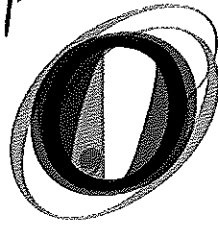


P. Kuchta

20.03.18

FK/EC/0301/...../2018

*- Brak opinii Wydziału Kultury i Dziedzictwa Narodowego
- analiza omówiona
- Rozw. 10000*



OPERA
NA ZAMKU
w Szczecinie

J. P. Wiadga - kancelista

Urząd Marszałkowski
Województwa Zachodniopomorskiego



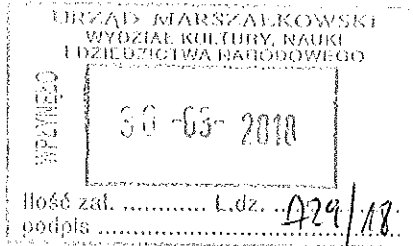
03344885

Data wpływu: 2018-03-29

Numer: PP. 30274. 2018

Przyjacił: Piotr Gliwa
Kancelaria Ogólna Urzędu - WA-1
Załączników: ...

Szczecin, *28.03.2018*



Ilość zał. L.dz. *A24/18*
podpis

Dr

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

Szanowny Panie Dyrektorze

Opera na Zamku w Szczecinie przekazuje w załączeniu sprawozdanie finansowe za 2017 rok.

Jacek Jekiel

DYREKTOR

Jacek Jekiel

Do wiadomości:

1. Wydział Finansów i Budżetu Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie

OPERA NA ZAMKU

70-540 Szczecin, ul. Korsarzy 34

tel. 91 43 48 14 41, fax: 91 43 48 18 33

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 1054/12 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 27.06.2012 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 2017 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 2017 r. do 31 grudnia 2017 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, 28.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Cegielska

DYREKTOR
Jacek Jekiel

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

OPERA NA ZAMKU 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	64 830 697,59	3 697 506,52	965 120,55	4 997 871,25	249 785,99	74 749 657,90
Przychody	0,00		8 972,36		102 822,20	15 200,00	126 994,56
Rozchody			24 828,96		26 974,69		51 803,65
Stan na koniec 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
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	0,00	7 535 553,94	1 411 609,49	361 859,92	3 271 945,88	232 021,19	12 812 990,42
Zwiększenia	0,00	6 461 927,13	325 139,73	154 024,00	502 773,67	20 839,79	7 464 704,32
Zmniejszenia			24 828,96		26 974,69		51 803,65
Umorzenie - stan na koniec 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
Zaliczki na środki trwałe w budowie na początek roku obrotowego							0,00
Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	8 676,00	57 295 143,65	2 285 897,03	603 260,63	1 725 925,37	17 764,80	61 918 902,68
Wartość netto środków trwałych na koniec 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

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

W roku 2017 dokonano likwidacji przestarzałego i nieużywanego wyposażenia i urządzeń na kwotę 51.803,65 zł.

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

W roku 2017 trwało doposażanie Opery na Zamku Książąt Pomorskich. Całkowity koszt zakupów w jego ramach to kwota 126.994,56 zł. Zakupiono nową wersję oprogramowania do zakupu biletów za kwotę 4.602,5 zł oraz program do zabezpieczenia danych za 7.000 zł.

2. Kwota dokończonych 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	Opis aktualizujący należności z tyt.dostaw i usług w zł.
Stan na początek roku obrotowego (B)	3 128 428,06
Zwiększenia	1 398,00
Wykorzystanie odpisów	
Uznanie odpisów za zbędne	
Stan na koniec roku obrotowego (BZ)	3 129 826,06

Utworzono odpis aktualizujący dotyczący należności z tytułu dochodzonej należności od Fundacji Balet - 1.398 zł

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego -

na początek roku obrotowego:

1 872 995,87

na koniec roku obrotowego

1 185 593,03

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 2017 -

Strata w wysokości 687.402,87 zł pomniejszony 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	215 912,61	200 026,63
przedpłaty na nuty	3 570,00	0,00
ubezpieczenia majątkowe za przyszłe okresy sprawozdawcze	2 442,00	14 639,05
prenumerata do rozliczenia	1 568,15	1 568,15
koszty energii	1 028,19	0,00
repertuar-koszty przyszłego roku	199 233,78	144 556,78
pozostałe rozliczenia	8 070,49	39 262,65

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	179 919,89	75 479,00	381 989,61	485 614,00
Investycyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansowa	0,00	0,00		
Należności z tyt.dostaw i usług netto	179 919,89	75 479,00	381 989,61	485 614,00

