

Północne Centrum Sztuki Teatr „Komedia” w Warszawie

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2014

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

BIURO KULTURY

Wpłynęło dnia 29.05.2015

Nr podpis [Signature]

Warszawa, dnia 20 kwietnia 2015 r.

PÓŁNOCNE CENTRUM SZTUKI
Teatr „Komedia”
01-542 Warszawa, ul. Słowackiego 18A

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”
[Signature]
Elżbieta Pawłowska

DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”

[Signature]
Tomasz Dutkiewicz

(pieczęćka jednostki)

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2014 r.

(wersja pełna)

AKTYWA		Stan na	Stan na	PASYWA		Stan na	Stan na
		31.12.2013	31.12.2014			31.12.2013	31.12.2014
A.	Aktywa trwałe			Kapitał (fundusz) własny			
		1 097 581,13	717 292,99	Kapitał (fundusz) podstawowy		1 113 015,39	495 824,58
I.	Wartości niematerialne i prawne	852,92	407,92	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	852,92	407,92	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 091 100,21	711 257,07	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
1.	Środki trwałe	1 091 100,21	701 407,07	Zysk (strata) netto		-2 737 192,70	-617 190,81
a)	grunty	0,00	0,00	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	462 654,23	238 906,96	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 734 950,21	1 300 554,69
c)	urządzenia techniczne i maszyny	528 996,00	383 731,48	Rezerwy na zobowiązania		12 000,00	12 000,00
d)	środki transportu	2 077,25	0,00	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	97 372,73	78 768,63	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	9 850,00	dlugoterminowa		0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	krótkoterminowa		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	5 628,00	5 628,00	Pozostałe rezerwy		12 000,00	12 000,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	dlugoterminowe		0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	5 628,00	5 628,00	krótkoterminowe		12 000,00	12 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	inne		0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	Zobowiązania krótkoterminowe		1 114 274,90	977 981,60
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	do 12 miesięcy		0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	inne		0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	Wobec pozostałych jednostek		1 097 225,51	959 546,46
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	1 750 384,47	1 079 086,28	do 12 miesięcy		254 091,91	191 066,68
1.	Zapasy	17 949,12	17 204,62	powyżej 12 miesięcy		238 701,26	191 066,68
1.	Materiały	17 949,12	17 204,62	zaliczki otrzymane na dostawy		15 390,65	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	zobowiązania wekslowe		514 875,38	484 900,53
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	z tytułu wynagrodzeń		188 492,53	93 580,06
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00			82 901,65	137 236,87

EP

II.	Należności krótkoterminowe	362 672,36	73 315,35	inne	56 864,04	52 762,32
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	Fundusze specjalne	17 049,39	18 435,14
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	Rozliczenia międzyokresowe	608 675,31	310 573,09
—	do 12 miesięcy	0,00	0,00	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
—	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	Inne rozliczenia międzyokresowe	608 675,31	310 573,09
b)	inne	0,00	0,00	długoterminowe	310 573,09	12 470,87
2.	Należności od pozostałych jednostek	362 672,36	73 315,35	krótkoterminowe	298 102,22	298 102,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	82 433,22	44 695,03		0,00	0,00
—	do 12 miesięcy	82 433,22	44 695,03		0,00	0,00
—	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	263 534,14	20 770,32		0,00	0,00
c)	inne	16 705,00	7 850,00		0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 278 193,60	972 363,88		0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 278 193,60	972 363,88		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		0,00	0,00
—	udziały lub akcje	0,00	0,00		0,00	0,00
—	inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
—	udzielone pożyczki	0,00	0,00		0,00	0,00
—	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		0,00	0,00
—	udziały lub akcje	0,00	0,00		0,00	0,00
—	inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
—	udzielone pożyczki	0,00	0,00		0,00	0,00
—	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 278 193,60	972 363,88		0,00	0,00
—	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	113 601,03	920 487,95		0,00	0,00
—	inne środki pieniężne	1 164 592,57	51 875,93		0,00	0,00
—	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 569,39	16 202,43		0,00	0,00
	Aktywa razem	2 847 965,60	1 796 379,27	Pasywa razem	2 847 965,60	1 796 379,27

DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatru "Komedia"

Tomasz Dutkiewicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”
Elżbieta Pawłowska
Elżbieta Pawłowska

Północne Centrum Sztuki Teatr "KOMEDIA" w Warszawie		Rachunek zysków i strat wariant	
		porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 382 963,82	7 392 512,75
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 754 963,82	5 917 512,75
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	-12 000,00	-12 000,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
IV	Dotacje organizatora na dział bieżącą	640 000,00	1 487 000,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	9 510 327,49	8 285 932,37
I	Amortyzacja	402 883,45	390 138,14
II	Zużycie materiałów i energii	971 656,62	345 828,21
III	usługi obce	2 157 002,77	2 452 786,56
IV	Podatki i opłaty	19 049,98	5 206,69
V	wynagrodzenia	4 439 170,88	3 814 528,61
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	392 666,96	386 443,14
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 127 896,83	891 001,02
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-3 127 363,67	-893 419,62
D	Pozostałe przychody operacyjne	316 943,46	309 040,31
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	303 217,59	298 102,22
III	Inne przychody operacyjne	13 725,87	10 938,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	687,16	40 063,92
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	31 891,50
III	Inne koszty operacyjne	687,16	8 172,42
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 811 107,37	-624 443,23
G	Przychody finansowe	74 398,70	10 268,31
I	Odsetki	74 398,70	10 262,31
II	Inne	0,00	6,00
H	Koszty finansowe	484,03	3 391,04
I	Odsetki	484,03	
II	Inne	0,00	3 391,04
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-2 737 192,70	-617 565,96
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	375,15
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	375,15
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	-2 737 192,70	-617 190,81
L	Podatek dochodowy	0,00	

EP 

	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
M	(zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-2 737 192,70	-617 190,81

Sporządził:

Warszawa 20.04.2015 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”
EPawlowka
Elżbieta Pawłowska

zatwierdził:

DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”

Tomasz Dutkiewicz

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:
Północne Centrum Sztuki Teatr „KOMEDIA”,
ul. Słowackiego 19 a,
01-592 Warszawa
2. Podstawowy przedmiot działalności :
 - 1) przygotowywanie i prezentowanie przedstawień teatralnych, muzycznych i musicalowych samodzielnie lub w koprodukcji z innymi instytucjami artystycznymi i innymi instytucjami kultury;
 - 2) prezentowanie przedstawień gościnnych, przygotowywanych w innych ośrodkach kultury;
 - 3) prezentowanie własnych przedstawień poza siedzibą Teatru, w tym również poza granicami kraju;
 - 4) współpraca z twórcami, wykonawcami oraz innymi specjalistami przy realizacji zadań statutowych;
 - 5) współprace z administracją rządową i samorządową, organizacjami pozarządowymi, instytucjami oświaty i kultury, mediami, a także innymi osobami prawnymi i jednostkami organizacyjnymi nieposiadającymi osobowości prawnej oraz osobami fizycznymi;
 - 6) udział w krajowych i międzynarodowych festiwalach i imprezach kulturalnych;
 - 7) organizowanie przeglądów i festiwali teatralnych;
 - 8) realizacja- różnorodnych form teatralnych oraz interdyscyplinarnych przedsięwzięć artystycznych;
 - 9) prowadzenie działalności edukacyjnej i upowszechniającej oraz promocyjnej w dziedzinie teatru;
 - 10) archiwizacja działalności kulturalnej i artystycznej oraz zarządzanie archiwum;
 - 11) prowadzenie innej działalności polegającej na tworzeniu, upowszechnianiu i ochronie kultury.
3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury RIA - nr 121/85
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2014 r – 31.12.2014 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - 1) Środki trwałe o wartości od 100 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych (niskocennych) prowadzonej pozabilansowo w koszty zużycia materiałów,
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu netto (bez podatku VAT). Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane bezpośrednio w koszty.



