

**Północne Centrum Sztuki
Teatr "Komedia"**

01-592 Warszawa ul.

Słowackiego 19 a



SPRA WOZDANIE FINANSOWE - 2017

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

Warszawa 31. 03. 2018 r.

Północne Centrum Sztuki Teatr "Komedial"		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017 r.					
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz	PASYWA	Stan na	Stan na
z uor		31.12.2016 r.	31.12.2017 r.	uor		31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	615137,16	735178,85	A.	Fundusz / kapitał własny	1479413,86	1506744,11
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	495824,58	495824,58
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	9685,46	1202,75	IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwy)	605774,87	983589,28
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	V	Fundusz z aktualizacji wyceny	0	0
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	9685,46	1202,75	VI	Pozostałe fundusze rezerwowe	0	0
II	Rzeczowe aktywa trwałe	563004,84	666759,58	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
1.	Środki trwałe	546466,64	590513,58	VI	Zysk (strata) netto	377814,41	27330,25
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	0	0	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1594934,42	1640231,88
b)	budynki i budowle	32624,43	20066,06	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	397531,18	472907,84	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
d)	środki transportu	0	0	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe	116311,03	97539,68	*	długoterminowa	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	16538,2	76246	*	krótkoterminowa	0	0
III	Należności długoterminowe	5628	1728	3.	Pozostałe rezerwy	0	0
1.	Od jednostek powiązanych	0	0	*	długoterminowe	0	0
2.	Od pozostałych jednostek	5628	1728	*	krótkoterminowe	0	0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36818,86	65488,52	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
1.	Aktywa z tyt.odroczonego podatku dochodow.	0	0	3.	wobec pozostałych jednostek	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	36818,86	65488,52	a)	kredyty i pożyczki	0	0
B.	Aktywa obrotowe	2459211,12	2411797,14	c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
I	Zapasy	12903,63	81897,22	e)	inne	0	0
1.	Materiały	12903,63	15031,62	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1587380,21	1637594,33
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	3.	Wobec pozostałych jednostek	1573341,28	1623781,25
3.	Produkty gotowe	0	66865,6	a)	Kredyty i pożyczki	0	0
4.	Towary	0	0	c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	147591,42	222042,88
II	Należności krótkoterminowe	243360,16	133949,73	*	do 12 miesięcy	147591,42	222042,88
3.	Należności od pozostałych jednostek	243360,16	133949,73	e)	powyżej 12 miesięcy	0	0
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	91678,85	113884,72	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	1104052,39	959985,51
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	140265,7	14332,01	f)	zobowiązania wekslowe	0	0
c)	inne	11415,61	5733	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	147975,74	231397,47
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0	0	h)	z tytułu wynagrodzeń	98848	196764,56
III	Inwestycje krótkoterminowe	1976476,73	2129370,49	i)	inne	74873,73	13590,83
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1976476,73	2129370,49	4.	fundusze specjalne	14038,93	13813,08
b)	w pozostałych jednostkach	602184,43	500480,82	IV	Rozliczenia międzyokresowe	7554,21	2637,55
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	602184,43	500480,82	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7554,21	2637,55
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1374292,3	1628889,67	*	długoterminowe	2637,55	0
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1321570,45	1126674,6	*	krótkoterminowe	4916,66	2637,55
*	inne środki pieniężne	52721,85	502215,07			0	0
*	inne aktywa pieniężne	0	0			0	0
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0			0	0
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	226470,6	66579,7			0	0
	Suma aktywów	3074348,28	3146975,99		Suma pasywów	3074348,28	3146975,99

Sporządził: Elżbieta Pawłowska

Miejsce, data sporządzenia:

Warszawa 30.03.2018 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWIA
Północnego Centrum Sztuki Teatru "Komedial"
Elżbieta Pawłowska

DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatru "Komedial"
Tomasz Dutkiewicz

**Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy**

Północne Centrum Sztuki Teatr "Komedia", 01-592 Warszawa, ul. Słowackiego 19

	Północne Centrum Sztuki Teatr "Komedia", 01-592 Warszawa, ul. Słowackiego 19 a	za poprzedni rok obrotowy 2016 r.	za bieżący rok obrotowy 2017 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	9668910,94	11819971,85
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7665410,94	9779971,85
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0	0
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	2003500	2040000
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	9322449,52	11691808,51
I	Amortyzacja	91286,76	125397,08
II	Zużycie materiałów i energii	509094,75	487845,84
III	Usługi obce	3248680,63	4172617,33
IV	Podatki i opłaty	9927,34	16614,87
V	Wynagrodzenia	3459507,18	4472066,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: emerytalne	462182,41 216481,82	536356,74 257967,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1541770,45	1880909,94
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	346461,42	128163,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	15724,07	9772,54
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	4916,66	4916,66
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV	Inne przychody operacyjne	10807,41	4855,88
E	Pozostałe koszty operacyjne	5900,76	118095,09
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	5900,76	118095,09
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	356284,73	19840,79
G	Przychody finansowe	21529,68	17233,29
II	Odsetki	21529,51	17233,29
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0	0
V	Inne	0,17	0
H	Koszty finansowe	0	9067,83
II	Odsetki	0	0
V	Inne	0	9067,83
I	Zysk (strata) brutto	377814,41	28006,25
J	Podatek dochodowy	0	676
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L	Zysk (strata) netto	377814,41	27330,25

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

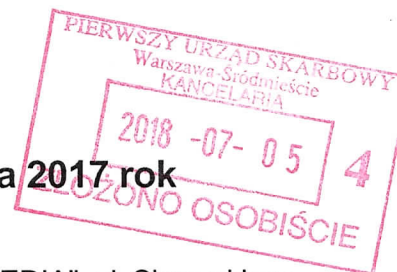
..... **Elżbieta Pawłowska**
sporządził

Warszawa 30.03.2017 r.
miejscowość i data

Elżbieta Pawłowska

DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatru "Komedia"
Thomasz Dutkiewicz

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 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) archiwizacja działalności kulturalnej i artystycznej oraz zarządzanie archiwum;
 - 8) 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: 1.01.2017 r - 31.12.2017 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 pozabilansowe w koszty zużycia materiałów,
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metodę liniową 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.

EP

- 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.

Warszawa, dnia 31 marzec 2018 r.

DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatru "Komedia"

Tomasz Dukiewicz

GLÓWNA KSIĘGOWA
Północnego Centrum Sztuki Teatru "Komedia"
Ewa Piątkowska
Elszbieta Piątkowska

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Północnego Centrum Sztuki
Teatru „Komedia” w Warszawie za 2017 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 31.12.2016 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 2017 roku środki trwale niskocenne objęte ewidencją ilościowo- wartościową pozabilansowe na wartość 641.881,86 zł. Teatr w 2017 r. rozpoczął inwestycję (konto „083” -środki trwale w budowie wykazuje saldo w wys.76.246 zł).
2. Wykaz nieruchomości wykorzystywanych do działalności przez Teatr na podstawie zawartych umów najmu zawiera **załącznik nr 3**.
3. Na bilans otwarcia 2017 roku **fundusz instytucji** wynosił **495.824,58 zł**, . **Fundusz rezerwowy na koniec 2017 r. wyniósł 983.589,28 zł** –zyski za lata 2015 i 2016
4. **Propozycje zagospodarowania zysku netto za rok obrotowy.**
Zysk netto w kwocie **27.330,25 zł za 2017 rok** zł Dyrektor Teatru proponuje przekazać na Fundusz rezerwowy instytucji.
5. **Informacje o stanie rezerw:** w 2017 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 31.12.2017 r. **nie wystąpiły** zobowiązania długoterminowe.
8. **Czynne rozliczenia międzyokresowe** to przede wszystkim ubezpieczenia osobowe ,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.

