

Urząd Marszałkowski
Województwa Zachodniopomorskiego

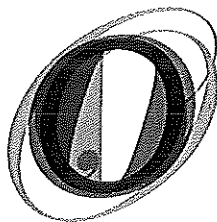


05413142

Data wpływu: 2019-03-29

Numer: PP. 27956.2019

Przyjał: Katarzyna Walter
Wydział Kultury, Nauki i Dziedzictwa
Załączników: 0



OPERA
NA ZAMKU
w Szczecinie

p. P. Włayo
analiza
[Signature]

DFK.0301.1.2019.EC

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WYDZIAŁ KULTURY, NAUKI
I DZIEDZICTWA NARODOWEGO

WPRZYNIĘTO

29-03-2019

Ilość zał. L.dz. ... 663/2019
podpis

p. A. Kizyke

P. Była
1.010/19

Szczecin, 24.03.2019 r.

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WYDZIAŁ FINANSÓW I BUDŻETU

WPRZYNIĘTO

18-04-2019

Ilość zał. L.dz.
podpis

Pan Bartłomiej Mroczkowski
Dyrektor
Wydziału Kultury, Nauki i Dziedzictwa
Narodowego
Urząd Marszałkowski
Województwa Zachodniopomorskiego

Dotyczy: sprawozdania finansowego.

Opera na Zamku w Szczecinie przekazuje w załączeniu 2 egzemplarze sprawozdania finansowego za 2018 rok.

[Signature]
ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. administracyjnych
Jerzy Wołoszkiuk

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 2018 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 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

3. Przyjęte zasady (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 28.03.2019

Elżbieta Cegielska

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Cegielska

Jacek Jekiel
ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. artystycznych
Jacek Jekiel
Jacek Jekiel
Dyrektor

DYREKTOR

Jacek Jekiel

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na		PASYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		31.12.2018	31.12.2017			31.12.2018	31.12.2017
A.	AKTYWA TRWAŁE	47 495 560,29	54 598 957,72	A.	KAPITAŁ WŁASNY	1 712 276,39	1 185 593,03
I	Wartości niematerialne i prawne	4 525,01	12 125,01	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 185 593,03	1 872 995,90
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	4 525,01	12 125,01	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 trwale	47 491 035,28	54 586 832,71	IV	Pozostałe kapitały(fundusz) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwale	47 491 035,28	54 586 832,71		- 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	44 371 292,15	50 833 216,52	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 672 796,34	1 969 729,66	VI	Zysk (strata) netto	526 683,36	-687 402,87
d)	środki transportu	295 212,63	449 236,63	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	1 143 058,16	1 325 973,90	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 433 827,87	55 163 598,30
2	Środki trwale 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	2	Wobec pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
	- udziały i akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek		
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		

bilans

	- 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	2 140 007,76	2 618 531,96
	- 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		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	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	2 043 132,15	2 522 161,30
B	Aktywa obrotowe	1 650 543,97	1 750 233,61	a)	kredyty i pożyczki	0,00	921 648,07
I	Zapasy	76 562,80	64 868,23	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materialy	76 562,80	64 868,23	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	910 678,61	529 906,59
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	910 678,61	529 906,59
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na poczet dostaw			e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
II	Należności krótkoterminowe	637 531,93	604 225,30	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	451 764,66	406 875,15
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	262 816,21	222 310,42
	- do 12 miesięcy			i)	inne	417 872,67	441 421,07
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	96 875,61	96 370,66
b)	inne	0,00	0,00	IV	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	45 293 820,11	52 545 066,34

bilans

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	45 293 820,11	52 545 066,34
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	44 968 927,56	51 938 126,23
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	324 892,55	606 940,11
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	637 531,93	604 225,30				
a)	z tytułu dostaw i usług	45 284,48	341 692,65				
	- do 12 miesięcy	45 284,48	341 692,65				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	Należności z tyt. podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	213 814,44	103 544,00				
c)	inne	378 433,01	158 988,65				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	784 264,96	881 113,45				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	784 264,96	881 113,45				
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	784 264,96	881 113,45				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	784 264,96	881 113,45				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	152 184,28	200 026,63				
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy						
D.	Udziały (akcje) własne						
	SUMA AKTYWÓW	49 146 104,26	56 349 191,33		SUMA PASYWÓW	49 146 104,26	56 349 191,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cegielska
 Elżbieta Cegielska

