

**Północne Centrum Sztuk  
Teatr "Komedia"**

**01-592 Warszawa**

**ul. Słowackiego 19 a**

*SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK 2015*

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

**URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY**  
**BIURO KULTURY**  
00-098 Warszawa, ul. Mieczała 2  
tel. (22) 443 03 20, fax (22) 443 03 22

-2- 2016 MAR. 31

Warszawa 31.03.2016 r.

**Północne Centrum Sztuk  
Teatr "Komedia"  
01-592 Warszawa  
ul. Słowackiego 19 a**

*SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK 2015*

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

**URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY**  
**BIURO KULTURY**  
00-098 Warszawa, ul. Miecza 2  
tel. (22) 443 03 20, fax (22) 443 03 22

-2- 2016 MAR. 31

Warszawa 31.03.2016 r.

(pieczęćka jednostki)

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2015 r.

(wersja pełna)

AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
A.	Aktywa trwałe	717 292,99	358 907,82	Kapitał (fundusz) własny		495 824,58	1 101 599,45
I.	Wartości niematerialne i prawne	407,92	18 199,96	Kapitał (fundusz) podstawowy		1 113 015,39	495 824,58
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
		0,00	0,00				
2.	Wartość firmy			Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
		0,00	0,00				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
		407,92	18 199,96				
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
		0,00	0,00				
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	711 257,07	335 079,86	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
1.	Środki trwałe			Zysk (strata) z lat ubiegłych			
		701 407,07	335 079,86			0,00	0,00
a)	grunty			Zysk (strata) netto			
		0,00	0,00			-617 190,81	605 774,87
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
		238 906,96	15 159,72				
c)	urządzenia techniczne i maszyny			Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 300 554,69	1 131 357,36
		383 731,48	259 755,61				
d)	środki transportu			Rezerwy na zobowiązania		12 000,00	12 000,00
		0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe			Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
		78 768,63	60 164,53				
2.	Środki trwałe w budowie			Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
		9 850,00	0,00				
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			długoterminowa		0,00	0,00
		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
		0,00	0,00				
2.	Od pozostałych jednostek			długoterminowe		0,00	0,00
		5 628,00	5 628,00	krótkoterminowe		12 000,00	12 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	Zobowiązania długoterminowe			
1.	Nieruchomości					0,00	0,00
		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						
a)	w jednostkach powiązanych			kredyty i pożyczki		0,00	0,00
		0,00	0,00				
-	udziały lub akcje			z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
		0,00	0,00				
-	inne papiery wartościowe			inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
		0,00	0,00				
-	udzielone pożyczki			inne		0,00	0,00
		0,00	0,00				
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			Zobowiązania krótkoterminowe			
		0,00	0,00			977 981,60	1 106 886,49
b)	w pozostałych jednostkach			Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
		0,00	0,00				
-	udziały lub akcje			z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
		0,00	0,00			0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe			do 12 miesięcy		0,00	0,00
		0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
-	udzielone pożyczki			inne		0,00	0,00
		0,00	0,00				
-	inne długoterminowe aktywa finansowe					0,00	0,00
		0,00	0,00				
4.	Inne inwestycje długoterminowe			Wobec pozostałych jednostek		959 546,46	1 090 464,04
		0,00	0,00				
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
		0,00	0,00				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
		0,00	0,00				
B.	Aktywa obrotowe	1 079 086,28	1 874 048,99	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		191 066,68	140 938,47
I.	Zapasy	17 204,62	16 717,87	do 12 miesięcy		191 066,68	140 938,47
1.	Materiały	17 204,62	16 717,87	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
				zaliczki otrzymane na dostawy		484 900,53	697 192,10
2.	Półprodukty i produkty w toku						
		0,00	0,00	zobowiązania weksłowe		0,00	0,00
3.	Produkty gotowe						
		0,00	0,00	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		93 580,06	71 720,02
4.	Towary			z tytułu wynagrodzeń			
		0,00	0,00			137 236,87	111 967,40
5.	Zaliczki na dostawy						
		0,00	0,00				

