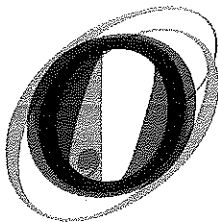


P. Doago  
analiza + informacja



OPERA  
NA ZAMKU  
w Szczecinie

Urząd Marszałkowski  
Województwa Zachodniopomorskiego



0956260

Data wpływu: 2017-03-28

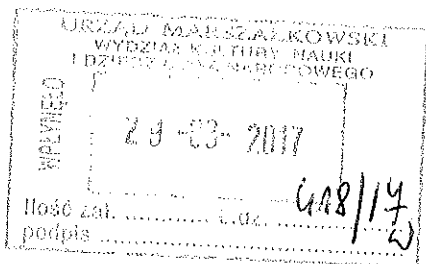
Numer: PP.33012.2017

Przyjaź: Halina Mech-Głowacka  
Kancelaria Ogólna Urzędu - WA-I  
Załączników: .....

30.03  
P. Kurkowski  
2017

L.Dz.FK/EC/0801/24/2017

Szczecin, 28.03.2017



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

Opera na Zamku w Szczecinie przekazuje w załączeniu sprawozdanie finansowe za 2016 rok.

DYREKTOR

Jacek Jekiel

Do wiadomości:

1. Wydział Finansów i Budżetu Urzędu Marszałkowskiego 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 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 2016 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 2016 r. do 31 grudnia 2016 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, 27.03.2017

OLCYNIA SŁOŃCOTY  
*[Signature]*  
Biblioteka Jędrzejowska

*[Signature]*  
DYREKTOR  
Jacek Jekiel

Opera na Zamku w Szczecinie

## BILANS

**OPERA NA ZAMKU**  
70-540 Szczecin, ul. Korsarzy 34  
tel. 914348142, fax 914348133

sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na		PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2015			31.12.2016	31.12.2015
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>61 936 667,48</b>	<b>69 055 918,30</b>	<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>1 872 995,90</b>	<b>3 536 624,33</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>17 764,80</b>	<b>39 693,46</b>	<b>I</b>	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 536 624,33	3 286 031,76
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisji) nad wartością		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	17 764,80	39 693,46	<b>III</b>	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
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>61 918 902,68</b>	<b>69 016 224,84</b>	<b>IV</b>	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	61 918 902,68	69 016 224,84		- 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	57 295 143,65	63 573 628,11	<b>V</b>	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 285 897,03	2 615 125,53	<b>VI</b>	Zysk (strata) netto	-1 663 628,43	250 592,57
d)	środki transportu	603 260,63	757 284,63	<b>VII</b>	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	1 725 925,37	2 061 510,57	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>62 212 014,35</b>	<b>71 159 135,91</b>
2	Środki trwałe w budowie	0,00		<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Zaliczki na śr.tr.w budowie			<b>1</b>	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2</b>	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			<b>3</b>	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Investycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				-krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>921 648,07</b>
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>1</b>	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	<b>2</b>	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0,00	
	- udziały i akcje	0,00	0,00	<b>3</b>	Wobec pozostałych jednostek		921 648,07
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		921 648,07

	- 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	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 570 348,48</b>	<b>3 711 854,34</b>
	- 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	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 470 927,90	3 604 230,46
B	Aktywa obrotowe	2 148 342,77	5 639 841,94	a)	kredyty i pożyczki	921 648,07	
I	<b>Zapasy</b>	<b>108 259,31</b>	<b>73 491,79</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materialy	108 259,31	73 491,79	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	381 989,61	474 723,43
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	381 989,61	474 723,43
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na poczet dostaw			e)	zaliczki otrzymane na dostaw	0,00	
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>462 766,21</b>	<b>2 263 960,23</b>	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	409 113,73	390 424,09
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	325 772,56	195 640,18
	- do 12 miesięcy			i)	inne	432 403,93	2 543 442,76
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	99 420,58	107 623,88
b)	inne	0,00	0,00	IV	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>59 641 665,87</b>	<b>66 525 633,50</b>