28.03.2019 r. Elżbieta Cegielska
 Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

ZASTĘPCA DYREKTORA
 ds. artystycznych
Jacek Jekiel
 Jacek Jekiel

28.03.2019 r. Jacek Jekiel
 Data i podpis kierownika jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

OPERA NA ZAMKU W SZCZECINIE

OPERA NA ZAMKU
70-540 Szczecin, ul. Ławarzew 34
tel. 91 43 43 133, fax 91 43 13 133

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	64 830 697,59	3 681 649,92	965 120,55	5 073 718,76	264 985,99	74 824 848,81
Przychody	0,00	8 965,75	19 450,00	0,00	307 176,17	15 611,30	351 203,22
Rozchody							0,00
Stan na koniec 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
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	0,00	13 997 481,07	1 711 920,26	515 883,92	3 747 744,86	252 860,98	20 225 891,09
Zwiększenia	0,00	6 470 890,12	316 383,32	154 024,00	490 091,91	23 211,30	7 454 600,65
Zmniejszenia							0,00
Umorzenie - stan na koniec 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
Zaliczki na środki trwałe w budowie na początek roku obrotowego							0,00
Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	8 676,00	50 833 216,52	1 969 729,66	449 236,63	1 325 973,90	12 125,01	54 598 957,72
Wartość netto środków trwałych na koniec 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

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

W roku 2018 nie było likwidacji wyposażenia i urządzeń .

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

W roku 2018 trwało doposażanie Opery na Zamku Książąt Pomorskich. Całkowity koszt zakupów w jego ramach to kwota 351.203.22 zł. Zakupiono licencję na kwotę 15.611,30 zł.

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych:
3. Koszty zakończonych prac rozwojowych
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - 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 tyt.dostaw i usług w zł.
Stan na początek roku obrotowego (B)	3 129 826,06
Zwiększenia	3 691,17
Wykorzystanie odpisów	
Uznanie odpisów za zbędne	2 970 101,50
Stan na koniec roku obrotowego (BZ)	163 415,73

Utworzono odpis aktualizujący dptyczący należności z tytułu dochodzonej należności od Michała Hamery - 3.691,17 zł

Uznano za zbędne odpisy dotyczące należności od:

- Gothaer spółta dochodzonych należności,
- fundacja Balet - konieczność zapłaty większych zobowiązań.
- MXL4 architektki w związku z podpisaną ugodą

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego -

na początek roku obrotowego: 1 185 593,03
na koniec roku obrotowego 1 712 276,39

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 2018 -

Zysk w wysokości 526.683,36 zł powiększy 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	200 026,63	152 184,28
ubezpieczenia majątkowe za przyszłe okresy sprawozdawcze	14 639,05	15 151,26
prenumerata do rozliczenia	1 568,15	1 568,14
repertuar-koszty przyszłego roku	144 556,78	130 453,63
pozostałe rozliczenia	39 262,65	5 011,25

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	341 692,65	45 284,48	529 906,59	910 678,61
Inwestycyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansowa	0,00	0,00		
Należności z tyt.dostaw i usług netto	341 692,65	45 284,48	529 906,59	910 678,61

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 2015 r.	Dane za 2016 r.	Dane za 2017 r.	Dane za 2018 r.
Przychody ze sprzedaży				
- przychody ze sprzedaży biletów	1 296 042,37	1 769 352,28	1 644 679,64	1 720 830,13
- przychody ze sprzedaży programów i innych produktów	11 919,80	46 514,99	57 964,97	50 281,48
- przychody z reklamy	267 980,86	134 278,33	369 094,06	637 353,95
- przychody z najmu	397 981,78	267 194,40	269 210,65	198 356,59
- pozostałe przychody z działalności kulturalnej	133 382,21	348 527,81	575 788,92	815 409,60
- pozostałe przychody	15 947,15	82 827,97	108 644,95	111 987,81
RAZEM	2 123 254,17	2 648 695,78	3 025 383,19	3 534 219,56
Dotacje	10 801 500,00	11 907 303,86	11 777 610,76	13 248 657,67

