



OPERA
NA ZAMKU
w Szczecinie

FK.0301.2.2020.EC

Szczecin, dnia 30.03.2020 r.

Pan Bartłomiej Mroczkowski
Dyrektor
**Wydziału Kultury, Nauki i Dziedzictwa
Narodowego**
Urzędu Marszałkowskiego
Województwa zachodniopomorskiego

Grzegorz Paweł Dyakowski

Dotyczy: Sprawozdania finansowego

Opera na Zamku w Szczecinie przekazuje w załączeniu sprawozdanie finansowe za 2019 rok.

2 paragrafy

DYREKTOR

Jacek Jekiel

Opera na Zamku w Szczecinie ul. Korsarzy 34, 70-540 Szczecin

TEL. (+48) 91 43 48 102 FAX (+48) 91 43 48 133, E-MAIL sekretariat@opera.szczecin.pl, www.opera.szczecin.pl

NIP 851-020-51-59 REGON 000280471 KONTO BANKOWE ING BANK ŚLĄSKI ODDZIAŁ/SZCZECIN 76 1050 1559 1000 0022 9693 6186

Opera na Zamku w Szczecinie

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne:

- a) Opera na Zamku w Szczecinie, 71-637 Szczecin, ul. Korsarzy 34,
- b) Forma prawna : Samorządowa instytucja kultury, posiadająca osobowość prawną,
- c) Siedzibą Opery jest Szczecin a obszarem jej działalności Rzeczpospolita Polska ze szczególnym uwzględnieniem województwa zachodniopomorskiego.
- d) Zgodnie z § 3 statutu Opery na Zamku nadanego Uchwałą Nr XXXIII/523/18 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 27.07.2018 r.:
Celem działalności Opery na Zamku w Szczecinie jest w szczególności przygotowanie i wystawianie dzieł operowych, baletowych, muzycznych, upowszechnianie dorobku polskiej i światowej twórczości operowej, operetkowej, baletowej, musicalowej oraz innych form działalności kulturalnej, przy udziale zespołów i artystów własnych, jak też przy pomocy krajowych i zagranicznych zespołów i artystów zapraszanych.
Opera realizuje swoje cele w szczególności poprzez (§4 statutu Opery):
 - tworzenie warunków dla edukacji kulturalnej, wychowania przez sztukę, a zwłaszcza wychowania przez sztukę, a zwłaszcza przygotowanie dzieci i młodzieży do roli odbiorców i przyszłych współtwórców kultury narodowej;
 - kształtowania wrażliwości artystycznej młodzieży;
 - promocję oraz upowszechnianie sztuki operowej, baletowej i muzycznej,
 - wymianę dorobku artystycznego i myśli twórczej z innymi operami oraz teatrami muzycznymi w kraju i zagranicą;
 - współdziałanie z państwowymi i samorządowymi instytucjami kultury, organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami oraz osobami fizycznymi z kraju i z zagranicy.
- e) Opera na Zamku w Szczecinie jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Województwo Zachodniopomorskie pod nr 6/99/WZ i posiada osobowość prawną,
- f) Czas trwania Opery na Zamku w Szczecinie : nieoznaczony

2. Założenia kontynuacji działalności

- a) Sprawozdanie finansowe za 2019 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Operę na Zamku w Szczecinie w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,
- b) Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

3. Przyjęte zasad (polityki) rachunkowości.

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r., Nr 152 z późniejszymi zmianami). Rachunek zysków i strat Opera sporządza w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią,
- b) Opera na Zamku w Szczecinie wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasad ostrożności i ciągłości, w sposób przewidziany przez ustawę o rachunkowości,
- c) Środki trwałe o wartości do 200 zł zostają w miesiącu oddania ich do użytkowania odpisane w koszty materiałów i nie są ujmowane do ewidencji ilościowej. Środki trwałe o wartości powyżej 200 zł do wartości określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, są zaliczane do środków trwałych, ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej, w miesiącu ich oddania do użytkowania następuje jednorazowe odpisanie całości w koszty i umorzenie w 100%. Z wartościami niematerialnym i prawnymi postępuje się analogicznie. Odpisów

umorzeniowych dokonuje się w oparciu o stawki wynikające z przepisów podatkowych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową.

