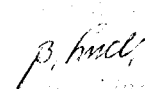


TEATR WSPÓŁCZESNY WARSZAWA ul. MOKOTOWSKA 13		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.					
po z.z uo	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz uor	PASywa	Stan na	Stan na
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	2 563 094,26	2 459 553,95	A.	Fundusz / kapitał własny	2 536 664,92	2 574 377,35
I	Wartości niematerialne i prawne	-	0	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	2 835 750,16	2 536 664,92
				IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowo)		
1.	Koszty zakończonych prac rozwoj.			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Inne wartości niemiat. i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 563 094,26	2 459 553,95	VI	Zysk (strata) netto	- 299 085,24	37 712,43
1.	Środki trwałe	2 563 094,26	2 459 553,95	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	469932,57	758 097,14
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	1 991 246,00	1 991 246,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0	207 000,00
b)	budynki i budowle	225 677,46	212 330,30	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	340 074,53	252 033,02	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
d)	środki transportu	-	-	*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe	6 096,27	3 944,63	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0	207 000,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	0	*	krótkoterminowe		207 000,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	443 503,23	872 920,54	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	113 338,50	118 422,76	e)	inne		
1.	Materiały	113 338,50	118 422,76	III	Zobowiązania krótkoterminowe	75 158,44	215 233,35
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	35 970,82	183 180,00
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	34 110,56	82 988,82
II	Należności krótkoterminowe	129 664,93	74 358,11	*	do 12 miesięcy	34 110,56	82 988,82
3.	Należności od pozostałych jednostek	129 664,93	74 358,11	e)	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	17 341,49	24 233,94	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	96 072,44	33 801,17	f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	16 251,00	16 323,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	300,26	15 508,04
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń	1 560,00	84 663,14
III	Inwestycje krótkoterminowe	197 269,96	674 002,45	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	197 269,96	674 002,45	4.	fundusze specjalne zfs	39 187,62	32 053,35
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	394 774,13	335 863,79
*	inne krótkoterminowe aktywa			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	394 774,13	335 863,79
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	197 269,96	674 002,45	*	długoterminowe	291 860,24	235 256,38
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	197 269,96	674 002,45	*	krótkoterminowe	102 913,89	100 607,41
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 229,84	6 137,22				
	Suma aktywów	3 006 597,49	3 332 474,49		Suma pasywów	3 006 597,49	3 332 474,49

Sporządził:

Warszawa, dnia 31.01.2017

zatwierdził


 P. Kudł.
 kierownik

DYREKTOR TEATRU

 Maciej Englert

**Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy**

TEATR WSPÓŁCZESNY 00-640 WARSZAWA UL. MOKOTOWSKA 13		za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 745 645,08	9 573 869,21
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 029 445,08	2 023 869,21
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	-	-
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	6 716 200,00	7 550 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	-	-
B	Koszty działalności operacyjnej	9 115 778,41	9 399 710,69
I	Amortyzacja	101 065,06	107 891,56
II	Zużycie materiałów i energii	534 263,00	599 029,67
III	Usługi obce	658 360,51	691 558,17
IV	Podatki i opłaty	354 315,15	374 821,80
V	Wynagrodzenia	6 247 771,05	6 319 422,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: emerytalne	1 158 630,53 528 666,35	1 213 826,99 552 067,83
VI	Pozostałe koszty rodzajowe	61 373,11	93 159,70
..II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	370 133,33	174 158,52
D	Pozostałe przychody operacyjne	61 511,53	69 430,16
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	61 511,53	69 430,16
E	Pozostałe koszty operacyjne	869,63	207 001,75
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III	Inne koszty operacyjne	869,63	207 001,75
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	309 491,43	36 586,93
G	Przychody finansowe	10 406,19	1 125,50
II	Odsetki	10 406,19	1 125,50
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	-	-
V	Inne	-	-
H	Koszty finansowe	-	-
II	Odsetki	-	-
V	Inne	-	-
I	Zysk (strata) brutto	299 085,24	37 712,43
J	Podatek dochodowy	-	-
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L	Zysk (strata) netto	299 085,24	37 712,43

sporządził

zatwierdził

Warszawa, dnia 31.01.2017r

GLÓWNY KSIĘGOWY

B. Linek
Bożena Linek

DYREKTOR TEATRU

Maciej Elgart

TEATR WSPÓŁCZESNY
Ul. Mokotowska 13
03-849 Warszawa

Regon 016333663
NIP 525- 000 -97- 72
PKD (2007) 9001Z,
RIK 5/2000/SPW

W p r o w a d z e n i e d o s p r a w o z d a n i a f i n a n s o w e g o
z a r o k o b r o t o w y 2 0 1 6
trwający od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016