W roku 2018 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 2018 rok
1.	Wynik finansowy brutto	526 683,36
a.	Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu	7 509 517,34
	- PFRON	184 952,00
	- ujemne różnice kursowe na 31.12.2018 niezrealizow	32,99
	- koszty reprezentacji	
	- kary i grzywny	211,60
	- odpisy aktualizujące	3 691,17
	- nie wypłacone umowy zlecenia i um.o dzieło, wynag	139 427,37
	- nie zapłacone składki ZUS	15 798,96
	- odsetki od zobowiązań budżetowych	9,63
	- amortyzacja ST sfiansnowanych dotacją	7 165 393,62
	- nie zapłacone odsetki kontrahentom	
b.	Doszacowane koszty	109 205,62
	- zapłacone składki ZUS za 2017	10 935,28
	- wypłacone umowy zlecenia i um.o dzieło, wynagroo	98 270,34
c.	Doszacowane przychody	0,00
d.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu	7 167 001,61
	- dodatnie różnice kursowe na 31.12.2018 niezrealiz	1 607,99
e.	- amortyzacja ST sfiansnowanych dotacją	7 165 393,62

	dochód przeznaczony na działalność kulturalną	
2.	Podstawa opodatkowania	759 993,47
3.	Odliczenie straty podatkowej z lat uprzednich	831 814,20
4.	Podatek dochodowy za 2018 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.

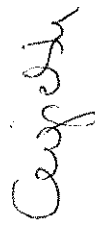
III. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych

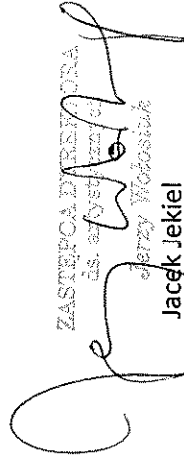
1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2018 roku
Pracownicy na stanowiskach artystycznych	108,53
Pracownicy administracji	26,91
Pracownicy na stanowiskach pomocniczych	37,32
Ogółem (w etatach)	172,76

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 28.03.2019 r.


Elzbieta Cegielska
Główny Księgowy


ZASTĘPCA
DIREKTORA
ZS - Ośrodek Kultury
Jerzy Motosiuk
Dyrektor

Opera na Zamku w Szczecinie

OPERA NA ZAMKU
70-549 Szczecin, ul. Korczarzy 34
tel. 914348149, fax 914318133

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
na dzień 31.12.2018 roku
(wariant porównawczy)

	31.12.2018	31.12.2017
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	16 949 689,40	15 068 841,02
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 656 936,30	2 985 548,27
II. Zmiana stanu produktów		
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	37 232,68	39 834,92
IV. Dotacja podmiotowa od Województwa Zachodniopomorskiego	12 482 200,00	11 696 000,00
V. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	773 320,42	347 457,83
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	24 814 039,73	23 021 080,95
I. Amortyzacja	7 454 600,65	7 464 704,32
II. Zużycie materiałów i energii	1 035 359,98	973 905,17
III. Usługi obce	3 180 228,80	2 191 048,39
IV. Podatki i opłaty	383 204,02	430 306,17
V. Wynagrodzenia	10 238 727,15	9 632 208,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 877 420,18	1 808 467,78
- emerytalne	805 832,01	781 321,37
VII. Pozostałe	594 127,15	451 893,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	50 371,80	68 547,40
C. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-7 864 350,33	-7 952 239,93
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	8 283 250,63	7 306 014,27
II. Dotacje	7 171 131,67	7 211 257,39
IV. Pozostałe przychody operacyjne	1 112 118,96	94 756,88
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	12 304,26	11 917,58
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Inne koszty operacyjne	12 304,26	11 917,58
F. ZYSK/STRATA NA DZIAŁAL. OPER.(C+D-E)	406 596,04	-658 143,24
G. PRZYCHODY FINANSOWE	142 816,56	3 219,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	142 816,56	3 216,03
V. Inne		3,73
H. KOSZTY FINANSOWE	22 729,24	32 479,39
I. Odsetki, w tym	18 651,47	24 492,17
IV. Inne	4 077,77	7 987,22
I.ZYSK(STRATA) BRUTTO (F+G-H)	526 683,36	-687 402,87

rachunek

J. Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
L. ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K)	526 683,36	-687 402,87

Szczecin, dnia 28.03.2019 r.