EP

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

2.1.	W 2017 roku Teatr osiągnął następujące przychody własne ogółem:	9.806.977,68 zł
1.	Sprzedaż (działalność artystyczna):	9.478.342,61 zł
	• ze sprzedaży biletów	9.318.398,87 zł
	• za programy, plakaty, albumy	23.904,29 zł
	• wyjazdy ze spektaklami	136.039,45 zł
	(w tym refaktury za tantiemy)	43.039,45 zł
2.	Pozostałe przychody:	301.629,24 zł
	• wynajem miejsca na bufet	32.280,00 zł
	• sprzedaż środków inscenizacji	430,00 zł
	• refaktury (woda, ścieki)	21.082,64 zł
	• automat do sprzedaży ciepłych napojów	3.500,00 zł
	• usługi reklamowe (umowy barteru)	88.192,00 zł
	• wynajem Sali	141.990,00 zł
	• inne	14.154,60 zł
3.	Pozostałe przychody operacyjne:	9.772,54 zł
	• kompensata rocznej amortyzacji ulepszeń w obcych śr. trw. (otrzymane z Urzędu Miasta)	4.916,66 zł
	• korekta VAT i inne zaokrąglenia do deklaracji	182,59 zł
	• inne - lata ubiegłe - korekta, zwrot nadpłaty	1.373,29 zł
	• kara umowna	3.300,00 zł
4.	Przychody finansowe:	17.233,29 zł
	• odsetki z lokat	17.233,29 zł

W 2017 roku Teatr posiadał w swoim repertuarze 13 przedstawień (duża różnorodność). W siedzibie Teatru zagraliśmy w 2017 roku 293 spektakle własne. Ponadto zaprezentowaliśmy 54 przedstawienia poza naszą sceną, w tym 12 spektakli „Metoda Gronholm”, na deskach Teatru „Polonia”, a pozostałe 41 poza stolicą (na terenie kraju) tj. w Gdyni, Łodzi, Elku, Suwałkach, Białej Podlaskiej, Krakowie, Koszalinie, Elblągu, Bydgoszczy, Poznaniu, Szczecinie, Włocławku, Koninie, Jastrzebiu Zdroju, Bedzynie, Swinoujściu, Szczawnie Zdroju, Wrocławiu, Nowym Saczu, Busku Zdroju, Radomiu, Białymstoku, Częstochowie, Katowicach, Pile, Miedzyrzeczu, Gdańsku, Toruniu – 28 miastach. Poza granicą – Litwa- rozgłosnia radiowa. Nasze spektakle obejrzało w 2017 roku 141.181 widzów. W ramach współpracy, na naszej scenie wystawiono ponadto 23 spektakle gościnne, które obejrzało łącznie 9.024 osoby.

EP

2.2. W 2017 roku działalność Teatru wymagała poniesienia następujących kosztów:

1. Koszty ogółem: 11.818.971,43 zł

1.1. Koszty działalności artystycznej 7.650.922,36 zł

w tym m.in.:

• koszty eksploatacji przedstawień własnych	5.740.683,90 zł
• pozostałe koszty związane głównie	69.991,59 zł
• .Litwa - rozgłosnia radiowa z wystawieniami spektakli wyjazdowych	750,00 zł
• koszty premier	1.814.144,02 zł
w tym	
• „Kontrabanda”	358.808,09 zł
• „Napad na bank „	691.281,67 zł
• „Skazani na miłość”	381.528,04 zł
• „Pierwsza randka”-doplata do r. 2016	136.407,07 zł
• „Seks, miłość i podatki”	246.119,15 zł
Współprodukcje:	25.352,85 zł
• „Przyszedł mężczyzna do kobiety”	6.973,60 zł
• „Selfie „	3.294,35 zł
• „Improatak”	10.673,70 zł
• Mężczyzna z kijowym peselem	883,20 zł
• The tango dream	3.528,00 zł

1.2. Koszty ogólne : 4.040.886,15 zł

w tym:

• koszty wynagrodzeń pracowników etatowych i wynagrodzenia bezosobowe - łącznie ze składkami ZUS od płatnika, ZFŚS, świadczeniami pozostałymi (bez 900.889,48 zł prowizji dla pracowników Organizacji Widowni i kasjerek oraz II i III zajęć: pracownicy techniczni - koszty działalności artystycznej)	2.426.217,74 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.	1.614.668,41 zł

1.3. Pozostałe koszty operacyjne (zespół „7”) : 118.095,09 zł

w tym:

.korekta roczna podatku VAT – zmiana współ.prpocpcji	5.867,00 zł
zaokrąglenia do deklaracji	6,58 z
koszty wytworzenia albumów okolicznościowych	8.689,00 zł
koszty lat ubiegłych – wypłata wynagrodzenia –łącznie z ZUS- z tyt. pracow. sobót i niedziel – za 3 lata – prac.sceny	103.532,51 zł

1.4	Koszty finansowe –zespół 7	9.067,83 zł
	. ujemne różnice kursowe – zrealizowane	8.002,16 zł
	. ujemne różnice kursowe niezrealizowane	1.065,67 zł

Różnice kursowe wynikają z konieczności dokonywania płatności z tytułu tantiem autorskich zagranicznym kontrahentom w walucie obcej i niestabilności wartości PLN – kursu - w ciągu ostatniego roku. W 2017 R. – CIT 10 Z – opłaty licencyjne kształtowały się w naszym Teatrze na poziomie ok. 580 tys. zł

EP 

23. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe : nie dotyczy.
24. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów o których mowa w art. 34 ust. 5 ustawy o rachunkowości nie wystąpiły.
25. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie występuje.
- 2.6. Poniesione w roku 2017 i planowane na 2018 rok nakłady na zakup niefinansowych środków trwałych zostały przedstawione w tabeli.

Nakłady na:	Rok obrotowy 2017	Planowane na następny rok, koniec 2018
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<i>Środki trwałe</i>	160.961,31	200.000,00
Środki trwałe w budowie	59.707,80	20.000,00
Razem	220.669,11	220.000,00

2.8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych: nie wystąpiły w 2017 roku

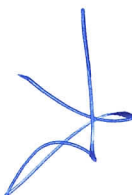
2.9. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych
Teatr nie sporządza przepływów ze środków pieniężnych,

IV. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w przeliczeniu na etaty w Teatrze „Komedia” w latach 2016 i 2017

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

Wyszczególnienie	2016		2017	
	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	3,6	7
Pracownicy administracyjni	11,5	12	11,5	12
Pracownicy obsługi	7,5	7	7,5	7
Ogółem •	24,9	28	25,3	29
Pracownicy doangażowani artystyczni		74		88

4.2. Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie sprawozdania finansowego za 2017 rok wynosi 4.800,00 zł netto.

EP 

V. Zestawienia obrazujące strukturę działalności Teatru w roku 2017 w porównaniu do roku 2016

Rok	2016 rok	2017 rok	Różnica
Ilość zagranych spektakli	239	316	77
Przychody z działalności artystycznej (ogółem)	7.367.009,54	9.342.303,16	1.975.293,62
Przychody finansowe	21.529,68	17.233,29	-4.296,39
Pozostałe przychody	207.354,87	280.546,60	73.191,73
Przychody z amortyzacji środków otrzymanych od organizatora	4.916,66	4.916,66	0,00
Wysokość dotacji	2.003.500,00	2.040.000,00	36.500,00
Koszty działalności artystycznej (ogółem - bez k. premier)	4.286.396,74	7.650.922,36	3.364.525,62
Ilość premier	3	4	1
Koszty premier	1.293.455,56	1.814.144,02	520.688,46
Pozostałe koszty - ogólne	3.646.761,26	4.040.886,15	394.124,89
Koszty amortyzacji od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organizatora	4.916,66	4.916,66	0,00
Wynik Finansowy	377.814,41	28.006,25	-349.808,16

- VI. 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: *Elżbieta Pawłowska*

Warszawa dnia 31.03.2018 r.

DYREKTOR
 Północnego Centrum Sztuki Teatru "Komedia"
Tomasz Dutkiewicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Północnego Centrum Sztuki Teatru "Komedia"
Elżbieta Pawłowska

Wartość początkowa aktywów trwałych na 31.12.2017 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2017 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2017 r.
		z inwestycji	darowizny	zakupy ze środków własnych	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	2 211 459,20								2 211 459,20
II	49 166,60								49 166,60
III	0,00								0,00
IV	559 031,62								559 031,62
V	0,00								0,00
VI	2 069 115,52	157 411,31							2 226 526,83
VII	239 997,66								239 997,66
VIII	433 949,57	3 550,00							437 499,57
Razem środki trwałe	5 562 720,17	160 961,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 723 681,48
Wartości niematerialne i prawne	39 457,30	0,00							39 457,30
Ogółem aktywa trwałe	5 602 177,47	160 961,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 763 138,78
Środki trwałe niskocenne pozabilansowe	638 181,00	0,00						12 733,67	641 881,86

Sporządził:
Elżbieta Pawłowska

Warszawa, dnia 31.03.2017 r.