- 4) Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
 - 5) Teatr nie tworzy rezerw na podatek dochodowy od osób prawnych oraz na świadczenia pracownicze.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Sporządził:

Warszawa, dnia 20 kwietnia 2015 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Mimedia”
Elżbieta Pawłowska
Elżbieta Pawłowska

Zatwierdził: *[Signature]*
DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedial”

Tomasz Dutkiewicz

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia” w Warszawie za 2014 rok**

I. Omówienie pozycji bilansowych.

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 tego tytułu oraz umorzenia - przedstawiono w układzie tabelarycznym - załącznik nr 1 i nr 2.

Na posiadany na dzień 31.12.2014 r. majątek trwały składają się przede wszystkim przekazane nieodpłatnie Teatrowi przez Urząd Miasta urządzenia wentylacyjno-klimatyzacyjne oraz instalacja ciepło-kanalizacyjna, które łącznie opiewają na kwotę 3.315.956,63 zł, które są amortyzowane w korespondencji z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów na pozostałe przychody operacyjne.

Teatr posiada na koniec 2014 roku środki trwałe niskocenne objęte ewidencją ilościowo-wartościowo pozabilansowo na wartość 591 713,23 zł.

Środki trwałe w budowie to zakupiony serwer, który został przekazany do użytkowania w 2015 roku.

2. W 2014 roku fundusz instytucji wynosił na koniec 2013 roku 3 850 208,09 zł, w 2014 roku zmniejszył się o stratę za 2013 rok w kwocie 2 737 192,70 zł i wynosi na dzień 31.12.2014 r. - **1 113 015,39 zł**.
3. Propozycje sfinansowania straty bilansowej netto za rok obrotowy.
Stratę bilansową netto za 2014 rok w kwocie 617 190,81 zł Dyrektor Teatru proponuje pokryć z Funduszu instytucji.
4. Informacje o stanie rezerw: w 2014 roku utworzono rezerwę na badanie sprawozdania finansowego za 2014 rok w kwocie 12 000 zł.
5. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności zawiera załącznik nr 3.
6. Podział zobowiązań na długo i krótkoterminowe. W bilansie na 31.12.2014 r. **nie wystąpiły** zobowiązania długoterminowe.
7. Czynne rozliczenia międzyokresowe to przede wszystkim ubezpieczenia osobowe oraz majątkowe.
8. Przychody przyszłych okresów zawiera załącznik nr 4.
9. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: **nie dotyczy**.

EP  2

10. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): *nie dotyczy*.

II. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży: produktów, usług i towarów.

1. W 2014 roku Teatr osiągnął następujące przychody własne ogółem: zł

1. <u>Sprzedaż (działalność artystyczna):</u>	5.740.864,53 zł
• ze sprzedaży biletów	5.697.213,29 zł
• za programy	20.491,78 zł
• plakaty	19,52 zł
• wyjazdy ze spektaklami:	23.139,94 zł
- w tym refaktury za tantiemy	2.939,94 zł
2. <u>Pozostałe przychody:</u>	176.648,22 zł
• wynajem miejsca na bufet	24.000,00 zł
• wypożyczenie środków inscenizacji	243,90 zł
• sprzedaż środków inscenizacji	514,43 zł
• refaktury (woda, ścieki)	21.589,89 zł
• automat do sprzedaży ciepłych napojów	3.500,00 zł
• usługi reklamowe (umowy barteru)	35.250,00 zł
• wynajem sali	91.550,00 zł
3. <u>Pozostałe przychody operacyjne:</u>	309.040,31 zł
• kompensata rocznej amortyzacji ulepszeń w obcych śr. trw. (otrzymane z Urzędu Miasta)	298.102,22 zł
• korekta VAT naliczonego za 2014 r. w związku ze zmianą współczynnika struktury (sprzedaż mieszana)	3.809,00 zł
• kara z tytułu niedotrzymania umowy	7.000,00 zł
• inne (zaokrąglenia kwot do deklaracji VAT)	129,09 zł
4. <u>Przychody finansowe:</u>	10.268,31 zł
• odsetki z lokat	10.268,31 zł

W 2014 roku Teatr zawierał w swoim repertuarze 10 przedstawień (duża różnorodność).