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY  
 BIURO KULTURY  
 00-098 Warszawa, ul. Niecała 2  
 tel. (22) 443 03 20, fax (22) 443 03 22  
 -2- 2016 MAR. 3 1

II.	Należności krótkoterminowe	73 315,35	116 057,87	inne	52 762,32	68 646,05
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	Fundusze specjalne	18 435,14	16 422,45
a)				Rozliczenia międzyokresowe		
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		310 573,09	12 470,87
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	Inne rozliczenia międzyokresowe	310 573,09	12 470,87
b)	inne	0,00	0,00	długoterminowe	12 470,87	7 554,21
2.	Należności od pozostałych jednostek	73 315,35	116 057,87	krótkoterminowe	288 102,22	4 916,66
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	44 695,03	77 344,26		0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	44 695,03	77 344,26		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	20 770,32	27 463,61		0,00	0,00
c)	inne	7 850,00	11 250,00		0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	972 363,88	1 709 239,47		0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	972 363,88	1 709 239,47		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	504 284,25		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	504 284,25		0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	972 363,88	1 204 955,22		0,00	0,00
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	920 487,95	1 152 593,26		0,00	0,00
-	inne środki pieniężne	51 875,93	52 361,94		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	16 202,43	32 033,78		0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	<b>1 796 379,27</b>	<b>2 232 956,81</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>1 796 379,27</b>	<b>2 232 956,81</b>

Mińsk Mazowiecki dnia 31.03.2016 r.  
Spondyzit: Elżbieta Pawłowska

DYREKTOR  
Północnego Centrum Szuki Teatru "Komecia"  
Tomasz Antkiewicz

ELŻBIETA PAWŁOWSKA  
Pawłowska



Krajowy Instytut Kultury Krajowe Centrum Sztuki Teatr "KOMETA"		Rachunek zysków i strat wariant	
		porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>7392512,75</b>	<b>8896687,95</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5917512,75	6905804,95
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	-12000	-12000
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
IV	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1487000	2002883
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0	0
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8285932,37</b>	<b>8593775,52</b>
I	Amortyzacja	390138,14	384125,17
II	Zużycie materiałów i energii	345828,21	373425,86
III	usługi obce	2452786,56	2685949,75
IV	Podatki i opłaty	5206,69	6448,74
V	wynagrodzenia	3814528,61	3603417,72
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	386443,14	434253,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	891001,02	1106154,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-893419,62</b>	<b>302912,43</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>309040,31</b>	<b>298410,94</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0	0
II	Dotacje	298102,22	298102,22
III	Inne przychody operacyjne	10938,09	308,72
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>40063,92</b>	<b>4449,94</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31891,5	0
III	Inne koszty operacyjne	8172,42	4449,94
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-624443,23</b>	<b>596873,43</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>10268,31</b>	<b>8908,14</b>
I	Odsetki	10262,31	8908,14
II	Inne	6	0
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3391,04</b>	<b>6,7</b>
I	Odsetki	3391,02	2,19
II	Inne	0,02	4,51
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-617565,96</b>	<b>605774,87</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>375,15</b>	<b>0</b>
I	Zyski nadzwyczajne	375,15	0
II	Straty nadzwyczajne	0	0
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>-617190,81</b>	<b>605774,87</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY  
BIURO KULTURY  
00-098 Warszawa, ul. Niecała 2  
tel. (22) 443 03 20, fax (22) 443 03 22

	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
M			
N	Zysk (strata) netto	-617190,81	605774,87

Sporządził:  
Elżbieta Pawłowska

Warszawa 31.03.2016 r.

