

BILANS 2013 r.

TEATR „BAJ”

BIURO KULTURY

Wpłynęło dnia 26.06.2014
Nr KU-51/1660/14 podpis [Podpis]

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**Teatr BAJ
Za 2013 rok**

I BILANS

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów	Stan aktywów
	na 31-12-2013	na 01-01-2013
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	354 964,34	425 823,89
I. Wartości niematerialne i prawne	15 322,60	20 714,60
a) Inne wartości niematerialne i prawne	15 322,60	20 714,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	339 641,74	405 109,29
a) Urządzenia techniczne gr VI	48 740,81	94 975,55
b) Pozostałe środki gr VIII	167 860,30	-
c) Inne środki trwałe	123 040,63	310 133,74
B. AKTYWA OBROTOWE	714 688,07	646 228,45
I. Zapasy	26 451,44	27 143,09
a) Towary	327,13	824,28
b) Materiały	26 124,31	26 319,41
II. Należności krótkoterminowe	188 193,07	142 738,05
1. Należności od pozostałych jednostek	188 193,07	142 738,05
a) z tytułu dostaw i usług	12 884,64	768,00
- do 12 miesięcy	12 884,64	768,00
b) z tytułu podatków i ubezpieczeń	54 190,00	46 532,00
c) inne	121 118,43	95 438,05
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	495 458,49	464 656,37
1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	495 458,49	464 656,37
(1) Środki pieniężne w kasie i na rachunku	495 458,49	464 656,37
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 585,07	11 690,94
Aktywa razem	1 069 652,41	1 072 052,34

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów	Stan pasywów
	na 31-12-2013	na 01-01-2013
1	2	3
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	555 950,79	601 402,29
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	601 402,29	601 865,26
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
III. Zysk (strata) netto	- 45 451,50	-462,97
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	513 701,62	470 650,05
I. Zobowiązania krótkoterminowe	506 500,62	470 650,05
1. Wobec pozostałych jednostek	125 278,61	120 451,50
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	20 011,24	9 646,33
(1) do 12 miesięcy	20 011,24	9 646,33
b) z tytułu podatków, ubezpieczeń	90 303,45	96 815,85
c) z tytułu wynagrodzeń	3 467,77	1 759,04
d) pozostałe zobowiązania	11 496,15	12 230,28
2. Fundusze specjalne	381 222,01	350 198,55
II. Rozliczenia międzyokresowe	7 201,00	-
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 201,00	-
(1) krótkoterminowe	7 201,00	-
Pasywa razem	1 069 652,41	1 072 052,34

Warszawa, dn. 09.06.2014r.

TEATR „BAJ”
ul. Jagiellońska 28
03-719 Warszawa
NIP 525.000.06.60

GLÓWNY KSIĘGOWY
Janina Grajda
Janina Grajda

DYREKTOR
Ewa Piotrowska
Ewa Piotrowska

Teatr „BAJ” Ul. Jagiellońska 28 03-719 Warszawa		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Za bieżący rok obrotowy 2013	Za poprzedni rok obrotowy 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z innymi	3 377 690,05	3 262 466,47
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.013.401,09	881 488,63
II	Zmiana stanu produktów (+/-)	-7.105,77	9 934,39
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-22 195,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 394,73	33 238,45
V	Dotacje organizatora na działalność statutową	2.360.000,00	2 360 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	-	-
B	Koszty działalności operacyjnej	3 422 522,54	3 266 790,61
I	Amortyzacja	86 825,16	31 400,00
II	Zużycie materiałów i energii	138.642,49	128 989,50
III	Usługi obce	601 018,19	307 334,94
IV	Podatki i opłaty	42 891,00	5 087,00
V	Wynagrodzenia	1.999.540,54	1 959 161,10
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	373 344,33	393 441,48
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	175 075,68	436 755,24
VIII	Wartość sprzed tow i mat.	5 185,15	4 621,35
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-44 832,49	-4 324,14
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 044,51	5,26
I	Zysk ze zbycia Akt. Trwałych	-	-
II	Dotacje inne	-	-
III	Inne przychody operacyjne	5 044,51	5,26
E	Pozostałe koszty operacyjne	1461,14	8,11
I	Strata ze zbycia niefin Akt trwałych	-	-
II	Aktualizacja wart akt.niefin.	-	-
III	Inne koszty operacyjne	1 461,14	8,11
F	Zysk (strata)z działalności operacyjnej	-41 249,12	-4 326,99
G	Przychody finansowe	3 428,71	11 171,78
I	Odsetki	3 428,71	11 171,78
II	Inne	-	-
H	Koszty finansowe	47,09	65,76
I	Odsetki	-	-
II	Inne	47,09	65,76
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-37 867,50	6 779,03
J	Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I	Zyski nadzwyczajne	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-
K	Zysk/strata brutto	-37 867,50	6 779,03
L	Podatek dochodowy	7 584,00	7 242,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N	Zysk (strata)netto	-45 451,50	-462,97

Warszawa 09.06.2014r.