Elżbieta Cegielska
Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Cegielska
Elżbieta Cegielska

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. administracyjnych
Jerzy Wołosz
Jacek Jekiel
Dyrektor

Opera na Zamku w Szczecinie

OPERA NA ZAMKU
70-640 Szczecin, ul. Kotarszy 84
tel. 914348148, fax 914848133

Zestawienie zmian w kapitale własnym
na dzień 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 185 593,03	1 872 995,87
Korekty błędów podstawowych		
Ia. I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	1 185 593,03	1 872 995,87
1. Kapitał(fundusz) własny na początek okresu	1 872 995,90	3 536 624,33
1.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00
1.3. korekty		
1.5.		
1.6. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	-687 402,87	-1 663 628,43
2.1. Strata za rok ubiegły	-687 402,87	-1 663 628,43
2.4. strata z lat ubiegłych		
2.6. korekty		
2.7.		
2.8. Inne zmniejszenia		
3. Wynik netto	526 683,36	-687 402,87
a) zyski netto		
b) strata netto	526 683,36	-687 402,87
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał(fundusz) jednostki na koniec okresu (BZ)	1 185 593,03	1 872 995,90
III. Kapitał(fundusz) jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	1 712 276,39	1 185 593,03

Szczecin, dnia 28.03.2019 r.

Elżbieta Cegielska
Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cegielska
Elżbieta Cegielska

Jerzy Wołosz
ZASTĘPCA DYREKTORA
Jerzy Wołosz
Jacek Jekiel
Dyrektor

przeptywy

Opera na Zamku w Szczecinie

OPERA NA ZAMKU
70-549 Szczecin, ul. Koczarzy 34
tel. 914348143, fax 914348133

Rachunek przepływów pieniężnych
sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
(metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
A.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 176 002,80	-1 573 065,69
I.	Zysk (strata) netto	526 683,36	-687 402,87
II.	Korekty razem	649 319,44	334 106,24
1	Amortyzacja	7 454 600,65	7 464 704,32
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	-11 694,57	43 391,08
7	Zmiana stanu należności	-33 306,63	-141 459,09
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	443 123,87	48 183,48
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 203 403,88	-7 080 713,55
10	Inne korekty		
III.	Przeptywy netto z działalności operacyjnej (AI +.- All)	1 176 002,80	-353 296,63
B.	Przeptywy 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	351 203,22	126 994,56
1.	Nabywanie wnip oraz rzeczowych składników aktywów trw.	351 203,22	126 994,56
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wnip		
3.	na aktywa finansowe		
4.	inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej(I- II)	-351 203,22	-126 994,56
C.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej(I-II)		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	wpływy netto z wydania udziałów (akcji)		
2.	kredyty pożyczki		
3.	emisja papierów wartościowych		
4.	inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	921 648,07	0,00
1.	nabywanie udziałów		
2.	dywidendy i wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	spłaty 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.	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (CI - CII)	-921 648,07	0,00

przepływy

D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+BIII=CIII)	-96 848,49	-480 291,19
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-96 848,49	-480 291,19
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	środki pieniężne na początek okresu	881 113,45	1 361 404,64
G.	środki pieniężne na koniec okresu	784 264,96	881 113,45

Szczecin, dnia 28.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Cegielska

Elżbieta Cegielska

Elżbieta Cegielska

Główny Księgowy

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. artystycznych
Jacek Jekiel
Jerzy Wołosz

Jacek Jekiel

Dyrektor

Informacja uzupełniająca dotycząca wzajemnych wyłączeń między jednostkami grupy kapitałowej

Załącznik do sprawozdania finansowego jednostki za 2018 rok.

