

**SPRAWOZDANIE FINASOWE**  
**TEATRU POWSZECHNEGO W ŁODZI**  
**za 2016 rok**

**I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**1. Informacje identyfikujące jednostkę**

**1.1. Nazwa i siedziba jednostki**

Teatr Powszechny w Łodzi z siedzibą w Łodzi przy ul. Legionów 21.

**1.2. Podstawowy przedmiot działalności**

wynikający z rozdziału 2 statutu i wpisu do Rejestru Instytucji Kultury to:

prowadzenie działalności kulturalnej z udziałem twórców i wykonawców posiadających odpowiednie kwalifikacje zawodowe w celu zaspokajania potrzeb kulturalnych społeczeństwa oraz rozwoju kultury i sztuki w Łodzi i regionie łódzkim, jak również na terenach pozbawionych dostępu do instytucji kulturalnych. Działalność kulturalna

Teatru polega na przygotowaniu i realizowaniu widowisk teatralnych w siedzibie Teatru i poza jego siedzibą.

**1.3. Podstawa prawna działalności**

1.3.1. ustawa z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r., poz. 406 z późniejszymi zmianami);

1.3.2. uchwała Nr XLV/891/12 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 05.07.2012 r. w sprawie nadania statutu Teatrowi Powszechnemu w Łodzi.

**1.4. Organ rejestrowy**

Teatr wpisany jest do Rejestru Instytucji Kultury (RIK) prowadzonego przez organizatora: Urząd Miasta Łodzi Wydział Kultury. Jednostka wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury pod nr RIK 21/94.

Instytucja powołana jest na czas nieokreślony.

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie, ani podział instytucji kultury.

**1.5. Rejestracja podatkowa i statystyczna**

1.5.1. NIP 724-000-46-79 nadany przez Urząd Skarbowy Łódź-Śródmieście w dniu 13 lutego 1998r .

1.5.2. NIP UE 724-000-46-79 nadany przez Urząd Skarbowy Łódź-Śródmieście w dniu 04 maja 2010r.

1.5.3. REGON 000279166 nadany przez Urząd Statystyczny w Łodzi w dniu 27 kwietnia 2010r.

**1.6. Roczne sprawozdanie finansowe**

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym. Jako dane porównawcze przedstawiono przekształcone dane za 2015r., w związku ze zmianą zasad prezentacji pozycji bilansowych i grupowania kosztów rodzajowych.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Teatr działalności.

**1.7. Pozostałe zagadnienia**

- a) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr., z pełną szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze według art. 46, 47 i 48 ustawy

- b) Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w Zakładowej Polityce Rachunkowości. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metoda pośrednią.
- c) Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.
- d) Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.
- e) Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

#### **1.8. Zasady polityki rachunkowości**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości, a w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru zostały zawarte w zarządzeniu Dyrektora Teatru Powszechnego w Łodzi nr 38/2016 z dnia 19.09.2016 r. w sprawie zasad (polityki) rachunkowości. Z dniem 22.03.2017r. zarządzeniem Dyrektora Teatru Powszechnego w Łodzi nr 12/2017 wprowadzono aneksem nr 1 zmiany do ww. polityki rachunkowości, w których m.in. zmianie uległy zasady grupowania kosztów rodzajowych i ich prezentacji w rachunku zysków i strat.

- a) Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresami sprawozdawczymi jest miesiąc - do sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnienia z dziennikami oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienia sald kont analitycznych. Analityka do kont syntetycznych może być rozbudowana w zależności od potrzeb. Dodanie konta analitycznego nie wymaga każdorazowo zmiany planu kont i szczegółowych zasad rachunkowości.
- b) Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 oraz w układzie funkcjonalnym na kontach zespołu 5, według miejsc powstawania kosztów.
- c) Operacje gospodarcze dotyczące przychodów i kosztów ujmowane są w księgach rachunkowych na odrębnych kontach księgowych.

