430804,7
B	Koszty działalności operacyjnej	✓ 5653929,57	✓ 6373688,13
I	Amortyzacja	251080,95	227666,23
II	Zużycie materiałów i energii	369854,75	432780,47
III	usługi obce	141806,84	277943,06
IV	Podatki i opłaty	38577,19	30764,1
V	wynagrodzenia	3756923,29	3975509,89
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	693095,43	711648,6
	w tym emerytalne	303660,97	312477,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	402591,12	717375,78
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	✓ -154475,18	✓ -49625,61
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	✓ 299,83	✓ 1598,8
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	299,83	1598,8
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	✓ -154775,01	✓ -51224,41
G	Przychody finansowe	0	0
II	Odsetki		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	28,7	421,19
I	Odsetki		
IV	Inne	28,7	421,19
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	✓ -154803,71	✓ -51645,6
J	Podatek dochodowy		
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
K			
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	✓ -154803,71	✓ -51645,6

.....
sporządził

Kielce, dnia 31.03.2017r.
miejscowość i data

.....
zatwierdził

D.o Główny Księgowy

Czesława Śmiech

DYREKTOR TEATRU

Marek Kubiński