- 1) Sprawozdanie finansowe sporządza Teatr Współczesny z siedzibą w Warszawie, przy ul. Mokotowskiej 13, z przeciętnym średniorocznym zatrudnieniem w roku obrotowym 2016 wynoszącym 95 osób średniorocznie w przeliczeniu na pełne etaty (w 2015 roku 95 osób średniorocznie w przeliczeniu na pełne etaty).

Teatr Współczesny, zwany dalej Instytucją, jest samorządową instytucją kultury.

Organizatorem Teatru Współczesnego jest Miasto Stołeczne Warszawa.

Nadzór nad działalnością Teatru Współczesnego sprawują organy Miasta Stołecznego Warszawy w zakresie ich kompetencji.

Przedmiotem działalności Teatru jest, według Polskiej Klasyfikacji Działalności:

- PKD(2007) - 9001Z - działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych.
- PKD(2004) – 9231A - działalność zespołów teatralnych dramatycznych i lalkowych.

Zgodnie ze statutem Teatru Współczesnego, wprowadzonym Uchwałą Nr XXXVIII/ 999/2012 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 20 czerwca 2012 roku w sprawie zmiany statutu Teatru Współczesnego, do podstawowych zadań Teatru należy :

- Przygotowywanie i prezentacja przedstawień teatralnych;
- Prezentowanie własnych przedstawień poza siedzibą Teatru;
- Współpraca z twórcami, wykonawcami oraz innymi specjalistami przy realizacji zadań statutowych;
- Udział w krajowych festiwalach i imprezach kulturalnych z zakresu swojej działalności; Prowadzenie działalności edukacyjnej i upowszechniającej w dziedzinie teatru
- Prowadzenie różnorodnych form teatralnych i przedsięwzięć artystycznych

Jak widać w powyższej tabeli Teatr zagrał 251 spektakli ogółem w tym na dużej scenie 198 spektakli , a na scenie w Baraku z racji planowanej budowy Teatru są w repertuarze tylko trzy sztuki i zagraliśmy 47 spektakli .

Oprócz spektakli znajdujących się w repertuarze Teatru na dużej scenie przy Mokotowskiej odbyły się trzy spektakle (21 i 22 czerwca 2016r) sztuki pt. „Skrzypek na dachu” wystawionej przez Młodzieżowy Dom Kultury im. Władysława Broniewskiego w Warszawie. Teatr udostępnił młodzieży salę widowiskową z zapleczem.

Na spektakle w Teatrze Współczesnym łącznie ze spektaklem gościnnym (Skrzypek na dachu) przyszło w 2016r 44 402 osoby co dało frekwencję 74 %.

Największą frekwencją cieszyły się sztuki - „Lepiej już było”-105,47% „Ludzie i anioły” – 79,18%, „Bucharest calling” -78% pozostałe sztuki od 50% - 76% frekwencji.

Teatr Współczesny posiada grunt w użytkowaniu wieczystym, który otrzymał nieodpłatnie od Urzędu Rejonowego w Warszawie ul. Koszykowa 6 na podstawie protokołu uzgodnień R.Wa.Gg.7224/696/94/BN z dnia 28.03.1997r. Działka o powierzchni 877m2 oznaczona w ewidencji gruntów numerem 119 w Obrębie 5-05-06 przy ul. Jaworzyńskiej 1. Użytkowanie wieczyste na 99 lat do dnia 30.04.2096r. Akt notarialny na użytkowanie wieczyste powyższej działki został spisany w dniu 30.04.1997r z jednoczesnym wystąpieniem do Sądu Rejonowego Warszawa Mokotów VI Wydział Ksiąg Wieczystych o założenie Księgi Wieczystej. Wartość gruntu została ustalona na kwotę 1 991 246,- złotych /jeden milion dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście czterdzieści sześć/. Na zlecenie Teatru wyceny dokonała mgr.Inż. Jolanta Łopacińska, biegły z listy wojewódzkiej do szacowania nieruchomości.