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	59 641 665,87	66 525 633,50
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	59 149 383,62	65 847 153,74
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	492 282,25	678 479,76
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	462 766,21	2 263 960,23				
a)	z tytułu dostaw i usług	179 919,89	99 467,02				
	- do 12 miesięcy	179 919,89	99 467,02				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	Należności z tyt. podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	117 325,81	2 040 016,35				
c)	inne	165 520,51	124 476,86				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 361 404,64</b>	<b>3 239 519,10</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 361 404,64	3 239 519,10				
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	1 361 404,64	3 239 519,10				
	-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 361 404,64	3 239 519,10				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>215 912,61</b>	<b>62 870,82</b>				
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy						
D.	Udziały (akcje) własne						
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>64 085 010,25</b>	<b>74 695 760,24</b>		<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>64 085 010,25</b>	<b>74 695 760,24</b>

27.05.2017

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Data i podpis kierownika jednostki

Opera na Zamku w Szczecinie

**OPERA NA ZAMKU**  
70-540 Szczecin, ul. Korsarzy 34  
tel. 914348142, fax 914348133

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony na dzień 31.12.2016 roku

(wariant porównawczy)

	31.12.2016	31.12.2015
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:</b>	<b>14 555 999,64</b>	<b>12 924 754,17</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody ze sprzedaży produktów, w tym:	14 525 357,18	12 921 892,10
- przychody ze sprzedaży	2 618 053,32	2 120 392,10
- dotacja podmiotowa od Województwa Zachodniopomorskiego	11 832 000,00	10 801 500,00
- pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	75 303,86	
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia świadczeń na wł. potrzeby		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 642,46	2 862,07
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>23 359 796,02</b>	<b>15 191 615,31</b>
I. Amortyzacja	7 415 681,98	2 587 791,55
II. Zużycie materiałów i energii	1 304 128,51	874 815,99
III. Usługi obce	2 172 303,92	1 874 862,39
IV. Podatki i opłaty	406 364,27	305 494,46
V. Wynagrodzenia	9 643 217,41	7 470 638,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 827 817,86	1 569 172,15
- emerytalne	752 390,23	650 222,41
VII. Pozostałe	549 622,56	493 128,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	40 659,51	15 711,66
<b>C. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-8 803 796,38</b>	<b>-2 266 861,14</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>7 221 367,21</b>	<b>5 542 017,41</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów		
II. Dotacje	7 201 028,76	2 347 512,60
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Pozostałe przychody operacyjne	20 338,45	3 194 504,81
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>78 862,22</b>	<b>3 009 463,26</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
II. Inne koszty operacyjne	78 862,22	3 009 463,26
<b>F. ZYSK/STRATA NA DZIAŁAL. OPER.(C+D-E)</b>	<b>-1 661 291,39</b>	<b>265 693,01</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>25 896,13</b>	<b>26 867,22</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	25 463,00	26 867,22
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	433,13	
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>28 233,17</b>	<b>11 715,66</b>
I. Odsetki, w tym	25 379,33	10 177,76

## Rachunek 2016

- od jednostek powiazanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- od jednostek powiazanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	2 853,84	1 537,90
<b>I. ZYSK(STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-1 663 628,43</b>	<b>280 844,54</b>
J. Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	30 252,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia)	0,00	0,00
<b>L. ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K)</b>	<b>-1 663 628,43</b>	<b>250 592,54</b>

Szczecin, dnia 27 03 2017.....

ca. 10 000 000 zł  
*Ceych*  
*Właściciel*

DYREKTOR

*Jacek Jekiel*

Opera na Zamku w Szczecinie

OPERA NA ZAMKU  
70-543 Szczecin, ul. Korsarzy 34  
tel. 914348143, fax 914348133