W siedzibie Teatru zagraliśmy w 2014 roku 231 spektakli. Ponadto zaprezentowaliśmy 5 przedstawień poza naszą sceną, w tym 3 spektakle „Metoda Gronholm„ na deskach Teatru „Polonia” (w ramach współorganizacji), a pozostałe 2 poza stolicą (na terenie kraju) tj. w Gdyni.

2.	W 2014 roku działalność Teatru wymagała poniesienia następujących kosztów:	
1.	Koszty ogółem:	8.341.387,33 zł
1.	<u>Koszty działalności artystycznej</u>	4.920.704,52 zł
	w tym:	
	• koszty eksploatacji przedstawień własnych	4.102.659,72 zł
	• pozostałe koszty związane głównie z wystawieniami spektakli wyjazdowych	6.502,95 zł
	• koszty premier	811.541,85 zł
	w tym m.in.:	
	➤ „Sługa dwóch szefów”	314.889,99 zł
	➤ „Konserwator”	185.917,52 zł
	➤ „Jak na wulkanie”	310.734,34 zł
2.	<u>Koszty ogólne</u>	3.365.227,85 zł
	w tym:	
	• koszty wynagrodzeń pracowników etatowych i wynagrodzenia bezosobowe - łącznie ze składkami ZUS od płatnika, ZFŚS, świadczeniami pozostałymi (bez prowizji dla pracowników Organizacji widowni i kasjerek oraz II i III zajęć pracownicy techniczni – koszty działalności artystycznej)	1.870.443,38 zł
	• pozostała kwota – obejmuje głównie koszty utrzymania budynku wraz z amortyzacją („również od „Ulepszeń w obcych środkach trwałych”), energia elektryczna, telefony, transport, remonty, czynsze, ochrona mienia, usługi obce, materiały, ubezpiecz. majątkowe, itd.	1.494.784,47 zł
3.	<u>Pozostałe koszty operacyjne (zespół „7”)</u>	40.063,92 zł
	w tym:	
	• odpis aktualizacyjny należności od firmy „Ale! Teatr„ – Grzegorz Smarz”	31.891,50 zł
	• zaokrąglenia do deklaracji VAT-7, i inne	144,37 zł
	• koszty lat ubiegłych w tym:	8.028,05 zł

EP
4



o energia elektryczna	5.756,09 zł
o roczna korekta VAT dot. śr. trwałych	671 zł
o tantiemy za sprzedane programy „Zorro” za 2013 r.	1.600,96 zł
4. <u>Koszty finansowe</u> (zespół „7”)	3.391,04 zł
• odpis aktualizacyjny na naliczone odsetki karne – niedotrzymanie terminu zapłaty – od aktualizacji należności („Ale! Teatr” – Grzegorz Smarz)	3.390,98 zł
• różnice kursowe	0,06 zł
5. <u>Rezerwy</u> krótkoterminowe - badanie bilansu w 2015 roku za rok 2014	12.000,00 zł

2. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe **nie dotyczy**.
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów o których mowa w art. 34 ust. 5 ustawy o rachunkowości **nie wystąpiły**.
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie występuje**.
5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto) zawiera załącznik nr 5.
6. Poniesione w roku 2014 i planowane na 2015 rok nakłady na zakup niefinansowych środków trwałych zostały przedstawione w tabeli.
Zagadnienie nakładów na ochronę środowiska nie dotyczą jednostki.

Nakłady na :	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	10 000,00
Środki trwałe w budowie	9 850,00	0,00
Razem	9 850,00	10 000,00

7. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych: zysk nadzwyczajny to przyznane odszkodowanie za ubezpieczenie komunikacyjne.

EP 5 

III. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych

Teatr nie sporządza przepływów ze środków pieniężnych.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne na ostatni dzień roku obrotowego (lata 2013 i 2014).