Grunt przy Jaworzyńskiej 1 został zapisany w Księdze Wieczystej pod nr. KW-204469.

- 2) Czas trwania Teatru Współczesnego, jako instytucji jest nieograniczony.
- 3) Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2016r. do dnia 31 grudnia 2016r. i jest porównywalne z rokiem obrotowym za rok 2015 trwającym od dnia 1 stycznia 2015r. do dnia 31 grudnia 2015
- 4) Teatr Współczesny jest instytucją kultury jednozakładową, nie posiadającą oddziałów. W jej skład nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- 5) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Teatr w dającej się przewidzieć przyszłości.
Brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6) Przyjęte przez Teatr zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły i w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, przedstawiają się następująco:

- Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wyceniana jest według rzeczywistych cen zakupu netto.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość jest mniejsza niż 3.500,- traktowane są jako materiały lub usługi i księgowane bezpośrednio 100% w koszty zużycia materiałów i usług.
- Odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonuje się w równych ratach co miesiąc, stosując rozliczanie amortyzacji metodą liniową wg stawek podatkowych.
Oznacza to, iż co miesiąc naliczane są równe raty amortyzacji od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia do ewidencji, do całkowitego zamortyzowania, albo sprzedaży, likwidacji, itp.
- Należności i zobowiązania są wycenione w kwotach wymagających zapłaty, określonych w zawartych z kontrahentami umowach.
- Zakres usług jakie świadczy Teatr Współczesny powoduje, że nie posiada aktywów takich jak: towary, produkty gotowe, wymagających szczególnej formy wyceny.
- Posiadane materiały w magazynie przeznaczone są do produkcji i naprawy środków inscenizacji do sztuk wystawianych w Teatrze. Materiały przyjmowane są do magazynu wg rzeczywistych cen zakupu netto, a rozchodowywane wg rzeczywistych cen nabycia netto jako przeciętna-średnioważona.
- Teatr Współczesny nie posiada kont w walutach obcych.
- Instytucja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy rachunek zysków i strat według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości, zmodyfikowanym i przekształconym z dniem 1 stycznia 2010 r. w oparciu o regulacje określone w art.50 ustawy o rachunkowości - dostosowanie do potrzeb i specyfiki działalności. W przypadku gdy otrzymana dotacja stanowi jedno z bezpośrednich źródeł finansowania podstawowej działalności operacyjnej, wówczas jest ona wykazana w rachunku zysków i strat w grupie A przychodów („Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi”), pod warunkiem, że dotacja ta nie została przyznana na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych.

- Teatr Współczesny w 2016r nie otrzymał dotacji na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych.
- Teatr nie miał obowiązku sporządzania Rachunku przepływów pieniężnych za 2016r

Roczne sprawozdanie finansowe Teatru Współczesnego za 2016r podlega badaniu przez firmę audytorską. Badanie to nie wynika z ustawy o rachunkowości lecz jest

zapisane w umowie Dyrektora Teatru z organizatorem – Biurem Kultury Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy.

Kwota za audyt wynikająca z umowy wynosi 4 900.00/słownie: cztery tysiące dziewięćset/netto. Firmę audytorską zatwierdził Organizator.


- Po wyborze przez Organizatora i zatwierdzeniu oferty w dniu 16.11.2016r Teatr Współczesny zawarł dnia 21 listopada 2016r umowę z firmą audytorską „POLSKIE TOWARZYSTWO EKONOMICZNE „PROFIT” spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Rakowiecka 41 lok.28 02-521 Warszawa wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców pod nr.KRS 0000014823 oraz wpisanych na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr. 250 rejestru Krajowej Izby Biegłych Rewidentów.

Warszawa, dnia 31.01.2017r

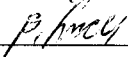
Podpisy na niniejszym materiale „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016 składają, zgodnie z zapisami w Rejestrze Instytucji Kultury:

Teatr Współczesny RIK 5/2000/SPW

1. Maciej Englert - Dyrektor

DYREKTOR TEATRU

Maciej Englert

2. Bożena Linek- Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Linek

TEATR WSPÓŁCZESNY
UL. MOKOTOWSKA 13
00-640 Warszawa

Regon 016333663, NIP 525-000-97-72
PKD (2007) - 9001Z

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

za rok obrotowy 2016

sporządzone według wzoru określonego w załączniku nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r.
o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 z późn.zm.)