Tomasz Dutkiewicz  
zatwierdził

DYREKTOR  
Północnego Centrum Sztuki Teatru "Komedia"

*Tomasz Dutkiewicz*

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Północnego Centrum Sztuki Teatru "Komedia"  
*Elżbieta Pawłowska*

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 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) współpracy 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: 1.01.2015 r - 31.12.2015 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 200 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:

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”  
*Elżbieta Pawłowska*  
Elżbieta Pawłowska

Zatwierdził: <sup>Dyrektor</sup> Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”

*Tomasz Dutkiewicz*

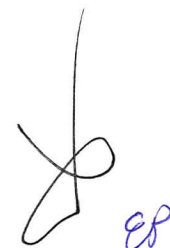
Warszawa, dnia 31 marzec 2016 r.



## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia” w Warszawie za 2015 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 31.12.2015 r. majątek trwały składają się przede wszystkim przekazane nieodpłatnie Teatrowi przez Urząd Miasta urządzenia wentylacyjno - klimatyzacyjne oraz instalacja ciepłno - 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 2015 roku środki trwałe niskocenne objęte ewidencją ilościowo - wartościową pozabilansowe na wartość **613.232,74 zł**. Teatr w 2015 r. nie rozpoczął żadnej inwestycji (konto „083” – środki trwałe w budowie nie wykazuje salda).
2. Wykaz nieruchomości wykorzystywanych do działalności przez Teatr na podstawie zawartych umów najmu zawiera **załącznik nr 3**.
3. Na bilans otwarcia 2015 roku fundusz instytucji wynosił **1.113.015,39 zł**, w 2015 roku fundusz instytucji zmniejszył się o stratę za 2014 rok w kwocie **617.190,81 zł** i wynosi na dzień 31.12.2015 r. **495.824,58 zł**.
4. Propozycje zagospodarowania zysku netto za rok obrotowy.  
Zysk netto w kwocie **605.774,87 zł** za 2015 rok zł Dyrektor Teatru proponuje przekazać na Fundusz rezerwy instytucji.
5. Informacje o stanie rezerw: w 2015 roku zawiera **załącznik nr 4**.
6. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności zawiera **załącznik nr 5**.
7. Podział zobowiązań na długo i krótkoterminowe.  
W bilansie na 31.12.2015 r. **nie wystąpiły** zobowiązania długoterminowe.
8. Czynne rozliczenia międzyokresowe to przede wszystkim ubezpieczenia osobowe oraz majątkowe.
9. Przychody przyszłych okresów zawiera **załącznik nr 6**.
10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: **nie dotyczy**.
11. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń):  
**nie dotyczy**.

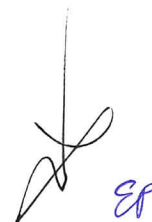


## II. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży: produktów, usług i towarów.

2.1. W 2015 roku Teatr osiągnął następujące przychody własne ogółem:

<b>1. Sprzedaż (działalność artystyczna):</b>	<b>6.721.840,43 zł</b>
• ze sprzedaży biletów	6.574.295,12 zł
• za programy	19.316,99 zł
• plakaty	9,76 zł
• wyjazdy ze spektaklami (w tym refaktury za tantiemy)	92.703,03 zł 14.703,03 zł
• przychody ze współorganizacji	35.515,53 zł
<b>2. Pozostałe przychody:</b>	<b>183.964,52 zł</b>
• wynajem miejsca na bufet	23.800,00 zł
• wypożyczenie środków inscenizacji	1.220,00 zł
• sprzedaż środków inscenizacji	1.520,65 zł
• refaktury (woda, ścieki)	18.449,57 zł
• automat do sprzedaży ciepłych napojów	3.500,00 zł
• usługi reklamowe (umowy barteru)	83.000,00 zł
• wynajem sali	50.600,00 zł
• inne	1.874,30 zł
<b>3. Pozostałe przychody operacyjne:</b>	<b>298.410,94 zł</b>
• kompensata rocznej amortyzacji ulepszeń w obcych śr. trw. (otrzymane z Urzędu Miasta)	298.102,22 zł
• korekta VAT (śr.trwałe) naliczonego za 2015 r. w związku ze zmianą współczynnika struktury (sprzedaż mieszana)	116,00 zł
• inne (zaokrąglenia kwot do deklaracji VAT)	192,72 zł
<b>4. Przychody finansowe:</b>	<b>8.908,14 zł</b>
• odsetki z lokat	8.908,14 zł