Zestawienie zmian w kapitale własnym  
na dzień 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	31.12.2016	31.12.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 536 624,33	13 933 664,57
Korekty błędów podstawowych		0,00
Ia. I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	3 536 624,33	13 933 664,57
<b>1. Kapitał(fundusz) własny na początek okresu</b>	<b>3 286 031,76</b>	<b>13 933 664,57</b>
1.1. Zwiększenia funduszu ( z tytułu )	250 592,54	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	250 592,54	
1.3. korekty		
1.5.		
1.6. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	10 647 632,81
2.1. Strata za rok ubiegły		183 704,03
2.4. strata z lat ubiegłych		
2.6. korekty		10 425 716,72
2.7.		
2.8. Inne zmniejszenia		38 212,06
3. Wynik netto	-1 663 628,43	250 592,57
a) zyski netto		250 592,57
b) strata netto	-1 663 628,43	
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał(fundusz) jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 536 624,30</b>	<b>3 286 031,76</b>
<b>III. Kapitał(fundusz) jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>1 872 995,87</b>	<b>3 536 624,33</b>

Szczecin, dnia 27.03.2017

*[Podpis]*  
(główny księgowy)

DYREKTOR

*[Podpis]*  
(kierownik jednostki)

**OPERA NA ZAMKU**  
70-540 Szczecin, ul. Korsarzy 34  
tel. 914348142, fax 914348133

Rachunek przepływów pieniężnych  
sporządzony na dzień 31.12.2016 r.  
(metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	31.12.2016	31.12.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-1 573 065,69	41 167 759,74
I.	Zysk (strata) netto	-1 663 628,43	250 592,57
II.	Korekty razem	90 562,74	40 917 167,17
1	Amortyzacja	7 415 681,98	2 587 791,55
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	0,00
5	Zmiana stanu rezerw		
6	Zmiana stanu zapasów	-34 767,52	2 051,08
7	Zmiana stanu należności	1 801 194,02	-268 263,57
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 047 083,93	755 392,50
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 037 009,42	37 840 195,61
10	Inne korekty		
III.	<b>Przepływy netto z działalności operacyjnej (AI +/- All)</b>	<b>-1 573 065,69</b>	<b>41 167 759,74</b>
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Zbycie wnip oraz rzeczowych składników aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji		
3.	Z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	<b>Wydatki</b>	<b>305 048,77</b>	<b>39 920 905,48</b>
1.	Nabycie wnip oraz rzeczowych składników aktywów trw.	4 602,50	27 934,96
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wnip	300 446,27	39 892 970,52
3.	na aktywa finansowe		
4.	inne wydatki inwestycyjne		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej( I- II )</b>	<b>-305 048,77</b>	<b>-39 920 905,48</b>
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej(I-II)		
I.	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>921 648,07</b>
1.	wpływy netto z wydania udziałów (akcji)		
2.	kredyty pożyczki		921 648,07
3.	emisja papierów wartościowych		
4.	inne wpływy finansowe		
II.	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>440 000,00</b>
1.	nabycie udziałów		
2.	dywidendy i wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	splaty kredytów i pożyczek		440 000,00
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.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (CI - CII)</b>	<b>0,00</b>	<b>481 648,07</b>
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III=C.III)	-1 878 114,46	1 728 502,33
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 878 114,46	1 728 502,33
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	środki pieniężne na początek okresu	3 239 519,10	1 511 016,77
G.	środki pieniężne na koniec okresu	1 361 404,64	3 239 519,10

Szczecin, dnia 27.03.2017

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Cyprysz*  
(główny księgowy)

DYREKTOR

*Jacek Jekiel*

(kierownik jednostki)

**OPERA NA ZAMKU**

70-540 Szczecin, ul. Korsarzy 34

tel. 914348142, fax 914348133

Informacja uzupełniająca dotycząca wzajemnych wyłączeń między jednostkami grupy kapitałowej