#### **1.9. Metody wyceny**

- 1.9.1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, przy czym:

- a) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie rozliczane są przez rozliczenia międzyokresowe przychodów
- b) tytuły wartości niematerialnych i prawnych, których wartość jednostkowa, stanowiąca wartość początkową nie przekracza kwoty 3.500,00 zł są odpisywane jednorazowo w koszty, w pełnej wartości w miesiącu oddania ich do używania. Pozostałe tytuły wartości niematerialnych i prawnych o wartości wyższej są amortyzowane wg zasad podatkowych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ta wartość została wprowadzona do ewidencji.
- c) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500,00 złotych odpisywane są w koszty materiałów jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania.
- d) pozostałe środki trwałe umarzane są metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji i użytkowania;
- e) nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
- f) Od 01.01.2012 r. środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nowego zadania inwestycyjnego dotyczącego nabycia lub wytworzenia środków trwałych oraz przyjętych nieodpłatnie zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów.
- g) Od 01.01.2012 r. otrzymane na zakup środków trwałych środki oraz darowizny na nabycie środków trwałych księgowane są na rozliczenia międzyokresowe przychodów (art. 41 ust. 1 pkt 2 Ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości). Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty rozliczane są sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równoległe do dokonanych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych.
- h) Wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, przeniesiona została na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Przeniesione do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty rozliczane są począwszy od 2015 roku sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równoległe do dokonanych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych.

1.9.2. Bilansowa wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonana została w sposób następujący:

- a) środki trwałe w budowie — w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- b) materiały i towary według cen zakupu nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, z przyjętą zasadą ustalania wartości rozchodu metodą "pierwsze weszło, pierwsze wyszło".
  - c) należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,
  - d) roszczenia i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
  - e) środki pieniężne w wartości nominalnej,
  - f) fundusz instytucji w wartości nominalnej,
  - g) rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,
  - h) fundusze specjalne w wartości nominalnej,
  - i) rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,
  - j) wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów, po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
  - k) wynik finansowy w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji,
- 1.9.3. Instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych świadczeń dla pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Roczna ich wartość jest mało istotna w ogólnym rachunku, ponadto zobowiązania te są ujmowane w corocznych planach finansowych, stanowiących podstawę do przydzielenia dotacji na działalność.
- 1.9.4. Instytucja nie tworzy rezerwy na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony na cele statutowe jest w całości zwolniony z opodatkowania.
- 1.9.5. Inwentaryzację przeprowadza się zgodnie z obowiązującą instrukcją inwentaryzacyjną wg planu sporządzonego na każdy rok obrachunkowy.

Sporządził:

Główny Księgowy

Małgorzata Kwiecińska

Główny Księgowy

  
Małgorzata Kwiecińska

29 marca 2017r.

Imię i nazwisko oraz podpis Dyrektora Teatru

Ewa Pilawska

DYREKTOR TEATRU  
  
EWA PILAWSKA

29 marca 2017r.

(pieczęćka jednostki)