W 2015 roku Teatr posiadał w swoim repertuarze 11 przedstawień (duża różnorodność). W siedzibie Teatru zagraliśmy w 2015 roku 247 spektakli. Ponadto zaprezentowaliśmy 14 przedstawień poza naszą sceną, w tym 6 spektakli „Metoda Gronholm”, na deskach Teatru „Polonia” (w ramach współorganizacji), a pozostałe 12 poza stolicą (na terenie kraju) tj. w Gdyni, Poznaniu.



2.2. W 2015 roku działalność Teatru wymagała poniesienia następujących kosztów:

1. **Koszty ogółem:** **8.598.232,16 zł**

1.1. Koszty działalności artystycznej **4.826.263,71 zł**

w tym m.in.:

- *koszty eksploatacji przedstawień własnych* 4.169.801,18 zł
- *pozostałe koszty związane głównie z wystawieniami spektakli wyjazdowych* 29.577,24 zł
- *koszty premier* 590.304,88 zł

w tym:

- „Człowiek dwóch szefów” (doplata do k. 2014 r.) 62.762,04 zł
- „Zwariowana terapia” 262.091,20 zł
- „Żona potrzebna od zaraz” 265.451,64 zł

Współprodukcje: 36.580,41 zł

- „Calliya” 27.756,35 zł
- „Koncert Zbigniewa Łapińskiego” 8.824,06 zł

1.2. Koszty ogólne **3.767.511,81 zł**

w tym:

- *koszty wynagrodzeń pracowników etatowych i wynagrodzenia bezosobowe - łącznie ze składkami ZUS od płatnika, ZFŚS, świadczeniami pozostałymi (bez 1.870.443,38 zł prowizji dla pracowników Organizacji Widowni i kasjerek oraz II i III zajęć: pracownicy techniczni - koszty działalności artystyczne)* 2.133.861,03 zł
- *pozostała kwota — obejmuje głównie koszty utrzymania budynku wraz z amortyzacją :(również od „Ulepszeń w obcych środkach trwałych”), energia elektryczna, telefony, transport, remonty, czyszcze, ochrona mienia, usługi obce, materiały, ubezpiecz, majątkowe, itd.* 1.633.650,78 zł

1.3. Pozostałe koszty operacyjne (zespół „7”) **4.449,94 zł**

w tym:

- *zaokrąglenia do deklaracji VAT-7, i inne* 93,69 zł

koszty lat ubiegłych w tym:

- *roczna korekta* 697,25 zł
- *VAT naliczony za 2015 r. – korekta, zmiana wskaźnika (pozostałe)* 3.659,00 zł

1.4. Koszty finansowe (zespół „7”) **6,70 zł**

2.3. **Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe: nie dotyczy.**

2.4. **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów** o których mowa w art. 34 ust. 5 ustawy o rachunkowości **nie wystąpiły.**

2.5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym

lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie występuje**.

- 2.6. Różnicę między wynikiem finansowym a podatkowym zawiera **załącznik nr 7**.
- 2.7. Poniesione w roku 2015 i planowane na 2016 rok nakłady na zakup niefinansowych środków trwałych zostały przedstawione w tabeli.

Zagadnienie nakładów na ochronę środowiska **nie dotyczą** jednostki.

<b>Nakłady na:</b>	<b>Poniesione w roku obrotowym:</b>	<b>Planowane na następny rok:</b>
Wartości niematerialne i prawne	21.840,00	0,00
Środki trwałe	13.750,00	300.000,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>35.590,00</b>	<b>300.000,00</b>

- 2.8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych: **nie wystąpiły w 2015 roku**

### III. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych

Teatr nie sporządza przepływów ze środków pieniężnych.