- d) Należności i zobowiązania w ciągu roku wycenia się w wartości nominalnej a na koniec roku w kwotach wymaganej zapłaty. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się w wartości nominalnej, przeliczonej po średnim kursie NBP ogłoszonym dla danej waluty z dnia poprzedzającego dzień dokonania operacji.
- e) Pożyczki udzielone pracownikom ewidencjonowane są w kwotach wymaganej zapłaty.
- f) Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- g) Pozostałe aktywa i pasywa oraz fundusze własne wyceniane są w wartości nominalnej.
- h) W wyniku finansowym bez względu na jego wysokość w trakcie roku i na datę bilansową bieżąco uwzględnia się:
- zmniejszenie wartości użytkowej składników aktywów,
 - wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne
 - wszystkie poniesione koszty operacyjne i straty nadzwyczajne
 - rezerwy na znane ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

Szczecin 30.03.2020

Elżbieta Cegielska
Główny księgowy

Jacek Jekiel
Dyrektor

GLÓWNY KSIĘGOWY
Cegielska
Elżbieta Cegielska

DYREKTOR
Jacek Jekiel

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

OPERA NA ZÁMKU W SZCZECINIE

I. Wyjaśnienia do bilansu

1.a. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na początek roku obrotowego - wartość brutto	8 676,00	64 839 663,34	3 701 099,92	965 120,55	5 380 894,93	280 597,29	75 176 052,03
Przychody	0,00	0,00	1 152 544,80	0,00	582 952,73	0,00	1 735 497,53
Rozchody							0,00
Stan na koniec roku obrotowego - wartość brutto	8 676,00	64 839 663,34	4 853 644,72	965 120,55	5 963 847,66	280 597,29	76 911 549,56
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	0,00	20 468 371,19	2 028 303,58	669 907,92	4 237 836,77	276 072,28	27 680 491,74
Zwiększenia	0,00	6 461 825,72	451 375,81	154 024,00	550 122,50	4 525,01	7 621 873,04
Zmniejszenia							0,00
Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	0,00	26 930 196,91	2 479 679,39	823 931,92	4 787 959,27	280 597,29	35 302 364,78
Zaliczki na środki trwałe w budowie na początek roku obrotowego							0,00
Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	8 676,00	44 371 292,15	1 672 796,34	295 212,63	1 143 058,16	4 525,01	47 495 560,29
Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego	8 676,00	37 909 466,43	2 373 965,33	141 188,63	1 175 888,39	0,00	41 609 184,78

1.b Zmniejszenie rzeczowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W roku 2019 nie było likwidacji wyposażenia i urządzeń .

1 c. Zwiększenie rzeczowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W roku 2019 trwało doposażanie Opery na Zamku Książąt Pomorskich. Całkowity koszt zakupów w jego ramach to kwota 1.735.497,53 zł. Zakupiono instrumenty - pianina, fortepian, marimbe, zestaw perkusyjny, mikrofony, system miksowania dźwięków, komputery.

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych:

3. Koszty zakończonych prac rozwojowych

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - 8.676,00 zł.

5. Wartość środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu

6. Posiadane papiery wartościowe

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Treść	Odpis aktualizujący należności z tytuł dostaw i usług w zł.
Stan na początek roku obrotowego (E)	163 416,73
Zwiększenia	285 975,00
Wykorzystanie odpisów	
Uznanie odpisów za zbędne	21 800,82
Stan na koniec roku obrotowego (BZ)	427 590,91

Utworzono odpis aktualizujący dotyczący należności z tytułu dochodzonej należności od firmy INEKO - 285.000 zł i MGOKIS Ploty-975 zł

Uznano za zbędne odpisy dotyczące należności od:

- Ineko - umorzenie postępowania,
- Michał Hamera - spłata należności

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego -

na początek roku obrotowego:

1 712 276,39

na koniec roku obrotowego

1 349 121,30

9. Stan kapitału rezerwowego na początek roku obrotowego 0,00
 Stan kapitału rezerwowego na koniec roku obrotowego 0,00
10. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy 2019 -
 Strata w wysokości 363.155,09 zł pomniejszy fundusz podstawowy instytucji kultury.
11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia -
12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty
 12a Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (charakter i forma zabezpieczenia)
13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem do zapłaty za nie.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym	152 184,28	142 900,99
ubezpieczenia majątkowe za przyszłe okresy sprawozdawcze	15 151,26	12 303,03
prenumerata do rozliczenia	1 568,14	1 568,37
repertuar-koszty przyszłego roku	130 453,63	14 139,54
pozostałe rozliczenia	5 011,25	107 245,38
przepląty na wypożyczenie nut		7 644,67

14. Składniki pasywów lub aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami.
 15. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń
 16. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej.
17. Struktura należności i zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług wg rodzajów działalności

Rodzaj działalności	Należności		Zobowiązania	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Operacyjna	45 284,48	163 313,94	910 678,61	679 110,36
Inwestycyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansowa	0,00	0,00		943 084,05
Należności z tyt.dostaw i usług netto	45 284,48	163 313,94	910 678,61	1 622 194,41

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki- nie występują

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów

	Dane za 2016 r.	Dane za 2017 r.	Dane za 2018 r.	Dane za 2019 r.
Przychody ze sprzedaży	1 769 352,28	1 644 679,64	1 720 830,13	1 540 412,67
- przychody ze sprzedaży biletów				
- przychody ze sprzedaży programów i innych produktów	46 514,99	57 964,97	50 281,48	50 735,03
- przychody z reklamy	134 278,33	369 094,06	637 353,95	143 296,30
- przychody z najmu	267 194,40	269 210,65	198 356,59	187 573,34
- pozostałe przychody z działalności kulturalnej	348 527,81	575 788,92	815 409,60	674 203,04
- pozostałe przychody	82 827,97	108 644,95	111 987,81	69 144,42
RAZEM	2 648 695,78	3 025 383,19	3 534 219,56	2 665 364,80
Dotacje	11 907 303,86	11 777 610,76	13 248 657,67	13 370 720,12

W roku 2019 zgodnie ze stanowiskiem Departamentu Rachunkowości Ministerstwa Finansów dotacja podmiotowa z budżetu Województwa do działalności Opery została zaprezentowana w grupie A przychodów (" Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi").

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe -nie występują
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów -nie występują
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
W roku obrotowym 2018 nie zaniechano świadczenia żadnego rodzaju usług.
5. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania od wyniku finansowego brutto

	Wyszczególnienie	Dane za 2019 rok
1.	Wynik finansowy brutto	-363 155,09
a.	Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu	7 964 878,14
	- PFRON	187 364,00
	- ujemne różnice kursowe na 31.12.2019 niezrealizow	8,97
	- koszty reprezentacji	
	- kary i grzywny	
	- odpisy aktualizujące	285 975,00
	- nie wypłacone umowy zlecenia i um.o dzieło, wynag	106 043,82
	- nie zapłacone składki ZUS	14 491,15
	- odsetki od zobowiązań budżetowych	17,00
	- amortyzacja ST sfiansnowanych dotacją	7 370 978,20
	- nie zapłacone odsetki kontrahentom	
b.	Doszacowane koszty	155 226,33
	- zapłacone składki ZUS za 2018	15 798,96
	- wypłacone umowy zlecenia i um.o dzieło, wynagrod	139 427,37
c.	Doszacowane przychody	0,00
d.	Przychody nieopodlegające opodatkowaniu	7 370 981,81
	- dodatnie różnice kursowe na 31.12.2019 niezrealiz	3,61
e.	- amortyzacja ST sfiansnowanych dotacją	7 370 978,20
	dochód przeznaczony na działalność kulturalną	

2. Podstawa opodatkowania	75 514,91
3. Odliczenie straty podatkowej z lat uprzednich	831 814,20
4. Podatek dochodowy za 2019 rok	0

6. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych - nie występują
 7. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysku i strat wyrażonych w walutach obcych przyjęto średni kurs NBP z dnia 31.12.2018 r.

III. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2019 roku
Pracownicy na stanowiskach artystycznych	102,44
Pracownicy administracji	27,32
Pracownicy na stanowiskach pomocniczych	35,77
Ogółem (w etatach)	165,53

2. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających o nadzorujących - nie występuje
3. Wynagrodzenie biegłego rewidenta - 6 000,00 zł

Szczecin, dnia 30.03.2020 r.