## BILANS na dzień 31.12.2016

AKTYWA	Nota	31.12.2016	31.12.2015 przekształcone dane porównawcze	31.12.2015
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>10 845 219,34</b>	<b>11 470 726,96</b>	<b>11 477 435,95</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	25	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	25	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	25	0,00	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>10 845 219,34</b>	<b>11 470 726,96</b>	<b>11 470 726,96</b>
1. Środki trwałe		10 504 611,33	11 350 214,35	11 350 214,35
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	26	3 547 000,00	3 547 000,00	3 547 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26	5 280 687,31	5 466 339,34	5 466 339,34
c) urządzenia techniczne i maszyny	26	1 380 049,97	1 670 995,68	1 670 995,68
d) środki transportu	26	3 926,98	5 167,08	5 167,08
e) inne środki trwałe	26	292 947,07	660 712,25	660 712,25
2. Środki trwałe w budowie	28	340 608,01	120 512,61	120 512,61
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	6	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	6	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	6	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 708,99</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24	0,00	0,00	6 708,99
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>158 618,42</b>	<b>242 147,78</b>	<b>242 147,78</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>11 735,73</b>	<b>14 200,45</b>	<b>14 200,45</b>
1. Materiały	30	11 735,73	14 200,45	14 200,45
2. Półprodukty i produkty w toku	30	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	30	0,00	0,00	0,00
4. Towary	30	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	30	0,00	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>29 735,71</b>	<b>104 255,72</b>	<b>104 255,72</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		29 735,71	104 255,72	104 255,72
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		2 059,64	1 540,03	1 540,03
– do 12 miesięcy	6	2 059,64	1 540,03	1 540,03
– powyżej 12 miesięcy	6	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6	22 082,75	87 600,11	87 600,11
c) inne	6	5 593,32	15 115,58	15 115,58
d) dochodzone na drodze sądowej	6	0,00	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>62 262,25</b>	<b>93 724,34</b>	<b>93 724,34</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		62 262,25	93 724,34	93 724,34
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		62 262,25	93 724,34	93 724,34
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1	62 262,25	93 724,34	93 724,34
– inne środki pieniężne	1	0,00	0,00	0,00

## BILANS na dzień 31.12.2016

- inne aktywa pieniężne	1	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24	54 884,73	29 967,27	29 967,27
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>11 003 837,76</b>	<b>11 712 874,74</b>	<b>11 719 583,73</b>

Sporządzono ..... Łódź ..... dnia 29.03.2017 .....

(miejscowość)

Małgorzata Kwocińska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Główny Księgowy

Kodealks

Małgorzata Kwocińska

Ewa Pilawska

DYREKTOR TEATRU

(podpisz dyrektor Teatru)

EWA PILAWSKA

## BILANS na dzień 31.12.2016

PASYWA	Nota	31.12.2016	31.12.2015 przekształcone dane porównawcze	31.12.2015
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>3 465 352,46</b>	<b>2 944 944,24</b>	<b>2 944 944,24</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>2 944 944,24</b>	<b>3 391 344,75</b>	<b>3 391 344,75</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>3</b>	<b>520 408,22</b>	<b>- 446 400,51</b>	<b>- 446 400,51</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>7 538 485,30</b>	<b>8 767 930,50</b>	<b>8 774 639,49</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	0,00
– długoterminowa		0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa		0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	0,00
– długoterminowe		0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>29 040,00</b>	<b>116 160,00</b>	<b>118 415,24</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	7	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		29 040,00	116 160,00	118 415,24
a) kredyty i pożyczki	7	29 040,00	116 160,00	118 415,24
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	7	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	7	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	7	0,00	0,00	0,00
d) inne	7	0,00	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>916 134,58</b>	<b>1 507 582,45</b>	<b>1 512 036,20</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		878 749,64	1 486 455,10	1 490 908,85
a) kredyty i pożyczki	7	87 120,00	81 840,00	86 293,75
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	7	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	7	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		215 722,91	449 094,76	528 259,81
– do 12 miesięcy	7	215 722,91	449 094,76	528 259,81
– powyżej 12 miesięcy	7	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	7	299 897,81	160 786,36	148 183,36
f) zobowiązania wekslowe	7	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7	82 816,83	322 530,91	322 530,91
h) z tytułu wynagrodzeń	7	164 733,21	309 344,93	309 344,93
i) inne	7	28 458,88	162 858,14	96 296,09



## BILANS na dzień 31.12.2016

4. Fundusze specjalne	16	37 384,94	21 127,35	21 127,35
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>6 593 310,72</b>	<b>7 144 188,05</b>	<b>7 144 188,05</b>
1. Ujemna wartość firmy	24	0,00	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	24	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		6 593 310,72	7 144 188,05	7 144 188,05
- długoterminowe	24	5 931 989,24	6 253 463,62	6 253 463,62
- krótkoterminowe	24	661 321,48	890 724,43	890 724,43
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>11 003 837,76</b>	<b>11 712 874,74</b>	<b>11 719 583,73</b>