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 2014 r.	Dane za 2015 r.	Dane za 2016 r.	Dane za 2017 e.
Przychody ze sprzedaży	1 141 625,02	1 296 042,37	1 769 352,28	1 644 679,64
- przychody ze sprzedaży biletów				
- przychody ze sprzedaży programów i innych produktów	15 507,35	11 919,80	46 514,99	57 964,97
- przychody z reklamy	48 325,95	267 980,86	134 278,33	369 094,06
- przychody z najmu	310 295,42	397 981,78	267 194,40	269 210,65
- pozostałe przychody z działalności kulturalnej	55 607,35	133 382,21	348 527,81	575 788,92
- pozostałe przychody	1 319,10	15 947,15	82 827,97	108 644,95
RAZEM	1 572 680,19	2 123 254,17	2 648 695,78	3 025 383,19
Dotacje	11 613 720,00	10 801 500,00	11 907 303,86	11 777 610,76

W roku 2017 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 2017 nie zaniechano świadczenia żadnego rodzaju usług.
5. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania od wyniku finansowego brutto

	Wyszczególnienie	Dane za 2017 rok
1.	Wynik finansowy brutto	-687 402,87
a.	Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu	7 477 757,56
	- PFRON	162 148,00
	- ujemne różnice kursowe na 31.12.2017 niezrealizow	1 607,99
	- koszty reprezentacji	
	- kary i grzywny	0,00
	- odpisy aktualizujące	1 398,00
	- nie wypłacone umowy zlecenia i um.o dzieło, wynag	89 132,34
	- nie zapłacone składki ZUS	10 935,28
	- odsetki od zobowiązań budżetowych	846,49
	- amortyzacja ST sfinansowanych dotacją	7 211 257,39
	- nie zapłacone odsetki kontrahentom	432,07
b.	Doszacowane koszty	217 827,23
	- zapłacone składki ZUS za 2016	15 190,74
	- wypłacone umowy zlecenia i um.o dzieło, wynagrod	202 636,49
c.	Doszacowane przychody	0,00
d.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu	7 211 287,55
	- dodatnie różnice kursowe na 31.12.2017 niezrealiz	30,16
e.	- amortyzacja ST sfinansowanych dotacją	7 211 257,39
	dochód przeznaczony na działalność kulturalną	
2.	Podstawa opodatkowania	-638 760,09
3.	Odliczenie straty podatkowej z lat uprzednich	0,00
4.	Podatek dochodowy za 2017 rok	

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 29.12.2017 r.

III. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2017 roku
Pracownicy na stanowiskach artystycznych	108,77
Pracownicy administracji	27,56
Pracownicy na stanowiskach pomocniczych	37,95
Ogółem (w etatach)	174,28

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

ŁOWNY KSIĘGOWY

Elzbieta Ogłowska

DYREKTOR

Jacek Jępiel

Opera na Zamku w Szczecinie

OPERA NA ZAMKU70-540 Szczecin, ul. Korsarzy 34 sporządzony na dzień: 31.12.2017
tel. 914348143, fax 914348133**BILANS**

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na		PASYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		31.10.2017	31.12.2016			31.10.2017	31.12.2016
A.	AKTYWA TRWAŁE	54 598 957,72	61 936 667,48	A.	KAPITAŁ WŁASNY	1 185 593,03	1 872 995,90
I	Wartości niematerialne i prawne	12 125,01	17 764,80	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 872 995,90	3 536 624,33
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	12 125,01	17 764,80	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	54 586 832,71	61 918 902,68	IV	Pozostałe kapitały(fundusz) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	54 586 832,71	61 918 902,68		- 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	50 833 216,52	57 295 143,65	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 969 729,66	2 285 897,03	VI	Zysk (strata) netto	-687 402,87	-1 663 628,43
d)	środki transportu	449 236,63	603 260,63	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	1 325 973,90	1 725 925,37	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 163 598,30	62 212 014,35
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	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		

	- 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	2 618 531,96	2 570 348,48
	- 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	2 522 161,30	2 470 927,90
B	Aktywa obrotowe	1 750 233,61	2 148 342,77	a)	kredyty i pożyczki	921 648,07	921 648,07
I	Zapasy	64 868,23	108 259,31	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materialy	64 868,23	108 259,31	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	529 906,59	381 989,61
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	529 906,59	381 989,61
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na poczet dostaw			e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
II	Należności krótkoterminowe	604 225,30	462 766,21	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	406 875,15	409 113,73
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	222 310,42	325 772,56
	- do 12 miesięcy			i	inne	441 421,07	432 403,93
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	96 370,66	99 420,58
b)	inne	0,00	0,00	IV	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	52 545 066,34	59 641 665,87