Elzbieta Cegielska
Główny Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY
Elzbieta Cegielska
Elzbieta Cegielska

Jacek Jekiel
Dyrektor

DYREKTOR

Jacek Jekiel

Opera na Zamku w Szczecinie
OPERA NA ZAMKU
 70-540 Szczecin, ul. Karczmy 34
 tel. 914348142, fax 914818193

BILANS
 sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na		PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		31.12.2019	31.12.2018			31.12.2019	31.12.2018
A.	AKTYWA TRWAŁE	41 609 184,78	47 495 560,29	A.	KAPITAŁ WŁASNY	1 349 121,30	1 712 276,39
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	4 525,01	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 712 276,39	1 185 593,03
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	4 525,01	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	41 609 184,78	47 491 035,28	IV	Pozostałe kapitały(fundusz) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	41 609 184,78	47 491 035,28		- tworzony zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	8 676,00	8 676,00		- udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 909 466,43	44 371 292,15	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 373 965,33	1 672 796,34	VI	Zysk (strata) netto	-363 155,09	526 683,36
d)	środki transportu	141 188,63	295 212,63	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	1 175 888,39	1 143 058,16	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 281 582,93	47 433 827,87
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na śr.tr.w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w				-krótkoterminowe		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				-krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały i akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek		
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		

	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały i akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 802 419,47	2 140 007,76
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy		
	- udziały i akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 689 332,70	2 043 132,15
B	Aktywa obrotowe	1 021 519,45	1 650 543,97	a)	kredyty i pożyczki	943 084,05	0,00
I	Zapasy	58 718,39	76 562,80	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materialy	58 718,39	76 562,80	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	679 110,36	910 678,61
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	679 110,36	910 678,61
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na poczet dostaw			e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	558 328,84	637 531,93	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	409 112,99	451 764,66
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	260 266,49	262 816,21
	- do 12 miesięcy			i	inne	397 758,81	417 872,67
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	113 086,77	96 875,61
b)	inne	0,00	0,00	IV	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	38 479 163,46	45 293 820,11

2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	38 479 163,46	45 293 820,11
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	38 187 553,56	44 968 927,56
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	291 609,90	324 892,55
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	558 328,84	637 531,93				
a)	z tytułu dostaw i usług	156 688,25	45 284,48				
	- do 12 miesięcy	156 688,25	45 284,48				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	Należności z tyt. podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	249 320,47	213 814,44				
c)	inne	152 320,12	378 433,01				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	261 571,23	784 264,96				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	261 571,23	784 264,96				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa finansowe	261 571,23	784 264,96				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	261 571,23	784 264,96				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	142 900,99	152 184,28				
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy						
D.	Udziały (akcje) własne						
	SUMA AKTYWÓW	42 630 704,23	49 146 104,26		SUMA PASYWÓW	42 630 704,23	49 146 104,26

30.03.2020

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GLÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cegielska
 Elżbieta Cegielska

30.03.2020

Data i podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Jacek Jekiel

Opera na Zamku w Szczecinie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień 31.12.2019 roku

(wariant porównawczy)