TEATR „BAJ”
ul. Jagiellońska 28
03-719 Warszawa
NIP 525-000-96-60

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grzyda
Janina Grzyda

DYREKTOR

Ewa Piotrowska
Ewa Piotrowska

INFORMACJE DODATKOWE

do Sprawozdania finansowego za rok 2013

Organizatorem Teatru „Baj” jest Miasto Stołeczne Warszawa.

Teatr jest wpisany do Rejestru Instytucji Artystycznych pod nr RIA 120/85.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2013 r. – 33 osoby.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności:

- zakupy materiałów są bezpośrednio księgowane w ciężar kosztów dotyczących bezpośrednio danej sztuki;

- środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy o podatku dochodowym od osób prawnych;

- koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kont rodzajowych oraz według typów działalności;

- rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczych;

- teatr nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale.

- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych 20%

- środki trwałe do 3 500zł umarżane w całości

- środki trwałe powyżej 3 500zł księgowane w ewidencji środków trwałych

- materiały wycenia się wg cen zakupu netto.

Sprawozdanie finansowe teatru zamyka się stratą netto -45 451,50 oraz sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów 1 069 652,41.

I. AMORTYZACJA

AKTYWA A I

Zmiana wartości środków trwałych

Grupa	BO 01-01-2013	Zwiększenia	Likwidacja środków trwałych	BZ 31-12-2013
I. Wartości niematerialne i prawne	24 306,60	--		24 306,60
Umorzenia	3 592,00	5 392,00		8 984,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe				
a) Maszyny i urządzenia	84 124,97	6 065,61		90 190,58
Umorzenia	84 124,97	6 065,61		90 190,58
b) Specjalne maszyny i urządzenia	9 230,67	--		9 230,67
Umorzenia	9 230,67	--		9 230,67
c) Urządzenia techniczne	395 637,63	--		395 673,63
Umorzenia	325 907,08	20 989,74		346 896,82
d) Wyposażenie	200 792,05	9 900,00		210 692,05
Umorzenie	22 526,75	20 305,00		42 831,75
e) Inwestycje w obcych obiektach	253 887,37	--		253 887,37
Umorzenia	96 773,93	34 072,81		130 846,74
Wartość ogółem	967 979,29	15 965,61		983 944,90
Umorzenia	542 155,40	86 825,16		628 980,56
Wartości netto	425 823,89	-70 859,55		354 964,34

Zakupy Środków trwałych w 2013 r.	15 965,51 zł
1) Notebook/Laptop firma X-kom Sp.z o.o.	3 575,61 zł
2) Serwer do kasy biletowej- firma SubNet Internet	2 490,00 zł
3) Wykonanie neonu przed Teatrem przez firmę Folplex	9 900,00 zł

AKTYWA B 714 688,07

I. Zapasy	26 451,44
a) Stan zapasów w bufecie teatralnym	327,13
b) Materiały techniczne do adaptacji pomieszczeń biurowych	26 124,31

II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE 188 193,07

a) Podatek VAT od działalności eksploatacyjnej Zwracany przez US systematycznie w cyklu 60 dniowym Nadpłacony podatek od honorariów- rozliczenie w 2014r.	53 768,00 422,00
b) Należność za faktury:	
-Fundacja Dobroczynności i Pomocy „DOM Wilno”, zapłata 01-2014	12 348,00
-Otter Films Anna Wydra zapłata 02-2014	200,00
-RWE Polska Warszawa- nadpłata za faktury zapłata 01-2014	336,64
c) Należności od pracowników teatru z tytułu udzielonych pożyczek z ŻFSS spłacanych sukcesywnie w ratach	119 997,00
d) Sumy do wyjaśnienia w 2014r.	1 121,43

