

Teatr „BAJ”
ul. Jagiellońska 28
03-719 Warszawa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

Teatr „Baj” mieści się w Warszawie, a jego stała siedziba znajduje się przy ulicy Jagiellońskiej 28. W roku 2017 rozpoczęła się kompleksowa modernizacja budynku, w którym mieści się stała siedziba Teatru. W związku z tym w roku 2018 działalność artystyczną Teatr prowadził na różnych gościnnych scenach "zastępczych" w Warszawie oraz okolicach wynajętych na czas remontu stałej siedziby Teatru.

Główną i podstawową działalnością Teatru „Baj” jest tworzenie i prezentacja spektakli teatralnych na jak najwyższym poziomie artystycznym. Dodatkowo, jako instytucja Baj kładzie duży nacisk na działania służące wspieraniu, rozwijaniu, promowaniu i upowszechnianiu twórczości teatralnej oraz znajdowaniu nowych dróg rozwoju. Dzięki temu Teatr tworzy niezwykle wartościowe spektakle, które są odpowiedzią na potrzeby współczesnych widzów i jednocześnie rozwijają ich kompetencje kulturowe. Realizuje również interdyscyplinarne przedsięwzięcia artystyczne oraz prowadzi rozbudowaną działalność edukacyjną.

Czas działalności Teatru jest nieograniczony.

Teatr „Baj” jest samorządową instytucją kultury.

Organizatorem Teatru „Baj” jest Miasto Stołeczne Warszawa.

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

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01.01.2018 - 31.12.2018 r.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Stwierdzamy, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Teatr działalności w okresie dwunastu miesięcy od dnia bilansowego.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie, sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

Stosowane przez Teatr zasady rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia prawo wyboru są następujące:

- zakupy materiałów są bezpośrednio księgowane w ciężar kosztów;
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową, według stawek amortyzacyjnych wynikających z przepisów o podatku dochodowym od osób prawnych, które są zgodne z okresem ekonomicznej użyteczności;
- koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kont rodzajowych oraz według typów działalności;
- rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym;
- Teatr nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale, sprawozdanie finansowe jest sporządzane według wzoru z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości, pozycje, które nie wystąpiły w roku obrotowym oraz poprzednim pomija się;
- środki trwałe do 10 000 zł umarzane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania;
- środki trwałe powyżej 10 000 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych;
- materiały i usługi wycenia się wg cen zakupu netto, powiększonych o niepodlegający odliczeniu podatek VAT.

Sprawozdanie finansowe Teatru zamyka się zyskiem netto 297,92 zł oraz sumą bilansową 1 328 578,38 zł po stronie aktywów i pasywów.

Warszawa, dn. 14.03.2019 r.

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Anna Jędrzejewska
Data: 2019.03.14 18:26 CET

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Ewa Piotrowska; TEATR BAJ
Data: 2019.03.14 18:20:23 CET

Dyrektor Teatru „Baj”

Teatr „BAJ”
 ul. Jagiellońska 28
 03-719 Warszawa

BILANS

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na 31-12-2018	Stan aktywów na 31-12-2017
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	386 779,04	208 397,91
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	317 325,76	138 944,63
1. Środki trwałe	317 325,76	138 944,63
a) grunty	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	114 553,14	86 774,73
d) środki transportu	162 245,96	0,00
e) inne środki trwałe	40 526,66	52 169,90
III. Należności długoterminowe	69 453,28	69 453,28
1. Należności od pozostałych jednostek	69 453,28	69 453,28
a) inne	69 453,28	69 453,28
B. AKTYWA OBROTOWE	941 799,34	867 506,75
I. Zapasy	181,58	149,69
1. Materiały	181,58	60,28
2. Towary	0,00	89,41
II. Należności krótkoterminowe	256 041,19	250 603,77
1. Należności od pozostałych jednostek	256 041,19	250 603,77
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 701,17	23 689,53
- do 12 miesięcy	2 701,17	23 689,53
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	150 043,30	111 779,29
c) inne	103 296,72	115 134,95
III. Inwestycje krótkoterminowe	648 664,33	584 676,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	648 664,33	584 676,42
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	648 664,33	584 676,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	648 489,33	584 676,42
- inne środki pieniężne	175,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 912,24	32 076,87
Aktywa razem	1 328 578,38	1 075 904,66

Warszawa, dn. 14.03.2019 r.

Teatr „BAJ”
 ul. Jagiellońska 28
 03-719 Warszawa

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na 31-12-2018	Stan pasywów na 31-12-2017
1	2	3
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	462 848,14	462 550,22
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	461 508,88	461 508,88
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 041,34	554,36
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	297,92	486,98
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	865 730,24	613 354,44
I. Zobowiązania krótkoterminowe	672 156,08	562 605,87
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	260 554,03	181 529,16
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	16 952,29	5 421,80
- do 12 miesięcy	16 952,29	5 421,80
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	191 669,59	154 695,64
c) z tytułu wynagrodzeń	3 113,60	901,18
d) inne	48 818,55	20 510,54
2. Fundusze specjalne	411 602,05	381 076,71
II. Rozliczenia międzyokresowe	193 574,16	50 748,57
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	193 574,16	50 748,57
- krótkoterminowe	37 959,51	12 498,57
- długoterminowe	155 614,65	38 250,00
Pasywa razem	1 328 578,38	1 075 904,66

Warszawa, dn. 14.03.2019 r.

Teatr „BAJ” ul. Jagiellońska 28 03-719 Warszawa		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Za rok obrotowy 2018	Za rok obrotowy 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z innymi	5 132 970,97	4 758 728,47
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	418 835,60	706 748,35
II	Zmiana stanu produktów (+/-)	4 835,37	25 433,51
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	5 546,61
V	Dotacje organizatora na działalność statutową	4 359 300,00	3 619 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	350 000,00	402 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 078 115,47	4 601 991,13
I	Amortyzacja	112 114,28	37 748,18
II	Zużycie materiałów i energii	152 103,62	172 171,41
III	Usługi obce	1 031 205,46	980 813,49
IV	Podatki i opłaty	44 054,00	49 006,52
V	Wynagrodzenia	3 063 296,45	2 743 570,18
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	545 364,71	478 367,05
	- emerytalne	255 935,82	222 644,36
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	129 976,95	137 739,33
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	2 574,97
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	54 855,50	156 737,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	8 752,26	4 424,73
I	Dotacje inne	4 500,00	2 250,00
II	Inne przychody operacyjne	4 252,26	2 174,73
E	Pozostałe koszty operacyjne	54 047,98	151 058,22
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 955,00	117 577,91
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 350,00
III	Inne koszty operacyjne	50 092,98	32 130,31
F	Zysk (strata)z działalności operacyjnej (C+D-E)	9 559,78	10 103,85
G	Przychody finansowe	0,48	0,31
I	Odsetki	0,48	0,31
H	Koszty finansowe	769,34	1 435,18
I	Odsetki	0,00	22,00
II	Inne	769,34	1 413,18
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 790,92	8 668,98
J	Podatek dochodowy	8 493,00	8 182,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	297,92	486,98

Warszawa, dn. 14.03.2019 r.