	31.12.2019	31.12.2018
<u>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:</u>	<u>16 029 741,39</u>	<u>16 949 689,40</u>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 623 769,52	3 656 936,30
II. Zmiana stanu produktów		
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	41 961,87	37 232,68
IV. Dotacja podmiotowa od Województwa Zachodniopomorskiego	12 950 400,00	12 482 200,00
V. Pozostałe dotacje i przychody na działalność	413 610,00	773 320,42
<u>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</u>	<u>24 025 705,48</u>	<u>24 814 039,73</u>
I. Amortyzacja	7 621 873,04	7 454 600,65
II. Zużycie materiałów i energii	848 927,16	1 035 359,98
III. Usługi obce	2 587 550,82	3 180 228,80
IV. Podatki i opłaty	354 711,56	383 204,02
V. Wynagrodzenia	10 253 494,54	10 238 727,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w	1 880 451,70	1 877 420,18
- emerytalne	806 049,72	805 832,01
VII. Pozostałe	414 838,47	594 127,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	63 858,19	50 371,80
<u>C. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)</u>	<u>-7 995 964,09</u>	<u>-7 864 350,33</u>
<u>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY</u>	<u>7 651 674,18</u>	<u>8 283 250,63</u>
II. Dotacje	7 370 978,20	7 171 131,67
IV. Pozostałe przychody operacyjne	280 695,98	1 112 118,96
<u>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</u>	<u>1 823,12</u>	<u>12 304,26</u>
II. Inne koszty operacyjne	1 823,12	12 304,26
<u>F. ZYSK/STRATA NA DZIAŁAL. OPER.(C+D-E)</u>	<u>-346 113,03</u>	<u>406 596,04</u>
<u>G. PRZYCHODY FINANSOWE</u>	<u>4 005,55</u>	<u>142 816,56</u>
II. Odsetki, w tym:	4 005,55	142 816,56
V. Inne		
<u>H. KOSZTY FINANSOWE</u>	<u>21 047,61</u>	<u>22 729,24</u>
I. Odsetki, w tym	4 131,14	18 651,47
IV. Inne	16 916,47	4 077,77

I. ZYSK(STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-363 155,09	526 683,36
J. Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
L. ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K)	-363 155,09	526 683,36

Szczecin, dnia 30.05.2020.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Cegielska

DYREKTOR

Jacek Jekiel

Opera na Zamku w Szczecinie

OPERA NA ZAMKU
70-540 Szczecin, ul. Korczaka 24
tel. 91 43 16 100, fax: 91 43 16 133

Zestawienie zmian w kapitale własnym
na dzień 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) Korekty błędów podstawowych	1 712 276,39	1 185 593,03
Ia. I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	1 712 276,39	1 185 593,03
1. Kapitał(fundusz) własny na początek okresu	1 185 593,03	1 872 995,90
1.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	526 683,36	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	526 683,36	
1.3. korekty		
1.5.		
1.6. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	-687 402,87
2.1. Strata za rok ubiegły		-687 402,87
2.4. strata z lat ubiegłych		
2.6. korekty		
2.7.		
2.8. Inne zmniejszenia		
3. Wynik netto	-363 155,09	526 683,36
a) zyski netto		
b) strata netto	-363 155,09	526 683,36
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał(fundusz) jednostki na koniec okresu (BZ)	1 712 276,39	1 185 593,03
III. Kapitał(fundusz) jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	1 349 121,30	1 712 276,39

Szczecin, dnia 30.03.2020

ŁĄCZYNY KSIĘGOWY

Elzbieta Gajda

(główny księgowy)

DYREKTOR

Jacek Jekiel
(kierownik jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych
sporządzony na dzień 31.12.2019 r.
(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		31.12.2019	31.12.2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	269 719,75	1 176 002,80
I.	Zysk (strata) netto	-363 155,09	526 683,36
II.	Korekty razem	632 874,84	649 319,44
1	Amortyzacja	7 621 873,04	7 454 600,65
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach(dywidendy)		
4	Zysk(strata) z działalności inwestycyjnej		
5	Zmiana stanu rezerw		
6	Zmiana stanu zapasów	17 844,41	-11 694,57
7	Zmiana stanu należności	79 203,09	-33 306,63
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-280 672,34	443 123,87
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 805 373,36	-7 203 403,88
10	Inne korekty		
III.	Przepływy netto z działalności operacyjnej (AI +/- All)	269 719,75	1 176 002,80
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wnip oraz rzeczowych składników aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji		
3.	Z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 735 497,53	351 203,22
1.	Nabycie wnip oraz rzeczowych składników aktywów trw.	1 735 497,53	351 203,22
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wnip		
3.	na aktywa finansowe		
4.	inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej(I - II)	-1 735 497,53	-351 203,22
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej(I-II)		
I.	Wpływy	943 084,05	0,00
1.	wpływy netto z wydania udziałów (akcji)		
2.	kredyty pożyczki	943 084,05	
3.	emisja papierów wartościowych		
4.	inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	921 648,07
1.	nabycie udziałów		
2.	dywidendy i wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	splaty kredytów i pożyczek		921 648,07
4.	wykup dłużnych papierów		
5.	z tytułu innych zobowiązań finansowych		
6.	płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		
7.	odsetki i udziały w zyskach(dywidendy)		
8.	inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (CI - CII)	943 084,05	-921 648,07
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III=C.III)	-522 693,73	-96 848,49
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-522 693,73	-96 848,49
F.	środki pieniężne na początek okresu	784 264,96	881 113,45
G.	środki pieniężne na koniec okresu	261 571,23	784 264,96