<i>Rodzaj</i>	<i>2013 r.</i>	<i>2014 r.</i>
Kasa biletowa	6.946,04	67,54
Kasa główna	19.905,79	14.525,02
Rachunek bankowy	83.948,81	895.310,25
Rachunki lokat bankowych	1 164 592,57	51.875,93
Rachunek ZFŚS	2.800,39	10.585,14
Ogółem :	1 278 193,60	972.363,88

Wszystkie zobowiązania w stosunku do budżetu jak również do pozostałych wierzycieli są regulowane w nieprzekraczalnym terminie. Kwota 51.875,93 zł – to zobowiązanie z tytułu wadium (przetarg na zakup i montaż foteli w sali widowiskowej – tytułem gwarancji wykonania usługi).

IV. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w przeliczeniu na etaty w Teatrze „Komedia” (lata 2013 i 2014.)

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>2013</i>		<i>2014</i>	
	<i>Etaty</i>	<i>Osoby</i>	<i>Etaty</i>	<i>Osoby</i>
Kierownicy Instytucji Kultury (Dyrektor główna księgowa)	2	2	2	2
Pracownicy artystyczni	0,7	1	0,7	1
Pracownicy techniczni	3,2	6	3,2	6
Pracownicy administracyjni	10,45	11	10,45	11
Pracownicy obsługi	8	8	7	7
Ogółem	24,35	28	23,35	27
Pracownicy doangażowani artystyczni	129		92	

1. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za 2014 rok wynosi 12.000,00 zł.

EP 

V. Zestawienia obrazujące strukturę działalności Teatru w roku 2014 w porównaniu do roku 2013

Rok	2013 rok	2014 rok	Różnica
Ilość zagranych spektakli	248	236	-12
Przychody z działalności artystycznej (ogółem)	5.370.273,18	5.740.864,53	370.591,35
Przychody finansowe	74.398,70	10.268,31	-64.130,39
Pozostałe przychody	398.416,51	187.961,46	-210.455,05
Przychody z amortyzacji środków otrzymanych od organizatora	303.217,59	298.102,22	-5.115,37
Wysokość dotacji	640.000,00	1.487.000,00	847.000,00
Koszty działalności artystycznej (ogółem – bez k. premier)	3.491.832,24	4.109.162,67	617.330,43
Ilość premier	3	3	0
Koszty premier	1.807.159,55	811.541,85	- 995.617,70
Pozostałe koszty - ogólne	3.921.289,30	3.122.580,59	- 798.708,71
Koszty amortyzacji od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organizatora	303.217,59	298.102,22	- 5.115,37
Wynik Finansowy	-2.737.192,70	- 617.190,81	2.120.001,89

Jak wynika z załączonej powyżej tabeli wygenerowana strata na koniec 2014 roku (znacznie niższa niż w roku 2013 – o 77,45 %) spowodowana jest głównie niedostatecznym, w porównaniu do kosztów ogólnych utrzymania instytucji, dofinansowaniem (dotacja podmiotowa – 47,62 %).

Koszty działalności artystycznej (eksploatacja) wzrosły w zestawieniu z rokiem poprzednim, ponieważ zgodnie z zawartymi umowami licencyjnymi dotyczącymi wystawianych spektakli, zagraliśmy łącznie 75 razy musicale: „Zorro” i „Klatka wariatek”, które są przedstawieniami bardzo drogimi w eksploatacji (liczna obsada, muzyka, balet itd.) od zwykłych spektakli, wymagają zatem wyższych cen biletów, co pociąga za sobą niższą frekwencję i w efekcie niższe dochody dla Teatru.

W znacznym stopniu zostały ograniczone w minionym roku koszty produkcji premier (aż o 55 %) w stosunku do roku poprzedzającego tj. 2013 .W 2014 roku nie dokonywaliśmy też zakupów środków trwałych (względny oszczędnościowe), w związku z możliwością utraty płynności finansowej, zagrażającej nam zwłaszcza w okresie przerwy wakacyjnej. Teatr w chwili obecnej nie dysponuje rezerwami finansowymi, które (poza względami

bezpieczeństwa jakie dawały) wcześniej przynosiły dodatkowe wpływy pieniężne z tytułu inwestowania ich w lokaty. Odsetki bankowe wyniosły: w 2014 roku - 10.268,31 zł, co stanowi 13,8 % w stosunku do roku 2013 r. przeznaczane następnie na cele statutowe.