III. Krótkoterminowe aktywa finansowe 495 458,49

IV. ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE 4 585,07

a) Prenumerata na Wydawnictwo Podatkowe Golin Przedpłata na 2014r.	1 735,07
b) ubezpieczenia majątkowe	2 850,00

III. ZOBOWIĄZANIA
PASYWA B I
513 701,62

a) z tytułu dostaw i usług

Lp.	Dostawca	Nr rachunku	Saldo Ma	Data zapłaty
1/6	Supon BC Inwestycje 02-822 Warszawa Poleczki 9	108/TEI/2013	188,07	09-01-2014
2/8	Noma SP. Z o.o. 40-041 Katowice ul. Plebiscytowa 36	082/012464	545,98	09-01-2014
3/31	Agencja Artystyczna MTJ Bujak 03-284 Warszawa ul. Porannej Bryzy	2858/2013	1167,27	14-01-2014
4/80	Przeds. Specjal. Teatr 05-501 Piaseczno ul. Grabowa 8	572/M/12/2013	600,24	14-01-2014
5/80	Przeds. Specjal. Teatr 05-501 Piaseczno ul. Grabowa 8	558/M/12/2013	276,75	09-01-2014
6/116	Zakład Opieki Zdrowotnej 02-683 Warszawa ul. Marszałkowska 87/42	589/P/2013	200,00	14-01-2014
7/117	ColorClub Drukarnia Cyfrowa Beata Kuszneruk 00-351 Warszawa ul. Zajęcza 13 m. 2	312/2013	221,44	03-01-2014
8/149	Impuls Sp. Z o.o. 00-532 Warszawa ul. Wilcza 18 lok 12	328/12/2013	2470,82	09-01-2014
9/167	PPH „ Alumex” Tomasz Rojda 01-842 Warszawa ul. Reymonta 4 m 28	F220/2013	3692,46	14-01-2014
10/181	Terkom Waldemar Rafalik 02-719 Warszawa ul. Puszczyka 18/37	90/12/2013	307,50	03-01-2014
11/182	AQUICK Spółka Cywilna 03-787 Warszawa, Zabraniecka	0628/12/2013	417,36	03-01-2014
12/217	Almondo Piotr Mroziński 01-581 Warszawa, Krasińskiego	03/12/2013	12,25	14-01-2014
13/257	Ront SP. Z o.o 00-532 Warszawa, Wilcza 18 lok 12	42/12/2013	2189,40	09-01-2014
14/286	SubNet Michał Kosmowski 02-793 Warszawa, Żabińskiego 14/25	18/12/2013	861,00	02-01-2014
15/286	SubNet Michał Kosmowski 02-793 Warszawa, Żabińskiego 14/25	19/12/2014	615,00	02-01-2014
16/287	Marek Pokrzywiński e-behapowiec 82-300 Elbląg, Królewiecka 209 C	150/13	861,00	14-01-2014
17/308	Agencja Ochrony Impuls SP z o.o. 02-532 Warszawa Wilcza 18 lok 12	350/12/2013	4941,90	09-01-2014
18/311	SoftCom Spółka Jawna Piotr Szuba 53-125 Wrocław ul. Kasztanowa 18-20	28/11/2013	221,40	02-01-2014
19/311	SoftCom Spółka Jawna Piotr Szuba 53-125 Wrocław ul. Kasztanowa 18-20	25/12/2013	221,40	03-01-2014
			20 011,24	

Pozostałe zobowiązania:**11 496,15**

1) Państwowy Fundusz Rehabilitacji za m-c 12/2013	2 895,00
2) Przedpłaty na bilety	5 625,00
3) Rozliczenie zakupu	2 064,85
4) PZU Życie	576,30
5)ZASP	335,00

b) Zobowiązania z tytułu podatków i ZUSu	90 303,45
--	------------------

c) Wynagrodzenie za m-c 12/13 pozostawione do dyspozycji pracownika	3 467,77
--	----------

d)Fundusze Specjalne ZFS, BO 350 198,55	381 222,01
--	-------------------

Zwiększenia 39 770,46

Zmniejszenia 8 747,00

e) Wpłaty za przedstawienia w 2014r.	7 201,00
--------------------------------------	----------

IV.ANALIZA FINANSOWA

Podstawowe wskaźniki charakteryzujące działalność teatru przedstawiające się następująco:

	1	2	Dynamika
	2013	2012	
Przychody netto ze sprzedaży	1 024 795,00	914 727,00	110,0
Koszty działalności operacyjnej	3 422 523,00	3 266 790,00	104,8
Otrzymane dotacje	2 360 000,00	2 360 000,00	100
Przychody operacyjne i finansowe	5 395,00	11 177,00	48,3
Koszty operacyjne i finansowe	58,00	74,00	78,4
Należności krótkoterminowe	67 075,00	47 300,00	141,8
Zobowiązania krótkoterminowe	513 681,00	470 635,00	109,2
Środki pieniężne i inne aktywa	495 458,00	464 656,00	106,6
Suma bilansowa	1 069 652,00	1 072 052,00	99,8

Koszty działalności operacyjnej przekształcone na koszty działalności kalkulacyjnej.