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	52 545 066,34	59 641 665,87
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	51 938 126,23	59 149 383,62
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	606 940,11	492 282,25
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	604 225,30	462 766,21				
a)	z tytułu dostaw i usług	341 692,65	179 919,89				
	- do 12 miesięcy	341 692,65	179 919,89				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	Należności z tyt. podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	103 544,00	117 325,81				
c)	inne	158 988,65	165 520,51				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	881 113,45	1 361 404,64				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	881 113,45	1 361 404,64				
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	881 113,45	1 361 404,64				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	881 113,45	1 361 404,64				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	200 026,63	215 912,61				
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy						
D.	Udziały (akcje) własne						
	SUMA AKTYWÓW	56 349 191,33	64 085 010,25		SUMA PASYWÓW	56 349 191,33	64 085 010,25

28.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Data i podpis kierownika jednostki

Opera na Zamku w Szczecinie

P

OPERA NA ZAMKU
70-540 Szczecin, ul. Korsarzy 34
tel. 914348143, fax 914348133

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2017 roku
(wariant porównawczy)

	31.12.2017	31.12.2016
<u>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:</u>	<u>15 068 841,02</u>	<u>14 555 999,64</u>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 985 548,27	2 618 053,32
II. Zmiana stanu produktów		
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	39 834,92	30 642,46
IV. Dotacja podmiotowa od Województwa Zachodniopomorskiego	11 696 000,00	11 832 000,00
V. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	347 457,83	75 303,86
<u>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</u>	<u>23 021 080,95</u>	<u>23 359 796,02</u>
I. Amortyzacja	7 464 704,32	7 415 681,98
II. Zużycie materiałów i energii	973 905,17	1 304 128,51
III. Usługi obce	2 191 048,39	2 172 303,92
IV. Podatki i opłaty	430 306,17	406 364,27
V. Wynagrodzenia	9 632 208,43	9 643 217,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 808 467,78	1 827 817,86
- emerytalne	781 321,37	752 390,23
VII. Pozostałe	451 893,29	549 622,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	68 547,40	40 659,51
<u>C. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)</u>	<u>-7 952 239,93</u>	<u>-8 803 796,38</u>
<u>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</u>	<u>7 306 014,27</u>	<u>7 221 367,21</u>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	7 211 257,39	7 201 028,76
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Pozostałe przychody operacyjne	94 756,88	20 338,45
<u>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</u>	<u>11 917,58</u>	<u>78 862,22</u>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
II. Inne koszty operacyjne	11 917,58	78 862,22
<u>F. ZYSK/STRATA NA DZIAŁAL. OPER.(C+D-E)</u>	<u>-658 143,24</u>	<u>-1 661 291,39</u>
<u>G. PRZYCHODY FINANSOWE</u>	<u>3 219,76</u>	<u>25 896,13</u>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

P₁P₂K₁P₃K₂P₄

b) od jednostek pozostałych, w tym:		
II. Odsetki, w tym:	3 216,03	25 463,00
V. Inne	3,73	433,13
H. KOSZTY FINANSOWE	32 479,39	28 233,17
I. Odsetki, w tym	24 492,17	25 379,33
IV. Inne	7 987,22	2 853,84
I.ZYSK(STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-687 402,87	-1 663 628,43
J. Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia str	0,00	0,00
L. ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K)	-687 402,87	-1 663 628,43

Szczecin, dnia 28.03.2018.....

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Gęzińska
Elżbieta Gęzińska

DYREKTOR

Jacek Jekiel
Jacek Jekiel

OPERA NA ZAMKU
70-540 Szczecin, ul. Korsarzy 34
tel. 914348143, fax 914348133

Zestawienie zmian w kapitale własnym
na dzień 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 872 995,87	3 536 624,33
Korekty błędów podstawowych		
Ia. I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	1 872 995,87	3 536 624,33
1. Kapitał(fundusz) własny na początek okresu	3 536 624,33	3 286 031,76
1.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	250 592,54
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		250 592,54
1.3. korekty		
1.5.		
1.6. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	-1 663 628,43	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	-1 663 628,43	
2.4. strata z lat ubiegłych		
2.6. korekty		
2.7.		
2.8. Inne zmniejszenia		
3. Wynik netto	-687 402,87	-1 663 628,43
a) zyski netto		
b) strata netto	-687 402,87	-1 663 628,43
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał(fundusz) jednostki na koniec okresu (BZ)	1 872 995,90	3 536 624,30
III. Kapitał(fundusz) jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	1 185 593,03	1 872 995,87