Dodatkowe informacje i objaśnienia zostały zaprezentowane poniżej, w oparciu o art. 48, ust.1, pkt 2 ustawy o rachunkowości, w układzie punktów oraz podpunktów, wynikających z załącznika nr 1 – „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy o rachunkowości, w części „Dodatkowe informacje i objaśnienia”.

Zgodnie z art.48, ust.2 zakres informacji dodatkowej - określa załącznik nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- Punkt 1 -

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, amortyzacji lub umorzenia – zawierają tabele.

Omówienie przychodów i rozchodów środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zostało zaprezentowane poniżej:

Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wyceniana jest według rzeczywistych cen zakupu netto.

Teatr Współczesny w Warszawie
Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy 2016

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość jest mniejsza niż 3500,- traktowane są jako materiały lub usługi i księgowane bezpośrednio 100% w koszty zużycia materiałów i usług.

Odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej poszczególnych środków trwałych, które podlegają amortyzacji i wartości niematerialnych i prawnych dokonano w równych ratach co miesiąc, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór (zasada zawarta w ZPK).

W planie amortyzacji założono rozliczanie amortyzacji metodą liniową,

Według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku została przeprowadzona inwentaryzacja Środków trwałych metodą weryfikacji.

Przychodu wartości niematerialnych i prawnych w 2016 roku nie było.

Przychody środków trwałych w 2016 r. dotyczyły:

Wyszczególnienie		Zakupy o wartości jednostkowej		Razem
		powyżej 3,5 tys. zł		
grupa 6	Urządzenia techniczne i maszyny	4 351,25		4 351,25
1.	Zestaw komputerowy do projekcji obrazów	4 351,25		4 351,25
Razem	Środki trwałe	4 351,25		4 351,25

z tego:

Ogółem środki trwałe sfinansowane ze środków własnych	4 351,25		4 351,25
Środki trwałe sfinansowane ze środków Miasta Stołecznego Warszawy	0		0
Ogółem zakupione środki trwałe w 2016 roku	4 351,25		4 351,25

Ceną nabycia środków trwałych jest cena netto bez naliczonego podatku VAT.

Zmniejszenia środków trwałych w 2016 roku nie było.

Inwestycje długoterminowe w 2016 roku w Instytucji nie występowały.

Załącznik nr 1 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy i podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Teatr Współczesny w Warszawie
Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy 2016

- 1) Teatr posiada grunt w użytkowaniu wieczystym.
Grunt ten Teatr otrzymał nieodpłatnie od Urzędu Rejonowego w Warszawie ul. Koszykowa 6 na podstawie protokołu uzgodnień R. Wa.Gg. 7227/696/94/BN Z dnia 28. 3.1997r. Działka o powierzchni 877 m2 oznaczona w ewidencji gruntów numerem 119 w obrębie 5-05-06 przy u. jaworzyńskiej 1. Użytkowanie wieczyste wynosi 99 lat do dnia 30 kwietnia 2096r. Wartość gruntu została wyceniona na kwotę 1 991 246,-(jeden milion dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście czterdzieści sześć złotych) Grunt został zapisany w Księdze wieczystej pod nr. KW-204469
- 2) W roku 2016 nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu z tytułu prawa użytkowania wieczystego gruntu.

Fundusz instytucji kultury

Obroty na Funduszu instytucji w roku obrotowym 2016 zaprezentowano w poniższej tabeli:

Fundusz instytucji - Bilans otwarcia na 01.01.2016	2 835 750,16
Zwiększenia :	0,00
Zmniejszenia :	299 085,24
Bilans zamknięcia na 31.12.2016	2 536 664,92

W roku 2016 Fundusz Instytucji został zmniejszony o stratę bilansową za 2015r w wysokości 299 085,24 i na dzień **31.12.2016r wynosi 2 536 664,92** (słownie zł. dwa miliony pięćset trzydzieści sześć tysięcy sześćset sześćdziesiąt cztery i 92/100)

Teatr Współczesny zamknął rok obrotowy 2016 zyskiem w wysokości 37 712,43

Decyzją Dyrektora Teatru zysk zwiększy Fundusz Rezerwowy.