Szczecin, dnia Cegielna 30.03.2020

GLÓWNY KSIĘGOWY

..... Cegielna
(główny księgowy)

DYREKTOR

..... Jacek Jehiel

(kierownik jednostki)

Informacja uzupełniająca dotycząca wzajemnych wyłączeń między jednostkami grupy kapitałowej

Załącznik do sprawozdania finansowego jednostki za 2019 rok.

	Treść informacji uzupełniających	KWOTA
		BZ
Bilans jednostki	Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej	
	1. Poz. bilansu Aktywa B.II. -wartość należności od innych jednostek i zakładów budżetowych będących jednostkami organizacyjnymi jednostki samorządu terytorialnego w podziale na należności wg pozycji bilansu, od poz.B.II.1. do B.II.5., w tym od jednostek:	
	1.1. poz.Bilansu B.II.1.	
	1.1.a.	
	1.1.b.	
	1.2. poz.Bilansu ...	
	2. Poz. bilansu Pasywa C.-wartość zobowiązań wobec innych jednostek i zakładów budżetowych będących jednostkami organizacyjnymi jednostki samorządu terytorialnego w podziale na zobowiązania wg pozycji bilansu, poz.C. według pozycji bilansowych. w tym wobec jednostek:	41 489,83
	2.1. poz. Bilansu C.II.1.	41 489,83
	2.1.a. Zamek Książąt Pomorskich	40 003,83
	2.1.b. wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy	1 486,00
	2.2. poz Bilansu C.II.2.	
	2.2.a.	
	2.2.b. ...	
2.3. poz. Bilansu.....		
Rezerwa	Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej	
	1. Wartość kosztów ponoszonych w danym roku budżetowym na rzecz innych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, według pozycji r.z. i s., w tym na rzecz jednostek:	
	1.1. poz.r.z. i s. B.II.	
	1.1.a. ...	
	1.1.b. ...	
	1.2. poz.r.z. i s. B.III.	
	1.2.a. ...	
	1.2.b. ...	
	1.3. poz.r.z. i s. B.IV.	
	1.3.a. ...	
	1.3.b. ...	

Kacrunek zysków i start	1.4. poz.r.z. i s. B.VII.		
	1.4.a. ...		
	1.4.b. ...		
	1.5. poz.r.z. i s.		
	2. Wartość przychodów uzyskanych w danym roku budżetowym od innych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, według pozycji r.z. i s., w tym od jednostek:		
	2.1. poz.r.z. i s. A.I.		
	2.1.a. ...		
	2.1.b. ...		
	2.2. poz.r.z. i s. A.VI.		
	2.2.a. ...		
	2.2.b. ...		
	2.3. poz.r.z. i s. D III.		
	2.3.a. ...		
	2.3.b. ...		
	2.4. poz.r.z. i s.		
2.4.a. ...			
2.4.b. ...			
Zestawieni e zmian w funduszu jednostki	Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej		
	1. Wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych przekazanych nieodpłatnie do innych jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego będących jednostkami lub zakładami budżetowymi, wg pozycji w z.z.w f.j., w tym dla jednostek:		
	1.1. poz.z.z w f.j. 2.6.		
	1.1.a. ...		
	1.1.b. ...		
	1.2. poz. z.z. w f.j.		
	2. Wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie do innych jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego, funkcjonujących w formie jednostek lub zakładów budżetowych, wg pozycji w z.z.w f.j., w tym od jednostek:		
	2.1. poz.z.z. w f.j. 1.6.		
	2.1.a. ...		
	2.1.b. ...		
2.2. poz. z.z. w f. j.			

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]

DYREKTOR
Jacek Jekiel