Podejmujemy starania aby osiągać dodatkowe środki finansowe poprzez:

- poszukiwania sponsoringu (przychody z reklamy – 35.250,00 zł),
- dodatkowe wynajmowanie sali – 91.550,00 zł,
- ograniczenie ilości granych spektakli (zwłaszcza nierentownych, o ile to możliwe – ograniczenia podyktowane są zawartymi umowami licencyjnymi), a tym samym zmniejszenie kosztów działalności artystycznej.

Wygenerowana strata w wysokości 617.190,81 zł zostanie pokryta z Funduszu Podstawowego Teatru (z zysków z lat poprzednich).

Obecna kondycja finansowa Teatru pozwala na pomyślne rokowania co do kontynuacji działalności Teatru. Dalsze funkcjonowanie Teatru jest jednak w zasadniczej mierze uzależnione od wysokości dofinansowania przez Organizatora w formie dotacji podmiotowej oraz od koniunktury gospodarczej w kraju – możliwy wzrost kosztów usług i spadek realnych dochodów konsumentów, bezrobocie, a tym samym zmniejszenie możliwości osiągnięcia przez Teatr przychodów na zaplanowanym na następne lata poziomie.

VI i VII Pomija się - nie dotyczy.

VIII i IX Zagadnienia nie wystąpiły.

Sporządził:

Warszawa dnia 20.04.2015 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”
E. Pawłowska
Elżbieta Pawłowska

Zatwierdził: ~~DYREKTOR~~
~~Centrum Sztuki Teatru „Komedia”~~

Tomasz Dutkiewicz

Wartość początkowa aktywów trwałych na 31.12.2014 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2014 r.	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2014 r.
		z inwestycji	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0										0,00
I	2 188 306,07									2 188 306,07
II	49 166,60									49 166,60
III	0,00									0,00
IV	534 046,52									534 046,52
V	4 662,12									4 662,12
VI	1 886 337,04									1 886 337,04
VII	239 997,66									
VIII	359 362,74									359 362,74
Razem środki trwałe	5 261 878,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 021 881,09
Wartości niematerialne i prawne	15 211,80									15 211,80
Ogółem aktywa trwałe	5 277 090,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 037 092,89

Środki trwałe niskocenne objęte ewidencją pozabilansową

614 109,63

5 429,43

27 825,83

591 713,23

Sporządził: Warszawa dnia 20.04.2015 r.

Zatwierdził:

ELŻBIETA PAŹBOWSKA
 Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”
Elżbieta Paźbowska

DYREKTOR
 Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”
Tomasz Dutkiewicz

Umorzenie aktywów trwałych na 31.12.2014 r.

Grupa środków trwałych	ZWIEKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2014 r.
	Stan początkowy na 1 stycznia 2014 r.	amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	1 750 644,88	218 830,61							1 969 475,49
II	24 173,56	4 916,66							29 090,22
III	0,00	0,00							0,00
IV	459 765,38	38 753,50							498 518,88
V	4 662,12	0,00							4 662,12
VI	1 431 622,18	106 511,02							1 538 133,20
VII	237 920,41	2 077,25							239 997,66
VIII	261 990,01	18 604,10							280 594,11
Razem	4 170 778,54	389 693,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 560 471,68
Pozostałe środki trwałe									0,00
Zbiory biblioteczne									0,00
Wartości niematerialne i prawne	14 358,88	445,00							14 803,88
Ogółem	4 185 137,42	390 138,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 575 275,56

Sporządził:

Warszawa dnia 20.04.2015 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Północnego Centrum Sztuki Teatr „Komedia”
Elżbieta Pawłowska

DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatr „Komedia”

Tomasz Dutkiewicz

**Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących należności w Północnym Centrum Sztuki Teatr
Komedia w Warszawie w 2014 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł
1.	Bilans otwarcia	3 048,83
2.	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych:	35 282,48
	- na należności z tytułu dostaw	24 891,50
	- na pozostałe należności	7 000,00
	- inne (wymienić jakie) - odsetki	3 390,98
3.	Zmniejszenia odpisów aktualizujących:	3 048,83
	- z tytułu zapłaty	
	- umorzenia należności	3 048,83
	- inne (porozumienie)	
4.	Stan odpisów na b.z.	35 282,48
	- pomniejszających należności z tyt. dostaw	24 891,50
	- pomniejszających należności dochodzonych na drodze sądowej	10 048,83

Sporządził:

Warszawa dnia 20.04.2015 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”
Elżbieta Pawłowska
Elżbieta Pawłowska

DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”
Tomasz Dutkiewicz
Tomasz Dutkiewicz

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2014 r.