Sporządzono ..... Łódź ..... dnia 29.03.2017

(miejscowość)

Główny Księgowy

Małgorzata Kwocińska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Łódzkie  
Małgorzata Kwocińska

Ewa Pilawska

DYREKTOR TEATRU

(podpisz dyrektora Teatru)

EWA PILAWSKA

(poleczatka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2016

	Nota	2016	2015 przekształcone dane porównawcze	2015
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>8 772 571,40</b>	<b>8 179 166,21</b>	<b>8 179 166,21</b>
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	17	8 746 224,27	8 191 649,05	8 191 649,05
a) dotacja podmiotowa z budżetu na działalność	17	5 400 000,00	5 150 000,00	5 150 000,00
b) inne dotacje na działalność	17	337 000,00	193 331,00	193 331,00
c) przychody ze sprzedaży biletów i innych usług	17	3 009 224,27	2 830 318,05	2 830 318,05
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		24 917,46	-12 482,84	-12 482,84
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	18	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17	1 429,67	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>9 055 473,96</b>	<b>9 333 986,80</b>	<b>9 333 986,80</b>
I. Amortyzacja	18	867 038,35	859 132,19	859 132,19
II. Zużycie materiałów i energii	18	524 612,94	535 493,14	535 493,14
III. Usługi obce	18	1 568 939,65	1 898 800,42	1 199 687,87
IV. Podatki i opłaty, w tym:	18	751 964,72	441 877,56	41 875,77
– podatek akcyzowy	18	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	18	4 513 075,14	4 826 511,83	4 826 511,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	18	606 144,35	617 370,36	617 370,36
– emerytalne	18	279 809,01	285 172,22	285 172,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18	222 795,74	154 801,30	1 253 915,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19	903,07	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		<b>- 282 902,56</b>	<b>-1 154 820,59</b>	<b>-1 154 820,59</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>828 061,03</b>	<b>895 849,36</b>	<b>895 849,36</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20, 21	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	20	808 877,33	803 184,75	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	20	19 183,70	92 664,61	895 849,36
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>19 275,24</b>	<b>177 530,21</b>	<b>177 530,21</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	21, 20	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	21	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	21	19 275,24	177 530,21	177 530,21
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>525 883,23</b>	<b>- 436 501,44</b>	<b>- 436 501,44</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>23,41</b>	<b>1 014,42</b>	<b>1 014,42</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	22	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	22	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	22	23,41	193,05	193,05
– od jednostek powiązanych	22	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	0,00
V. Inne	22, 23	0,27	821,37	821,37
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>5 498,42</b>	<b>10 913,49</b>	<b>10 913,49</b>
I. Odsetki, w tym:	23	4 453,75	9 317,48	9 317,48
– dla jednostek powiązanych	23	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2016

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
IV. Inne	23. 22	1 044,67	1 596,01	1 596,01
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>520 408,22</b>	<b>- 446 400,51</b>	<b>- 446 400,51</b>
J. Podatek dochodowy	8	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>520 408,22</b>	<b>- 446 400,51</b>	<b>- 446 400,51</b>

Sporządzono ..... Łódź ..... dnia 29.03.2017  
(miejscowość)

Małgorzata Kwiecińska  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Główny Księgowy  
Łódzkiego  
Teatru Powszechnego  
Małgorzata Kwiecińska

Ewa Pilawska

DYREKTOR TEATRU

(podpisz dyrektora Teatru)