### IV. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w przeliczeniu na etaty w Teatrze „Komedia” (lata 2014 i 2015 )

- 4.1. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w przeliczeniu na etaty:

Wyszczególnienie	2014		2015	
	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby
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	7	7	7	7
<b>Ogółem</b>	<b>23,35</b>	<b>27</b>	<b>23,35</b>	<b>27</b>
Pracownicy doangażowani artystyczni		92		83

- 4.2. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za 2015 rok wynosi 12.000,00 zł netto.

*podmioty uprzedmiot*





V. Zestawienia obrazujące strukturę działalności Teatru w roku 2015 w porównaniu do roku 2014

Rok	2014 rok	2015 rok	Różnica
<b>Ilość zagranych spektakli</b>	<b>236</b>	<b>247</b>	<b>11</b>
Przychody z działalności artystycznej (ogółem)	5.740.864,53	6.721.840,43	980.975,90
Przychody finansowe	10.268,31	8.908,14	- 1.360,17
Pozostałe przychody	187.961,46	184.273,24	- 3.688,22
Przychody z amortyzacji środków otrzymanych od organizatora	298.102,22	298.102,22	0,00
Wysokość dotacji	1.487.000,00	2.002.883,00	515.883,00
Koszty działalności artystycznej (ogółem - bez k. premier)	4.109.162,67	4.208.202,48	99.039,81
<b>Ilość premier</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
Koszty premier	811.541,85	618.061,23	- 193.480,62
Pozostałe koszty - ogólne	3.122.580,59	3.485.866,23	363.285,64
Koszty amortyzacji od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organizatora	298.102,22	298.102,22	0,00
<b>Wynik Finansowy</b>	<b>- 617.190,81</b>	<b>605.774,87</b>	<b>1.222.965,68</b>

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości  
- nie wystąpiły.

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji  
- nie dotyczą jednostki

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres,  
w którym to połączenie nastąpiło - nie dotyczy

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności - nie dotyczy.

Sporządził:

Warszawa dnia 31.03.2016 r.

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”  
*Elżbieta Pawłowska*  
 Elżbieta Pawłowska

Zatwierdził:  
 DYREKTOR  
 Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”  
*Tomasz Dutkiewicz*  
 Tomasz Dutkiewicz

**Wartość początkowa aktywów trwałych na 31.12.2015 r.**

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2015 r.	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2015 r.
		z inwestycji	darowizny	zakupy ze środków własnych	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	9 850,00							543 896,52	
V	4 662,12								4 662,12	
VI	1 886 337,04			3 900,00					1 890 237,04	
VII	239 997,66								239 997,66	
VIII	359 362,74								359 362,74	
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>5 261 878,75</b>	<b>9 850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 275 628,75</b>	
Wartości niematerialne i prawne	15 211,80			21 840,00					37 051,80	
Ogółem aktywa trwałe	5 277 090,55	9 850,00	0,00	25 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 312 680,55	
Środki trwałe niskocenne pozabilansowe	591 713,23			29 669,25				8 149,74	613 232,74	

Sporządził:

Warszawa, dnia 31.03.2016 r.

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 Pełnocentrum Szuki Teatr „Komedia”  
*Elżbieta Pawłowska*  
 Elżbieta Pawłowska

Zawierdził:  
**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 Pełnocentrum Szuki Teatr „Komedia”  
*Elżbieta Pawłowska*  
 Elżbieta Pawłowska

Umorzenie aktywów trwałych na 31.12.2015 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2015 r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2015r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	spzedaż	darowizny	inne		
0	0,00								0,00	
I	1 969 475,49	218 830,58							2 188 306,07	
II	29 090,22	4 916,66							34 006,88	
III	0,00	0,00							0,00	
IV	498 518,88	37 990,14							536 509,02	
V	4 662,12	0,00							4 662,12	
VI	1 538 133,20	99 735,73							1 637 868,93	
VII	239 997,66	0,00							239 997,66	
VIII	280 594,11	18 604,10							299 198,21	
Razem	4 560 471,68	380 077,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 940 548,89	
Wartości niematerialne i prawne	14 803,98	4 047,96							18 851,94	
Ogółem	4 575 275,56	384 125,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 959 400,73	
Wyposażenie objęte ewidencją pozabilansową	591 713,23			29 669,25				8 149,74	613 232,74	

sporządził:

Warszawa dnia 31.03.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Podlegająca Pełnomocnictwu  
*Elzbieta Pawłowska*  
 Elzbieta Pawłowska

DYREKTOR  
 Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”  
 Tomasz Dutkiewicz

Zamierdził:  
 GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Podlegająca Pełnomocnictwu  
*Elzbieta Pawłowska*  
 Elzbieta Pawłowska

**Wykaz użytkowanych przez P.C.S. Teatr „Komedia” w Warszawie  
nieruchomości na podstawie umów najmu.**

L.p.	Adres dzierżawy	Okres	Przeznaczenie	Wynajmujący
1.	Warszawa, ul. Słowackiego 19 a	Czas nieokreślony	Siedziba główna kasy, sekret., sala widowiskowa itp.	Warszawska Spółdz. Mieszkaniowa, W-wa Żoliborz
2.	Warszawa, ul. Popieluszki 11/32	Czas nieokreślony	Biuro- dział płac i finansów	Pankowska Maria - os. fizyczna, dział gosp.
3.	Warszawa, ul. Wóycickiego 15	Czas nieokreślony	Magazyn rekwizytów	Polskie Pracownie Konserwacji Zabytków

Sporządził:

Warszawa dnia 31.03.2016 r.

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

Zatwierdził:  
DYREKTOR  
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”  
*Tomasz Dutkiewicz*



**Rozliczenie rezerw w 2015 r.**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość</b>
1.	Bilans otwarcia na 01.01.2015	12.000,00
2.	Tytuły zwiększenia rezerw :	12.000,00
	- utworzenie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego za 2015 rok	12.000,00
3.	Zmniejszenie rezerw :	12.000,00
	- rozwiązanie rezerwy za badanie za 2014 rok z tytułu zapłaty	12.000,00
	- rozwiązanie z tytułu umorzenia	0,00
	- inne	0,00
4.	Stan rezerw na b.z. 2015	12.000,00

Sporządził:

Warszawa dnia 31.03.2016 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”  
*Elżbieta Pawłowska*  
Elżbieta Pawłowska

Zatwierdził:  
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”  
*Tomasz Dutkiewicz*  
Tomasz Dutkiewicz

Należności - odpis aktualizacyjny na 31.12.2015 r.

nazwa kontrahenta	należność główna na 01.01.2015 r.	odsetki na 01.01.2015 r.	razem BO	zwiększenia kwota główna	zwiększenia odsetki	zmniejszenia kwota główna spłata	zmniejszenia kwota główna umorzenie	zmniejszenia odsetki spłata	zmniejszenia odsetki umorzenie	należność główna na 31.12.2015 r.	odsetki za zwłokę na dzień 31.12.2015 r.	razem należność na 31.12.2015 r.	uwagi sposób zatwierdzenia
G. Smarz za salę	24 891,50	3 390,98	28 282,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 891,50	3 390,98	28 282,48	skierowano do komornika
G. Smarz Kara	7 000,00		7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00	
G. Smarz za bilety	395,00		395,00	0,00	0,00	395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>32 286,50</b>	<b>3 390,98</b>	<b>35 677,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>395,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 891,50</b>	<b>3 390,98</b>	<b>35 282,48</b>	

Sporządził:

Warszawa, dnia 31.03.2016 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Północnego Centrum Sztuki Teatr „Komedia”  
*Elzbieta Paprotnicka*  
 Elzbieta Paprotnicka

DYREKTOR  
 Północnego Centrum Sztuki Teatr „Komedia”  
*Tomasz Dutkiewicz*  
 Tomasz Dutkiewicz

## Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2015 r.