- 3) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych:
 - Kapitał zapasowy w Instytucji nie występuje.
 - Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny nie występuje.
 - Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe) –(w 2016 fundusz rezerwowy nie występuje)
 - Inne rezerwy nie występują.

Teatr Współczesny w Warszawie
Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy 2016

- 4) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

W roku obrotowym 2016 — nie było potrzeby dokonywania odpisu aktualizującego wartości należności.

Nie ma spraw sądowych związanych z windykacjami należności Teatru Współczesnego.

- 5) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy w Instytucji nie wystąpiły.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień bilansowy stanowią zobowiązania wobec pozostałych jednostek i wynoszą 215 233,35 z tego:

Lp.	Zobowiązania krótkoterminowe (I + II), z tego:	215 233,35
I.	Wobec pozostałych jednostek (1+2+3+4)	183 180,00
1.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	82 988,82
	- do 12 miesięcy	82 988,82
2.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	15 508,04
3.	z tytułu wynagrodzeń	84 683,14
4.	inne	0,00
II.	Fundusze specjalne: Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 053,35

Analizę wiekową zobowiązań z tytułu dostaw i usług według stanu na dzień 31 grudnia 2016 przedstawiono poniżej:

Razem zobowiązania z tyt. dostaw i usług	do 1 m-ca	od 1-3 m-cy	od 3-6 m-cy	od 6-12 m-cy	ponad 1 rok
Pozostałe jednostki	82 988,82	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałość Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na dzień 31 grudnia 2016 roku przechodzi saldem w kwocie 15 730,35 zł, zwiększając środki tego Funduszu do wykorzystania w 2017 roku.

Teatr Współczesny w Warszawie
Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy 2016

Komisja Socjalna sporządziła sprawozdanie z wykonania preliminarza w zakresie wykorzystania środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych za 2016 rok w Teatrze Współczesnym z siedzibą w Warszawie.

6) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Teatr Współczesny dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów zaliczono:

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, zaprezentowane w tabeli:

2016 KDS Sp.z o.o Zakup blankietów biletów teatralnych do wykorzystania w 2017r	3 580,22
2016 PZU SA III Inspektorat W-wa Ubezpieczenie samochodu Renault Master na 2017r	2 557,00
Razem krótkoterminowe RMK	6 137,22

W pozycji krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe ujęto nakłady poniesione przez Teatr i rozliczane w koszty w kolejnych okresach, przy czym rozliczenie nie może trwać dłużej niż 12 miesięcy.

Konta dotyczące rozliczeń międzyokresowych kosztów funkcjonują na zasadach kont rozrachunkowych. Koszty działalności operacyjnej obciążane są w okresie, w którym ewidencjonowane na tych kontach wydatki podlegają rozliczeniu.

Rozliczenia międzyokresowe bierne w roku 2016 wyniosły **335 863,79**
Rozliczenia krótkoterminowe są to wpłaty za zakupione bilety na spektakle grane w styczniu 2017r. w wysokości 100 607,41

Rozliczenia długoterminowe to wartość netto środków trwałych sfinansowanych z dotacji inwestycyjnych otrzymanych od organizatora, a nie umorzonych do dnia 31.12.2014r oraz dotacje inwestycyjne otrzymane w 2015r w łącznej wysokości 235 256,38

7) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Na dzień bilansowy Teatr nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Teatr Współczesny w Warszawie
Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy 2016

- 8) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2016 roku Teatr nie posiadał zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z wekslowymi.

- Punkt 2 -

Podstawowy rodzaj działalności Teatru Współczesnego stanowią usługi w zakresie kultury: przygotowywanie i prezentacja spektakli teatralnych.

Rodzaj przeważającej działalności:

według PKD (2007) – 9001Z – działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych

Ceny biletów wstępu na spektakle ustalane są przez Dyrektora Teatru .

Ewidencja sprzedaży biletów wstępu jest prowadzona przy użyciu kas fiskalnych Teatru.