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Stan na koniec roku 2014	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
846	Nakłady i środki trwałe otrzymane od organizatora nieodpłatnie	608 675,31	0,00	298 102,22	310 573,09	298 102,22	12 470,87			0,00
					0,00		0,00			0,00
					0,00					
					0,00					
Razem:		608 675,31	0,00	298 102,22	310 573,09	298 102,22	12 470,87	0,00	0,00	0,00

Sporządził:

Warszawa dnia 20.04.2015 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”

Tomasz Dutkiewicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”
Elżbieta Fatolowska



URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

Biuro Kultury

ul. Niecała 2, 00-098 Warszawa, tel. 22 443 03 20, faks 22 443 03 22
kultura@um.warszawa.pl, www.um.warszawa.pl

Warszawa, 30 .06. 2015r.

KU-F.3035.7 .2015. KJA

Pan
Tomasz Dutkiewicz
Dyrektor
Północnego Centrum Sztuki
Teatru Komedii
ul. Słowackiego 19A
01-592 Warszawa



Szanowny Panie Dyrektorze,

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.jt), zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2014 **Północnego Centrum Sztuki Teatru Komedii**, ul. Słowackiego 19A, 01-592 Warszawa zgodnie z załącznikiem.

Jednocześnie zobowiązuje Pana Dyrektora do umieszczenia w Biuletynie Informacji Publicznej instytucji zatwierdzonego sprawozdania finansowego za 2014 rok.

Z poważaniem

Z up. Prezydenta m.st. Warszawy

DYREKTOR
BIURA KULTURY

Tomasz Thun-Janowski

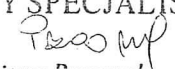
Tomasz Thun-Janowski

Dot. sprawozdania finansowego za 2014 rok

Północne Centrum Sztuki – Teatr Komedía

Sprawozdanie zostało sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym

GŁÓWNY SPECJALISTA


 Grażyna Przasnek

Opinia merytoryczna

Teatr w 2014 roku przygotował 2 premiery:

Konserwator (04.01.2014) w reż. Tomasza Dutkiewicza*Jak na wulkanie* (11.05.2014) w reż. Tomasza Dutkiewicza.

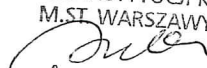
W repertuarze znalazło się 10 sztuk, Teatr zagrał 229 spektakli (własnych w swojej siedzibie) dla 83 550 osób. Średnia frekwencja wyniosła 75%.


Teatr odwiedził Gdynię dwukrotnie pokazując spektakl *Ostra jazda*.

Komedía nawiązała także współpracę z prywatnym teatrem „Ale! Teatr” i kilkakrotnie prezentowała na swojej scenie ich spektakle.

W siedzibie Teatru dwukrotnie odbyły się koncerty charytatywne (*Artyści dzieciom* oraz *A mnie w to graj*).

Biuro Kultury wyraża pozytywną opinię odnośnie sprawozdania merytorycznego za 2014 rok.

 NACZELNIK
 WYDZIAŁU INSTYTUCJI KULTURY
 M.ST. WARSZAWY

 Aneta Subda

Suma bilansowa	1 796 379,27 zł
Wynik finansowy	- 617 190,81 zł
Proponowany podział zysku lub pokrycia straty	Strata zostanie pokryta z Funduszu Podstawowego Teatru.
Zatwierdzenie	DYREKTOR BIURA KULTURY  Tomasz Thun-Janowski <hr/> Warszawa, dn. 30.06.2015 r.