Zawierdził:
D. Tomasz Dukiiewicz
Północnego Centrum Szpitalu "Komedia"
Tomasz Dukiiewicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Policzająca Kontingent Szpitalu "Komedia"
Elżbieta Pawłowska

Umorzenie aktywów trwałych na 31.12.2017 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2017 r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2017 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0	0,00	0,00								0,00
I	2 189 077,83	2 315,31								2 191 393,14
II	38 923,54	4 916,66								43 840,20
III	0,00	0,00								0,00
IV	539 764,72	7 495,54								547 260,26
V	0,00	0,00								0,00
VI	1 690 851,24	79 865,51								1 770 716,75
VII	239 997,66	0,00								239 997,66
VIII	317 638,54	22 321,35								339 959,89
Razem	5 016 253,53	116 914,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 133 167,90
Wartości niematerialne i prawne	29 771,84	8 482,71								38 254,55
Ogółem	5 046 025,37	125 397,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 171 422,45
Wyposażenie objęte ewidencją pozabilansową	638 181,00	0,00		12 733,67					9 032,81	641 881,86

sporządził:
Elżbieta Pawłowska

Warszawa dnia: 31.12.2017 r.

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

Zawładziciel
Północnego Centrum Sztuki Teatr „Komedia”
Tomasz Dutkiewicz
Tomasz Dutkiewicz

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, księgowość	Warszawska Spółdz. Mieszkaniowa, W-wa Żoliborz
2.	Warszawa, ul. Wóycickiego 15	Czas nieokreślony	Magazyn rekwizytów	Polskie Pracownie Konserwacji Zabytków

Sporządził:

Warszawa dnia 31.03.2018 r.

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

Zatwierdził:
DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”

Tomasz Dutkiewicz

Rozliczenie rezerw w 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia na 01.01.2017	0,00
2.	Tytuły zwiększenia rezerw :	0,00
	- utworzenie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego za 2017 rok	0,00
3.	Zmniejszenie rezerw :	0,00
	- rozwiązanie rezerwy za badanie za 2014 rok z tytułu zapłaty	0,00
	- rozwiązanie z tytułu umorzenia	0,00
	- inne	0,00
4.	Stan rezerw na b.z. 2017	0,00

Sporządził:

Warszawa dnia 31.03.2018 r.

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

Zatwierdził:
DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”

Tomasz Dutkiewicz
Tomasz Dutkiewicz

Należności - odpis aktualizacyjny na 31.12.2017 r.

nazwa kontrahenta	należność główna na 01.01.2017 r.	odsetki na 01.01.2017 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 31.12.2017 r.	odsetki za zwłokę na dzień 31.12.2017 r.	razem należność na 31.12.2017 r.	uwagi sposób załatwienia
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	
	31 891,50	3 390,98	35 282,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 891,50	3 390,98	35 282,48	

Sporządzili:

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

Warszawa, dnia 31.03.2018 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatr „Komedia”
Tomasz Dąbkiewicz

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2017 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	7.554,21	0,00	4.916,66	2.637,55	2.637,55	0,00	2.637,55	0,00	0,00
Razem:		7.554,21	0,00	4.916,66	2.637,55	2.637,55	0,00	2.637,55	0,00	0,00

Sporządził:

Warszawa, dnia 31.03.2018 r.

Zawierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Północnego Centrum Sztuki Teatr „Komedia”
Elżbieta Pałokowska

DYREKTOR
 Północnego Centrum Sztuki Teatr „Komedia”
Tomasz Dutkiewicz

**Zestawienie zmian w Funduszu Podstawowym i Rezerwowym w
Latach 2016,2017**

Rodzaj Funduszu	Początek 2017 r. (BO)	Przychody	Rozchody	Koniec 2017 r. (BZ)
Fundusz Podstawowy	495.824,58	0,00	0,00	495.824,58
Fundusz Rezerwowy	605.774,87	377.814,41	0,00	983.589,28
Ogółem Fundusze Instytucji	1.101.599,45	377.814,41	0,00	1.479.413,86

Sporządził:

Główna
KSIĘGOWA

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

DYREKTOR

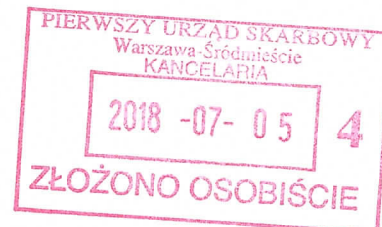
DYREKTOR
Północnego Centrum Sztuki Teatru „Komedia”

Tomasz Dutkiewicz



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, 29 .06. 2018 r.

KU-F.3035.30.2018. ET4
(7.ET4.KU-F)

**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 2017 **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 zatwierzonego sprawozdania finansowego za 2017 rok.

Z up. Prezydenta m.st. Warszawy

[Signature]
**DYREKTOR
BIURA KULTURY**
Tomasz Thun-Janowski

Dot. sprawozdania finansowego za 2017 rok	
Północne Centrum Sztuki – Teatr Komedia	
Sprawozdanie zostało sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym	
<p style="text-align: right;">GŁÓWNY SPECJALISTA <i>Izabela Dzwigala</i></p>	
Opinia merytoryczna:	
<p>Teatr w 2017 roku przygotował 4 premiery:</p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>Kontrabanda</i> (26.02.2017), reż. J. Weisgerber, - <i>Komedia o napadzie na bank</i> (7.05.2017), reż. T.Dutkiewicz, - <i>Pierwsza Randka</i> (5.01.2017), reż. T.Dutkiewicz. - <i>Skazani na miłość</i> (1.10.2017), reż. T.Dutkiewicz. <p>W repertuarze znalazło się 13 sztuk, Teatr zagrał 292 spektakle dla 126 132 osób. Średnia frekwencja wyniosła 89,43%.</p> <p>Teatr Komedia wystąpił 54 razy poza siedzibą, pokazując spektakle <i>Ostra Jazda</i>, <i>Klejnoty i Metoda Gronholm</i> m.in. w Łodzi, Gdyni, Krakowie, Elblągu, Bydgoszczy i Wrocławiu. Na scenie Teatru gościnnie wystąpił Kabaret Hrabi.</p> <p>W porównaniu do roku poprzedniego zwiększyła się liczba zagranych spektakli (232 w 2016 r.) i liczba widzów (103 235 w 2016 r.) ale nieznacznie zmniejszyła się frekwencja (91% w 2016 r.).</p> <p>Biuro Kultury wyraża pozytywną opinię odnośnie sprawozdania merytorycznego za 2017 rok.</p> <p style="text-align: right;">NACZELNIK WYDZIAŁU PROJEKTÓW KULTURALNYCH W BIURZE KULTURY <i>Adam Stenkiewicz</i></p>	
Suma bilansowa	3 146 975,99
Wynik finansowy	27 330,25
Proponowany podział zysku lub pokrycia straty	Zysk netto w kwocie 27 330,25 zł za 2017 rok Dyrektor Teatru Komedia proponuje przekazać na Fundusz rezerwowy instytucji.
Zatwierdzenie	<p style="text-align: center;">DYREKTOR BIURA KULTURY <i>Tomasz Thun-Jarowski</i></p> <p style="text-align: center;">Warszawa, dn. 29.06. 2018 r.</p>

NACZELNIK WYDZIAŁU
FINANSOWO-ORGANIZACYJNEGO
BIURA KULTURY
Katarzyna Moskalewicz

PIERWSZY URZĄD SKARBOWY
Warszawa-Śródmieście
KANCELARIA
2018 -07- 05 4
ZŁOŻONO OSOBIŚCIE

ZASTĘPCA DYREKTORA
BIURA KULTURY
Beata Obręłowska