Treść informacji uzupełniających

Kwota

BO

BZ

		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.		
	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
	2.1. poz. Bilansu B.III. 3d		36 704,03
	2.1.a - Zamek Książąt Pomorskich		36 704,03
	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:		
	<b>1.1 poz. r.z. i s. B. II</b>		
	1.1. a. Zamek Książąt Pomorskich		
	<b>1.1 poz. r.z. i s. B. III</b>		
	1.1. a. Zamek Książąt Pomorskich		
	1.1.b. Muzeum Narodowe w Szczecinie		
	1.1.c - Stacja Pogotowia Ratunkowego Szczecin		
	<b>1.1 poz. r.z. i s. B. IV</b>		
	1.1. a. Zamek Książąt Pomorskich		
	1.1.b - Stacja Pogotowia Ratunkowego Szczecin		
	<b>1.1 poz. r.z. i s. B. VI</b>		
	1.1.a - Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego Szczecin		
	<b>1.1 poz. r.z. i s. B. VII</b>		
	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:	
	<b>2.1. poz.r.z. i s. A.I</b>		

	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		

Szczecin, 27.03.2017

GŁÓWNY KASJER

*Cypryła*  
Kasjerska

DYREKTOR

*Jacek Jehiel*

**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	64 668 473,20	3 986 815,92	965 120,55	4 967 225,02	298 209,17	74 894 519,86
Przychody	0,00	162 224,39			140 989,09	4 602,50	307 815,98
Rozchody			280 996,40		110 342,86	53 025,68	444 364,94
Stan na koniec roku obrotowego - wartość brutto	8 676,00	64 830 697,59	3 705 819,52	965 120,55	4 997 871,25	249 785,99	74 757 970,90
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	0,00	1 094 845,09	1 371 690,39	207 835,92	2 905 714,45	258 515,71	5 838 601,56
Zwiększenia	0,00	6 440 708,85	321 207,60	154 024,00	476 008,43	26 531,16	7 418 480,04
Zmniejszenia			272 975,50		109 777,00	53 025,68	435 778,18
Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	0,00	7 535 553,94	1 419 922,49	361 859,92	3 271 945,88	232 021,19	12 821 303,42
Zaliczki na środki trwałe w budowie na początek roku obrotowego							0,00
Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	8 676,00	63 573 628,11	2 615 125,53	757 284,63	2 061 510,57	39 693,46	69 016 224,84
Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego	8 676,00	57 295 143,65	2 285 897,03	603 260,63	1 725 925,37	17 764,80	61 936 667,48

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

W roku 2016 dokonano likwidacji przestarzałego i nieużywanego wyposażenia i urządzeń na kwotę 391.339,26 zł oraz oprogramowania na kwotę 53.025,68 zł

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

W roku 2016 trwało doposażanie Opery na Zamku Książąt Pomorskich. Całkowity koszt zakupów w jego ramach to kwota 303.213,48 zł. Zakupiono nową wersję oprogramowania do zakupu biletów za kwotę 4.602,5 zł.

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 tyt. dostaw i usług w zł.
Stan na początek roku obrotowego (E)	3 115 959,97
Zwiększenia	12 468,09
Wykorzystanie odpisów	
Uznanie odpisów za zbędne	
Stan na koniec roku obrotowego (BZ)	3 128 428,06

Utworzono odpis aktualizujący dotyczący należności z tytułu dochodzonej należności od firmy MAX Z. Rzepecki -9.821,45 zł oraz zwiększono odpis na należności dochodzonej od firmy INEKO - 2.646,64 zł.

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego -  
na początek roku obrotowego: 3 536 624,33  
na koniec roku obrotowego 1 872 995,87

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 2016 -  
 Strata w wysokości 1.663.628,43 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
<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym</b>	<b>62 870,82</b>	<b>215 912,61</b>
przedpłaty na nuty	0,00	3 570,00
ubezpieczenia majątkowe za przyszłe okresy sprawozdawcze	794,00	2 442,00
prenumerata do rozliczenia	1 665,94	1 568,15
koszty energii	798,75	1 028,19
reperuar-koszty przyszłego roku	33 992,47	199 233,78
pozostałe rozliczenia	25 619,66	8 070,49