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawia się następująco:

a) STRUKTURA TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura terytorialna	Rok obrotowy 2015		Rok obrotowy 2016		przyrost/ spadek w zł
	zł	%	zł	%	
sprzedaż biletów w siedzibie	2 013 083,76	100%	1 940 082,41	97,07%	-73 001,35
sprzedaż krajowa	0	0	58 500,00	2,93%	+58 500,00
Przychody netto ze sprzedaży, razem	2 013 083,76	100%	1 998 582,41	100,00	- 14 501,35

Przychody netto ze sprzedaży biletów w 2016 roku wyniosły

1 998 582,41 zł i były niższe o 14 501,35 zł, w stosunku do 2015 roku, w którym wyniosły 2 013 083,76 zł.

Szczegółowe omówienie działalności artystycznej i merytorycznej, Teatru Współczesnego zostało zaprezentowane w Sprawozdaniu z działalności artystycznej i merytorycznej w 2016 roku - Sprawozdanie z działalności Teatru w 2016 roku.

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów nie występowały.

b) STRUKTURA RZECZOWA SPRZEDAŻY

Przychody według rodzajów świadczonych usług wynosiły:

Struktura rzeczowa	Rok 2015	Rok 2016
	zł	zł
usługi krajowe zw. z VAT	0	67 283,75
sprzedaż biletów 8% VAT	2 013 083,76	1 940 082,41
Sprzedaż programów 23% VAT	10 970,67	16 786,80
Pozostała sprzedaż 23% VAT	5 390,65	10 500,00
Pozostałe przychody	71 917,72	59 771,91
Razem	2 101 362,80	2 094 424,87

Sprzedaż programów – Sprzedajemy programy i plakaty do sztuk będących w repertuarze jak i te z archiwum Teatru.

Szczegółowa prezentacja przychodów została przedstawiona w powyższej tabeli.

Wydawnictwa płytowe – nie występują

Ceny wydawnictw sprzedawanych są cenami umownymi .

Dotacja od Organizatora Teatru Współczesnego, to jest Miasta Stołecznego Warszawy na działalność statutową Teatru wynosiła w roku 2016 kwotę 7 550 000,00 (słownie :siedem milionów pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych)

Dotacje na cele statutowe z innych źródeł.

W 2016r Teatr Współczesny nie otrzymał dotacji na cele statutowe z innych źródeł.

Teatr Współczesny w Warszawie
Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy 2016

Należności długoterminowe na dzień 31 grudnia 2016 nie występują.

Kwoty należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek na dzień 31 grudnia 2016r. wynoszą zł. 74 358,11

z tego:

□ z tytułu dostaw i usług	24 233,94
□ z tytułu podatków	33 801,17
□ inne dot. rozliczeń z pracownikami	16 323,00

Analizę wiekową należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług, według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku przedstawiono poniżej:

Razem należności krótkoterminowe	do 1 m-ca	od 1-3 m-cy	od 3-6 m-cy	od 6-12 m-cy
		0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	24 233,94			
	24 233,94	0,00	0,00	0,00

Wykazane wyżej należności na dzień 31 grudnia 2016 roku dotyczą należności od firm.

Konieczność zarachowania odsetek na dzień 31 grudnia 2016r. – nie wystąpiła.

- 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
W Teatrze w 2016 roku nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.
- 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
W Teatrze nie było w 2016r aktualizacji wartości zapasów.
- 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
W roku obrotowym nie zaniechano świadczenia usług w żadnym zakresie.
- 5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku) brutto.

Wynik finansowy brutto za 2016 rok wynosi 37 712,43 . Odroczoney podatek dochodowy w instytucjach kultury nie występuje.

Teatr Współczesny w Warszawie
Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy 2016

Podstawa do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych (CIT) wynosi 0,00 zł (nie występuje).

Wynik finansowy brutto równa się wynikowi netto i wynosi 37 712,43zł

W myśl art.7 ust.3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy ustalaniu dochodu podlegającego opodatkowaniu podatkiem dochodowym nie uwzględnia się przychodów, z których dochody są wolne od podatku oraz kosztów sfinansowanych tymi przychodami.