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Stan na koniec roku 2014/5	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
846	Nakłady i środki trwałe otrzymane od organizatora nieodpłatnie	310 573,09	0,00	298 102,22	12 470,87	4 916,66	7 554,21	7 554,21	0,00	0,00
<b>Razem:</b>		<b>310 573,09</b>	<b>0,00</b>	<b>298 102,22</b>	<b>12 470,87</b>	<b>4 916,66</b>	<b>7 554,21</b>	<b>7 554,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sporządził:

Warszawa, dnia 31.03.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Północnego Centrum Sztuki Teatr „Komedia”  
*Złotobitka*  
 Elżbieta Patkowska

ZAWIĘZIŁ  
 PÓR  
 Północnego Centrum Sztuki Teatr „Komedia”  
*Tomasz Dutkiewicz*



URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

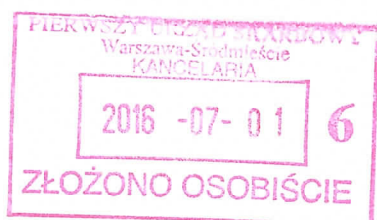
Biuro Kultury

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, 28 .06. 2016 r.

KU-F.3035.19.2016.GPR

Pan  
Tomasz Dutkiewicz  
Dyrektor  
Północnego Centrum Sztuki  
Teatru Komedia  
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 2015 **Północnego Centrum Sztuki Teatru Komedia**, ul. Słowackiego 19A, 01-592 Warszawa zgodnie z załącznikiem.

Jednocześnie zobowiązuje Pana Dyrektora do umieszczenia w Biuletynie Informacji Publicznej instytucji zatwierdzonego sprawozdania finansowego za 2015 rok.

Z up. Prezydenta m.st. Warszawy

*Z poważaniem*



**Tomasz Thun-Janowski**



Dot. sprawozdania finansowego za 2015 rok

## Północne Centrum Sztuki – Teatr Komedia

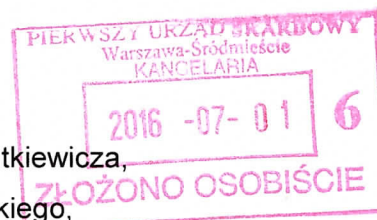
Sprawozdanie zostało sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym

INSPEKTOR

*B. Grzechnik*  
Beata Grzechnik

### Opinia merytoryczna

Teatr w 2015 roku przygotował 3 premiery:  
*Człowiek dwóch szefów* (05.01.2015 r.) w reż. Tomasza Dutkiewicza,  
*Zwariowana terapia* (10.05.2015 r.) w reż. Marcina Sławińskiego,  
*Calliya* (03.09.2015 r.) w reż. Małgorzaty Szablowskiej.



W repertuarze znalazło się 11 sztuk, Teatr zagrał 246 spektakli przy średniej frekwencji 84 %. Na wszystkie swoje wydarzenia instytucja sprzedała 90 426 biletów i wydała 3 708 biletów bezpłatnych.

W Teatrze Polonia 6 razy został zaprezentowany spektakl *Metoda* w reż. Piotra Łazarkiewicza, którego producentem jest Teatr Komedia. Ponadto spektakle z repertuaru Komedii były 8 razy prezentowane w Poznaniu i Gdyni.

Teatr był też współorganizatorem koncertu poświęconego Zbigniewowi Łapińskiemu.

Dostrzegamy wzrost liczby widzów i mamy nadzieję na utrzymanie tej tendencji.

Biuro Kultury wyraża pozytywną opinię odnośnie sprawozdania merytorycznego za 2015 rok.

GŁÓWNY SPECJALISTA

*Mariusz Biadun*  
Mariusz Biadun

Suma bilansowa	2 232 956,81 zł
Wynik finansowy	605 774,87 zł
Proponowany podział zysku lub pokrycia straty	Zysk netto za 2015 r. zostanie przekazany na Fundusz rezerwowy instytucji.
Zatwierdzenie	<p>DYREKTOR BIURA KULTURY</p> <p><i>Tomasz Thun-Janowski</i> Tomasz Thun-Janowski</p> <p>Warszawa, dn. 28.06.2016 r.</p>