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	99 467,02	179 919,89	458 653,43	381 989,61
Inwestycyjna	0,00	0,00	16 070,00	0,00
Finansowa	0,00	0,00		
Należności z tyt. dostaw i usług netto	99 467,02	179 919,89	474 723,43	381 989,61

## 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 2014 r	Dane za 2015 r.	Dane za 2016 r.
Przychody ze sprzedaży	1 141 625,02	1 296 042,37	1 769 352,28
- przychody ze sprzedaży biletów			
- przychody ze sprzedaży programów i innych produktów	15 507,35	11 919,80	46 514,99
- przychody z reklamy	48 325,95	267 980,86	134 278,33
- przychody z najmu	310 295,42	397 981,78	267 194,40
- pozostałe przychody z działalności kulturalnej	55 607,35	133 382,21	348 527,81
- pozostałe przychody	1 319,10	15 947,15	82 827,97
RAZEM	1 572 680,19	2 123 254,17	2 648 695,78
Dotacje	11 613 720,00	10 801 500,00	11 907 303,86

W roku 2016 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 2016 nie zaniechano świadczenia żadnego rodzaju usług.
5. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania od wyniku finansowego brutto

	Wyszczególnienie	Dane za 2016 rok
1.	Wynik finansowy brutto	-1 663 628,43
<b>a.</b>	<b>Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu</b>	<b>7 603 744,44</b>
	- PFRON	168 423,00
	- ujemne różnice kursowe na 31.12.2016 niezrealizow	673,36
	- koszty reprezentacji	3 217,79
	- kary i grzywny	0,00
	- odpisy aktualizujące	12 468,09
	- nie wypłacone umowy zlecenia i um.o dzieło, wynag	202 636,49
	- nie zapłacone składki ZUS	15 190,74
	- odsetki od zobowiązań budżetowych	104,00
	- amortyzacja ST sfinansowanych dotacją	7 201 028,76
	- nie zapłacone odsetki kontrahentom	2,21
<b>b.</b>	<b>Dozaczowane koszty</b>	<b>73 912,11</b>
	- zapłacone składki ZUS za 2015	4 076,74
	- wypłacone umowy zlecenia i um.o dzieło, wynagrod	69 835,37
<b>c.</b>	<b>Dozaczowane przychody</b>	<b>0,00</b>
<b>d.</b>	<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu</b>	<b>7 201 058,92</b>
	- dodatnie różnice kursowe na 31.12.2016 niezrealizow	30,16
<b>e.</b>	<b>- amortyzacja ST sfinansowanych dotacją</b>	<b>7 201 028,76</b>
	dochód przeznaczony na działalność kulturalną	
<b>2.</b>	<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>-1 334 855,02</b>
3.	Odficzenie straty podatkowej z lat uprzednich	0,00
<b>4.</b>	<b>Podatek dochodowy za 2016 rok</b>	

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 31.12.2016 r.

**III. Objasnienia niektórych zagadniei osobowych**

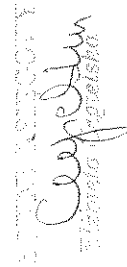
1. Informacje o przecietnym w roku obrotowym zatrudnieniu

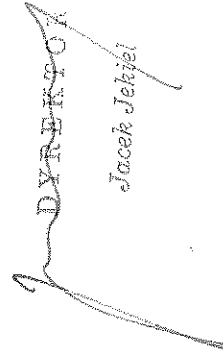
Wyszczegolnienie	Przecietne zatrudnienie w 2016 roku
Pracownicy na stanowiskach artystycznych	109,01
Pracownicy administracji	28,85
Pracownicy na stanowiskach pomocniczych	40,79
Ogolem ( w etatach)	178,65

2. Informacje o pozyczkach i swiadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzacych w sklad organow zarzadzajacych o nadzorujacych - nie wystepuje

3. Wynagrodzenie bieglego rewidenta - 6 000,00 zl

Szczecin, ..... 27.03.2017 .....


  
 Biuro Rewizyjne
   
 Czapellin
   
 Al. Wolnosci 10
   
 71-001 Szczecin


  
 Jacek Jekiel