Szczegóły przekształcenia zaprezentowano w załączniku do deklaracji CIT-8 i CIT-8O

- 6) Instytucja sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego.
- 7) Instytucja nie ponosiła w roku obrotowym kosztów wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby.
- 8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:
- a) W roku 2016 Teatr Współczesny poniósł ze środków własnych nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, jak następuje:

<input type="checkbox"/> nakłady na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł
<input type="checkbox"/> nakłady na środki trwałe	4 351,25 zł
Razem:	4 351,25 zł

W roku 2017 planuje się:

<input type="checkbox"/> nakłady na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł
<input type="checkbox"/> nakłady na środki trwałe	50 000,00 zł
Razem:	50 000,00 zł

Lp.	Nakłady na:	Poniesione w roku obrotowym 2016	Planowane na 2017 rok
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	- powyżej 3,5 tys. zł	0,00	0,00
2	Nabycie środków trwałych, w tym:	4 351,25	50 000,00
	- powyżej 3,5 tys. zł	4 351,25	50 000,00
	- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie *	0,00	0,00
	- w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
	Razem	4 351,25	50 000,00

Teatr Współczesny w Warszawie
Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy 2016

Teatr Współczesny nie ponosił w 2016 r. nakładów na środki trwałe w budowie.

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska¹ nie wystąpiły w roku obrotowym 2016 i nie są planowane na 2017 rok.

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,
Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym 2016 nie wystąpiły.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpił w roku 2016 podatek dochodowy związany z operacjami nadzwyczajnymi.

- Punkt 2 a -

Teatr Współczesny w 2016r nie posiadał kont w walucie obcej.

- Punkt 3 -

Teatr Współczesny nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych

- Punkt 4 -

Informacje :

- 1) o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy Teatru,
- 2) o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane – nie dotyczą samorządowej instytucji kultury.

¹ Ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2008r. nr 25,poz.150 z późn. zm.).

Teatr Współczesny w Warszawie
Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy 2016

- 3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w 2016r w Teatrze Współczesnym wynosiło w przeliczeniu na pełne etaty **95** osób w tym:

- dyrekcja	3
- pracownicy artystyczni	43
- pracownicy techniczni	29
- pracownicy adm-biurowi	12
-pracownicy gosp i obsługi	8

Zatrudnienie według stanu w dniu 31 XII 2016 roku prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Pracownicy	Etaty 31.12.2016	Osoby 31.12.2016
Ogółem (1+2+3+4)		96	98
1	Pracownicy merytoryczni w tym:	45	46
	Dyrektor Artystyczny – Kierownictwo Instytucji	1	1
2	Pracownicy techniczni	29	29
3	Pracownicy administracji w tym:	14	15
	Kierownictwo instytucji	2	2
	Pracownicy biurowi	12	14
4	Pracownicy gospodarczy i obsługi	7	8

W okresie 2016 roku zatrudnienie w Instytucji kształtuje się na poziomie roku 2015 i wynosi średniorocznie 95 etatów. Na dzień 31.12.2016r zatrudnienie wyniosło 96 etatów. Zmiany nastąpiły w dziale artystycznym wzrost zatrudnienia o 3 osoby z jednoczesnym spadkiem zatrudnienia w dziale gospodarczym i obsługi o 3 osoby.

- Punkt 5 -

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Teatr Współczesny w Warszawie
Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy 2016

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2016 rok, nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, w tym popełnione błędy lub korekty, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie dotyczy Teatru Współczesnego w sprawozdaniu finansowym za 2016 rok.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy Teatru Współczesnego w sprawozdaniu finansowym za 2016 rok.

- Punkt 6 -

- 1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

W 2016 roku Instytucja nie realizowała przedsięwzięć wspólnych.

- 2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Przychody i koszty z wzajemnych transakcji z jednostkami powiązanymi nie występują.

- Punkt 7 -

- 1) W roku obrotowym nie nastąpiły połączenia instytucji.

- Punkt 8 -

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Teatru Współczesnego

Fundusz instytucji, na dzień 31.12.2016r wynosi 2 536 664,92 zł.

Roczne sprawozdanie finansowe Teatru Współczesnego za 2016 rok podlega badaniu przez firmę audytorską. Badanie to nie wynika z ustawy o rachunkowości lecz jest zapisane w umowie Dyrektora Teatru z organizatorem – Biurem Kultury Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy. Wynagrodzenie za badanie bilansu wynosi 4 900,00 złotych netto.