EWA PILAWSKA

(pieczęćka jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

	2016	2015 przekształcone dane porównawcze	2015
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 944 944,24</b>	<b>11 097 594,70</b>	<b>11 097 594,70</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>2 944 944,24</b>	<b>11 097 594,70</b>	<b>11 097 594,70</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 391 344,75</b>	<b>11 912 426,01</b>	<b>11 912 426,01</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>- 446 400,51</b>	<b>- 8 521 081,26</b>	<b>- 8 521 081,26</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	446 400,51	8 521 081,26	8 521 081,26
– pokrycie straty za rok ubiegły	446 400,51	814 831,31	814 831,31
– korekta funduszu- nieumorzona wartość środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub otrzymanych nieodpłatnie (zmiana zasad prezentacji)	0,00	7 706 249,95	7 706 249,95
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>2 944 944,24</b>	<b>3 391 344,75</b>	<b>3 391 344,75</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00	0,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>- 446 400,51</b>	<b>- 814 831,31</b>	<b>- 814 831,31</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00	0,00
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>446 400,51</b>	<b>814 831,31</b>	<b>814 831,31</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>446 400,51</b>	<b>814 831,31</b>	<b>814 831,31</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	446 400,51	814 831,31	814 831,31
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	446 400,51	814 831,31	814 831,31
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

<b>6. Wynik netto</b>	<b>520 408,22</b>	<b>- 446 400,51</b>	<b>- 446 400,51</b>
a) zysk netto	520 408,22	0,00	0,00
b) strata netto	0,00	446 400,51	446 400,51
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 465 352,46</b>	<b>2 944 944,24</b>	<b>2 944 944,24</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>3 465 352,46</b>	<b>2 944 944,24</b>	<b>2 944 944,24</b>

Sporządzona ..... Łódź ..... dnia ..... 29.03.2017 .....  
 (miejscowość) (data)

Małgorzata Kwiecińska  
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Małgorzata Kwiecińska  
 Główny Księgowy  
 Małgorzata Kwiecińska

Ewa Pilawska

DYREKTOR TEATRU  
 Ewa Pilawska  
 (podpis dyrektora Teatru)  
 EWA PILAWSKA

TEATR POWSZECHNY W ŁODZI

91-069 Łódź, ul. Legionów 21

tel. 42 633 25 39

NIP 724-000-46-79 Regon 000279166

(pieczęćka jednostki)

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2016	2015
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		<b>-5 573 215,59</b>	<b>-5 170 352,78</b>
<b>I. Zysk (strata) netto</b>		<b>520 408,22</b>	<b>- 446 400,51</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>-6 093 623,81</b>	<b>-4 723 952,27</b>
1. Amortyzacja		867 038,35	859 132,19
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9	4 453,75	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	9	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	9	2 464,72	8 598,41
7. Zmiana stanu należności	9	74 520,01	-69 722,41
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9	- 521 305,85	623 470,23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9	- 783 794,79	- 784 099,69
10. Inne korekty	9	-5 737 000,00	-5 361 331,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>		<b>-5 573 215,59</b>	<b>-5 170 352,78</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		<b>- 272 756,60</b>	<b>- 241 934,45</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>272 756,60</b>	<b>241 934,45</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		272 756,60	241 934,45
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		<b>- 272 756,60</b>	<b>- 241 934,45</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		<b>5 814 510,10</b>	<b>5 495 411,63</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>5 945 000,00</b>	<b>5 602 453,85</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		5 945 000,00	5 602 453,85
<b>II. Wydatki</b>		<b>130 489,90</b>	<b>107 042,22</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		81 840,00	100 440,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		4 453,75	6 602,22
9. Inne wydatki finansowe		44 196,15	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		<b>5 814 510,10</b>	<b>5 495 411,63</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>		<b>-31 462,09</b>	<b>83 124,40</b>

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-31 462,09	83 124,40
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		93 724,34	10 599,94
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		62 262,25	93 724,34
– o ograniczonej możliwości dysponowania	9	37 384,94	274,39

Sporządzono ..... Łódź ..... dnia 29.03.2017 .....

(miejscowość)

(data)

Małgorzata Kwiecińska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Główny Księgowy  
Kobcańska  
Małgorzata Kwiecińska

Ewa Piławska

Ewa Piławska  
DYREKTOR TEATRU  
(podpis dyrektora Teatru)

EWA PIŁAWSKA