	Treść informacji uzupełniających	KWOTA	
		BO	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.	0,00	0,00
	1.1.b.	0,00	0,00
	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:		
	2.1. poz. Bilansu C.II.1.		
	2.1.a.	0,00	0,00
	2.1.b.	0,00	0,00
	2.2. poz Bilansu C.II.2.		
	2.2.a.	0,00	0,00
	2.2.b. ...	0,00	0,00
2.3. poz. Bilansu.....			
Rachunek zysków i strat	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:		8 130,08
	1.1. poz.r.z. I s. B.II.		
	1.1.a. ...	0,00	0,00
	1.1.b. ...	0,00	0,00
	1.2. poz.r.z. I s. B.III.		8 130,08
	1.2.a Opera na Zamku w Szczecinie	0,00	8 130,08
	1.2.b. ...	0,00	0,00
	1.3. poz.r.z. I s. B.IV.		
	1.3.a. ...	0,00	0,00
	1.3.b. ...	0,00	0,00
	1.4. poz.r.z. I s. B.VII.		
	1.4.a. ...	0,00	0,00
	1.4.b. ...	0,00	0,00
	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:		8 788,61
	2.1. poz.r.z. I s. A.I.		8 788,61
	2.1.a. Opera na Zamku	0,00	8 130,08
	2.1.b. Zamek Książąt Pomorskich w Szczecinie	0,00	658,53
	2.2. poz.r.z. I s. A.VI.		
	2.2.a.	0,00	0,00
	2.2.b. ...	0,00	0,00
	2.3. poz.r.z. I s. D.III.		
2.3.a. ...	0,00	0,00	
2.3.b. ...	0,00	0,00	
2.4. poz.r.z. I s.			
2.4.a.	0,00	0,00	
2.4.b. ...	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej			
Zestawienie zmian w funduszu jednostki	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. ...	0,00	0,00
	1.1.b. ...	0,00	0,00
	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. ...	0,00	0,00
	2.1.b. ...	0,00	0,00
	2.2. poz. z.z. w f.j.		

UWAGA: wzajemne wyłączenia należy wykazywać, pomiędzy wszystkimi jednostkami grupy kapitałowej. Kwoty wyłączeń powinny być uzgodnione i potwierdzone przez jednostkę, wobec której wyłączenia są wykazywane.

Informacje w części dotyczącej Bilansu-wypełniają wszystkie jednostki grupy kapitałowej.

Informacje w części dotyczącej Rachunku zysków i strat oraz Zestawienia zmian funduszu jednostki - wypełniają podległe samorządowe jednostki budżetowe oraz samorządowe zakłady budżetowe.

Szczecin: 29.03.2019

		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	
		Na dzień 31.12.2018 roku	
Nazwa i adres jednostki		Wariant porównawczy	
Treść		Przychody i koszty za rok	
0		ubiegły	bieżący
0		1	2
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, TYM: W	13 655 544,36	14 235 629,85
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 377 708,05	1 080 821,95
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	4 993,60	-2 393,60
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	98 723,69	79 156,15
V	Dotacje podmiotowe organizatora na działalność bieżącą, w tym:	11 836 926,53	12 330 150,00
	- dotacja otrzymana od Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego	8 832 346,53	9 868 000,00
	- dotacja otrzymana od Ministra Kultury	3 004 580,00	2 462 150,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową (celowe)	337 192,49	747 895,35
B	B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	15 260 677,76	16 030 483,21
I	Amortyzacja	1 428 542,60	1 310 114,34
II	Zużycie materiałów i energii	1 337 119,01	1 243 803,95
III	Usługi obce	2 352 359,41	2 944 615,06
IV	Podatki i opłaty	171 365,37	180 631,96
V	Wynagrodzenia	7 999 826,37	8 453 277,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 616 439,94	1 626 799,12
	- emerytalne	726 632,73	756 458,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	186 377,61	122 510,34
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	168 647,45	148 731,13
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-1 605 133,40	-1 794 853,36
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 360 881,39	1 374 490,34
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje, w tym przychody z tytułu rozliczenia dotacji przeznaczonych na zakup podlegających amortyzacji środków trwałych	1 173 662,87	1 092 579,40
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	187 218,52	281 910,94
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	95 235,03	49 142,36
I	Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	95 235,03	49 142,36
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	-339 487,04	-469 505,38
G	PRZYCHODY FINANSOWE	6 511,52	3 844,91
II	Odsetki, w tym:	6 511,52	3 180,39
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	664,52
H	KOSZTY FINANSOWE	7 234,76	8 041,46
II	Odsetki	3 070,27	1170,32
V	Inne	4 164,49	6871,14
I	ZYSK (STRATA) BRUTTO	-340 210,28	-473 701,93
J	PODATEK DOCHODOWY	35 464,00	30 406,84
K	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
L	ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)	-375 674,28	-504 108,77

Szczecin, 29.03.2019

miejsceowość, data

.....
data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

data i podpis kierownika jednostki