- Punkt 9 -

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.


W roku 2016 nic takiego nie wystąpiło.

Warszawa, dnia 31.01. 2017 roku.

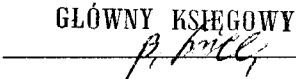
Podpisy na niniejszym materiale „Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy 2016, obejmujący okres 01.01.2016 do 31.12.2016” składają, zgodnie z zapisami w Rejestrze Instytucji Kultury:

Teatr Współczesny Nr RIA 5/2000/SPW

1. Maciej Englert - Dyrektor

DYREKTOR TEATRU

Maciej Englert

2. Bożena Linek - Główny Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Linek



URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

Biuro Kultury

pl. Bankowy 2, 00-095 Warszawa, tel. 22 443 03 21, faks 22 443 03 22
Sekretariat.BKU@um.warszawa.pl, www.um.warszawa.pl

Warszawa, 26 .06.2017 r.

KU-F.3035. 14 .2017. ETY
3. BGR. KU-F

Pan
Maciej Englert
Dyrektor
Teatru Współczesnego
ul. Mokotowska 13
00-640 Warszawa

Sumowany Roman Dmowski

Na podstawie udzielonego przez Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy pełnomocnictwa Nr GP-OR.0052.5129.2013 z dnia 5 grudnia 2013 roku w przedmiocie zatwierdzania rocznych sprawozdań finansowych instytucji kultury, dla których organizatorem jest m.st. Warszawa w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r. (Dz.U.2013.330.j.t.), zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016 **Teatru Współczesnego**, ul. Mokotowska 13, 00-640 Warszawa zgodnie z załącznikiem.

Jednocześnie zobowiązuje Pana Dyrektora do umieszczenia w Biuletynie Informacji Publicznej instytucji zatwierdzonego sprawozdania finansowego za 2016 rok.

Z up. Prezydenta m.st. Warszawy

2 Roman Dmowski
DYREKTOR
BIURA KULTURY
Tomasz Thun-Janowski
Tomasz Thun-Janowski

Dot. sprawozdania finansowego za 2016 rok

Teatr Współczesny

Sprawozdanie zostało sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym

INSPEKTOR


Ewa Tyszkiewicz

Opinia merytoryczna

W 2016 roku w Teatrze odbyły się 3 premiery:

Kamień (12.03.2016 r.) w reż. Grzegorza Wiśniewskiego,

Bucharest Calling (04. 06.2016 r.) w reż. Jarosława Tumidajskiego,

Lepiej już było (15.10.2016 r.) w reż. W. Adamczyka.

W repertuarze Teatru znalazło się 11 sztuk. Zagrano 245 razy dla 42 176 widzów przy średniej frekwencji 73%. Na wszystkie swoje wydarzenia instytucja sprzedała 40 515 biletów i wydała 3 887 biletów bezpłatnych.

Spektakl *Ludzie i Anioły* w reż. Wojciecha Adamczyka był prezentowany na IX Katowickim Karnawale Komedi, Mimo wszystko w reż. Wojciecha Śmigasiewicza na Grudziądzkiej Wiośnie Teatralnej, zaś *Taniec Albatrosa* w reż. Macieja Englerta został zagrany z okazji 40-lecia Teatru Współczesnego w Szczecinie oraz na XVIII Festiwalu Oblicza Teatru w Polkowicach.

Zachęcamy Teatr do rozpoczęcia działań zmierzających do udostępniania swoich spektakli osobom z niepełnosprawnością sensoryczną.

Biuro Kultury wyraża pozytywną opinię odnośnie sprawozdania merytorycznego za 2016 rok.

NACZELNIK
WYDZIAŁU PROJEKTÓW KULTURALNYCH
W BIURZE KULTURY


Adam Śmigasiewicz

Suma bilansowa	3 332 474,49 zł
Wynik finansowy	37 712,43 zł
Proponowany podział zysku lub pokrycia straty	Zysk za 2016 rok zwiększy fundusz rezerwowy instytucji
Zatwierdzenie	<p>DYREKTOR BIURA KULTURY</p> <p> Tomasz Thun-Janowski</p> <p>Warszawa, dn. 26.06.2017 r.</p>