Szczecin, dnia 28.03.2018.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Ciepłowska
(główny księgowy)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)

	Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-353 296,63	-1 573 065,69
I.	Zysk (strata) netto	-687 402,87	-1 663 628,43
II.	Korekty razem	334 106,24	90 562,74
1	Amortyzacja	7 464 704,32	7 415 681,98
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		568,52
3	Odsetki i udziały w zyskach(dywidendy)		
4	Zysk(strata) z działalności inwestycyjnej		-8 020,91
5	Zmiana stanu rezerw		
6	Zmiana stanu zapasów	43 391,08	-34 767,52
7	Zmiana stanu należności	-141 459,09	1 801 194,02
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	48 183,48	-2 047 083,93
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 080 713,55	-7 037 009,42
10	Inne korekty		
III.	Przeplwy netto z działalności operacyjnej (AI +.- AII)	-353 296,63	-1 573 065,69
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	126 994,56	305 048,77
1.	Nabycie wnip oraz rzeczowych składników aktywów trw.	126 994,56	4 602,50
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wnip		300 446,27
3.	na aktywa finansowe		
4.	inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej(I- II)	-126 994,56	-305 048,77
C.	Przepływy 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	0,00	0,00
1.	nabycie udziałów		
2.	dywidenty i wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	spłaty kredytów i pożyczek		
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.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (CI - CII)	0,00	0,00
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+B.III=C.III)	-480 291,19	-1 878 114,46
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-480 291,19	-1 878 114,46
F.	środki pieniężne na początek okresu	1 361 404,64	3 239 519,10
G.	środki pieniężne na koniec okresu	881 113,45	1 361 404,64

Szczecin, dnia 28.12.2018.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Czaplińska
.....Elżbieta Czaplińska.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

Jacek Jakiel
.....Jacek Jakiel.....
(kierownik jednostki)

OPERA NA ZAMKU

70-540 Szczecin, ul. Korsarzy 34

REGON 141813

Informacja uzupełniająca dotycząca wzajemnych wyłączeń między jednostkami grupy kapitałowej

Treść informacji uzupełniających

Kwota
BO

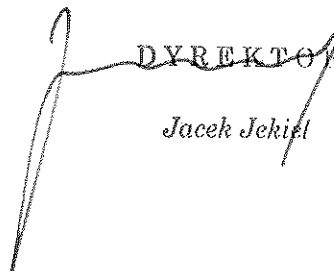
BZ

		BO	BZ
		31.12.2016	31.12.2017
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.		
	2. Poz. Bilansu Pasywa B. - 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	36 704,03	30 981,51
	2.1. poz. Bilansu B.III. 3d	36 704,03	30 981,51
	2.1.a - Zamek Książąt Pomorskich	36 704,03	30 981,51
	2.2. poz. Bilansu C.II. 2		
	2.2.a		
	2.3. poz. Bilansu		
	Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej		
Rachunek zysków i strat	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. Zamek Książąt Pomorskich		
	1.1 poz. r.z. i s. B. III		
	1.1. a. Zamek Książąt Pomorskich		
	1.1.b. Muzeum Narodowe w Szczecinie		
	1.1.c - Stacja Pogotowia Ratunkowego Szczecin		
	1.1 poz. r.z. i s. B. IV		
	1.1. a. Zamek Książąt Pomorskich		
	1.1.b - Stacja Pogotowia Ratunkowego Szczecin		
	1.1 poz. r.z. i s. B. VI		
	1.1.a - Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego Szczecin		
	1.1 poz. r.z. i s. B. VII		
	1.1. a. Zamek Książąt Pomorskich		
	1.1. b - PKP Przewozy Regionalne		
	1.1. c - Muzeum Narodowe w Szczecinie		
	1.1. d - Teatr Polski		
	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 - Zamek Książąt Pomorskich		
	2.1.b - Zachodniopomorskie Centrum Onkologii Szczecin		
	2.1.c - Zachodniopomorskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli		
	2.1. d --		
Zestawienie 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.zw f.j., w tym dla jednostek		
	2. wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie od innych jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Elżbieta Cegielska


 DYREKTOR
 Jacek Jekiński