

ZARZĄDZENIE NR 62/2017
BURMISTRZA SZCZAWNA-ZDROJU

z dnia 22 czerwca 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2016 rok samorządowej instytucji kultury - Teatr Zdrojowy im. Henryka Wieniawskiego w Szczawnie- Zdroju

Na podstawie art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj Dz.U. z 2016 r. nr 0 poz.1047 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Teatr Zdrojowy im. Henryka Wieniawskiego w Szczawnie-Zdroju za rok 2016.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia i składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- zestawienia zmian w funduszu,
- informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Szczawna Zdroju

Marek Fedoruk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej, i samorządowego zakładu-03-30 budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON				Wysłud bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 301 777,81	3 182 340,00	A. Fundusz	3 383 501,04	119 683,79
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 406 555,12	86 554,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 301 777,81	3 182 340,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-23 054,08	33 129,34
1. Środki trwałe	3 301 777,81	3 182 340,00	1. Zysk netto (+)	0,00	33 129,34
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	23 054,08	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 258 448,01	3 154 882,02	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i zryny	43 329,80	27 457,98	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 347,35	32 207,47
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	21 347,35	32 207,47
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 279,46	23 078,81
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 574,00	1 606,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 383,89	6 216,02
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
4. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	110,00	1 306,64
B. Aktywa obrotowe	103 144,28	147 169,51	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	73,70	109,47
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	73,70	109,47
4. Towary	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	9 475,68	8 347,11			

1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 094,68	8 347,11	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 177 508,78
2. Należności od budżetów	1 381,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	3 177 508,78
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	93 668,60	138 822,40			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	1 310,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	93 668,60	137 512,40			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 404 922,09	3 329 509,51	Suma pasywów	3 404 922,09	3 329 509,51

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	11 305,74
2. Umorzenie środków trwałych	114 895,16
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	206 961,17
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7. Odpisy aktualizujące należności	0,00
8.	

Dorota Meliska
(główny księgowy)

2017-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Jowita Karcewska-Kozak
(kierownik jednostki)
Teatr Zdrojski im. M. Skłodowej-Curie
w Szczawnie - Zdroju
DYREKTOR
Jowita Karcewska - Kozak

TEATR ZDROJOWY IM. H. WIENIAWSKIEGO ul. KOŚCIUSZKI 19 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) TEATR ZDROJOWY IM. H. WIENIAWSKIEGO sporządzony na dzień 31-12-2016 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI W SZCZAWNIE ZDROJU ul. KOŚCIUSZKI 17 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ	
Numer identyfikacyjny REGON 891051349		-03-3		Wysłać bez pisma przewodniego	
		2292 <i>RF</i> 30032017		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	187 092,12	174 730,82		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	187 092,12	174 730,82		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	669 423,23	562 710,25		
I.	Amortyzacja	134 437,81	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	80 434,67	86 038,26		
III.	Usługi obce	181 640,65	196 594,60		
IV.	Podatki i opłaty	8 108,60	5 532,00		
V.	Wynagrodzenia	224 384,74	237 325,18		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	34 324,91	33 484,79		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 091,85	3 735,42		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-482 331,11	-387 979,43		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	459 976,98	420 000,00		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	459 976,98	420 000,00		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	775,07	40,27		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	775,07	40,27		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-23 129,20	31 980,30		
G.	Przychody finansowe	75,12	1 149,04		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	75,12	8,91		
III.	Inne	0,00	1 140,13		

TEATR ZDROJOWY IM. H. WIENIAWSKIEGO ul. KOŚCIUSZKI 19 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki TEATR ZDROJOWY IM. H. WIENIAWSKIEGO sporządzone na dzień 31-12-2016 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI W SZCZAWNIE ZDROJU ul. KOŚCIUSZKI 17 58-310 SZCZAWNO ZDRÓJ	
Numer identyfikacyjny REGON 891051349		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 497 243,22	3 406 555,12
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		15 000,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		15 000,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		105 688,10	3 320 000,67
2.1. Strata za rok ubiegły		105 688,10	23 054,08
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
Inne zmniejszenia		0,00	3 296 946,59
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		3 406 555,12	86 554,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-23 054,08	33 129,34
1. zysk netto (+)		0,00	33 129,34
2. strata netto (-)		23 054,08	0,00
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		3 406 555,12	0,00
V. Fundusz (II +, -III -IV)		-23 054,08	119 683,79

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ..W innych zmniejszeniach ujęto kwotę 3.296.946,59 wynikającą z przeksięgowania niezamortyzowanej wartości początkowej aktywów trwałych (zg z art.22 ustawy z dnia 05.08.2015 r.)
2.
3.
4.
5.

OWA
Barbara Melnicka
(główny księgowy)

2017-01-20
(rok, miesiąc, dzień)

TEATR ZDROJOWY IM. H. WIENIAWSKIEGO
Krzysztof Kozak
DYREKTOR
Kierownik jednostki - Kozak

inwentaryzacyjna w składzie trzech) inwentaryzacja nie wykazała różnic inwentaryzacyjnych. Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych została sporządzona na dzień 09.09.2016r. drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami .
Jednostka przeprowadziła wg stanu na dzień 31.12.2016 r inwentaryzację sald należności i zobowiązań zgodnie z art. 26 ust. 1 pkt 3 ustawy o rachunkowości drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji wartości tych składników. Różnic nie stwierdzono.

Należności z tytułu dostaw towarów i usług 8.347,11

Zobowiązania ogółem 32.207,47

Bankową obsługę Teatru Zdrojowego wykonuje bank PKO BP S.A o/Walbrzych

Rachunek bieżący na dzień 31.12.2016 r. wykazywał saldo 37.394,32 był zgodny ze stanem wykazany przez bank- potwierdzenie salda rachunku

Rachunek pomocniczy wykazywał saldo 100.008,61 był zgodny ze stanem wykazany przez bank -potwierdzenie salda rachunku

Gotówka w kasie na dzień na dzień 31.12.2016 r wynosiła 1.310,00

Przechowywana jest w zamkniętej kasetce- przeprowadzono roczną inwentaryzację kasy.

Rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych wykazywał saldo 109,47

Na dzień 31.12.2016 r Teatr Zdrojowy nie posiadał innych zobowiązań(w tym wymagalnych) ani należności (w tym wymagalnych)

Teatr Zdrojowy im. J. Słowackiego
w Szreniowie Zdroju
KSIĘGOWA *Jep*
Dorota Melicka