- koszty przygotowania premier :	127 687,85
a) Pan Maluškiewicz	51 585,98
b) Nie ma...nie ma...jest	16 180,58
c) Gęś, Śmierć i Tulipan	59 921,29

Koszty realizacji przedstawień oraz wpływy z poszczególnych sztuk w Sali własnej i występy poza siedzibą Teatru:

Lp.	Sztuka	Wpływy	Koszt realizacji
1.	Doktor Dolittle	137 776,85	86 142,17
2.	Pan Maluškiewicz	102 285,23	51 265,85
3.	Emil z Lönnebergi	89 918,55	35 841,82
4.	Śpij	75 258,76	62 766,12
5.	Królowa Śniegu	71 610,38	21 516,56
6.	Na Jagody	65 038,94	41 156,78
7.	Pastorałka	49 122,27	25 173,53
8.	Tymoteusz wśród ptaków	48 973,33	29 945,61
9.	Nie ma...nie ma...jest	12 820,50	5 379,63
10.	Bajka o szczęściu	48 770,49	20 549,25
11.	Świat Garmanna	38 838,74	32 618,97
12.	Miś Tymoteusz i Psiuńcio	49 617,61	19 489,63
13.	Śpiąca Królewna	58 262,12	21 656,62
14.	Robinson and Crusoe	26 542,63	14 433,84
15.	Gęś , Śmierć i Tulipan	4 387,13	4 318,41
16.	Zaczarowane wycinanki	20 405,67	10 774,14
17.	Szałaputki	20 435,07	13 139,27
18.	Wielkomilud	17 557,47	9 654,61
19.	Prawdziwe-nieprawdziwe	13 381,51	10 118,72
20.	Arszenik	7 788,90	3 909,02
Razem		952 792,15	520 721,15

Grzechy

Koszty działalności artystycznej: 756 915,42

w tym : - wynagrodzenia 642 308,07
- narzuty na wynagrodzenie 114 607,35

Koszty ogólnozakładowe: 2 019 118,74

w tym: - wynagrodzenie 1 018 359,95
- narzuty na wynagrodzenia 176 279,00
- pozostałe: amortyzacja,
czynsze, ZFSS, remonty, 824 479,79

WYNIK za 2012 r.

Sprawozdanie finansowe za 2012 r. zostało zatwierdzone przez Dyrektora Biura Kultury, pismo z dnia 28-06-2013 r. Pismo znak: KU-FP-3035-4.2013AKA

Stratę netto w wysokości **462,97 zł.** prześięgowano w ciężar funduszu instytucji.

Stan funduszu na początek 2013 roku : 601 865,26

Zmniejszenia: 462,97

Stan funduszu na koniec 2013 roku: 601 402,29

PODATEK DOCHODOWY ZA 2013 r.

Koszty stanowiące podstawę do naliczenia podatku

Wpłaty na PEFRON 34 721,00

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania 5197,06

RAZEM 39 918,06

Podatek 19 % 7 584,00

Rozliczenie wyniku finansowego za 2013 r.

Przychody 3 386 163,27

Koszty 3 424 030,77

Strata brutto -37 867,50

Podatek dochodowy 7 584,00

STRATA NETTO -45 451,50

Stratę Netto Teatr prześięguje w ciężar funduszu instytucji.

Podmiot uprawniony do badania bilansu:

„Bilans-Rewid-Standard”

Warszawa ul. Opiniogórska 4 lok.35

Wynagrodzenie za przeprowadzenie badania bilansu wynosi 3 000zł netto.

Warszawa 09-06-2014r.

TEATR „BAJ”
ul. Jagiellońska 28
03-719 Warszawa
NIP 525-000-96-60

OWNY KSIEGOWY
Grajda
Janina Grajda

DYREKTOR
Ewa Hiotrowska