

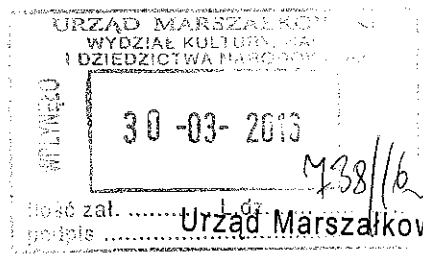
31.03/6
Folka - ania

p. P. Wroga
PLC
635 188



TEATR KANA

Ośrodek Teatralny KANA
pl. Św. św. Piotra i Pawła 4/5; 70-521 Szczecin
tel.+48 91 4330388 tel.fax. +48 91 4341561
info@kana.art.pl; www.kana.art.pl



Szczecin 30.03.2015⁶

438/16

Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego
Wydział Kultury, Nauki i dziedzictwa Narodowego

Ośrodek Teatralny Kana w załączeniu przekłada sprawozdanie finansowe za 2015 rok, na które składa się:

- bilans na dzień 31.12.2015,
- rachunek zysków i strat na dzień 1.12.2015,
- informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2015 rok,
- raport i opinia biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za 2015 rok.

Z poważaniem

Ośrodek Teatralny KANA
70-521 Szczecin, pl. św. Piotra i Pawła 4/5
tel. 091 433 03 88, tel/fax 091 434 15 61
REGON 320298470, NIP 851-29-97-348

DYREKTOR
Dariusz Mikuła

6

6

Dear Mary, I
am so glad to hear
from you.

With love,
Your mother

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2015-01-01 - 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2014	Wartość na dzień 31/12/2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	62 254,39	54 913,49
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	62 254,39	54 913,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 818 107,19	1 360 339,15
I. Amortyzacja	139 654,84	142 905,30
II. Zużycie materiałów i energii	48 771,48	48 699,36
III. Usługi obce	702 830,82	363 817,32
Podatki i opłaty, w tym:	4 753,17	6 974,57
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	754 455,57	656 655,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	122 318,92	118 946,26
VII. Podróże służbowe	17 193,33	8 580,21
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	28 129,06	13 760,68
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 755 852,80	-1 305 425,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 966 380,16	1 319 741,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	1 887 035,94	1 213 270,94
III. Inne przychody operacyjne	79 344,22	106 470,96
IV. Dotacje rozwojowe	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 914,76	13 313,09
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	5 914,76	13 313,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	204 612,60	1 003,15
G. Przychody finansowe	18,64	0,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	18,64	0,23
H. Koszty finansowe	8 240,24	289,49
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	8 240,24	289,49
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	196 391,00	713,89
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	196 391,00	713,89
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	196 391,00	713,89

Ośrodek Teatralny KANA

70-521 Szczecin, pl. św. Piotra i Pawła 4/5

tel. 091 433 03 88, tel./fax 091 434 15 61

REGON 320238470, NIP 851-29-97-348

Szczecin 16-02-2016

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Anna Rogalska

Dariusz Mikula

03/01/2020

10/01/2020

03/01/2020

10/01/2020

03/01/2020

10/01/2020

03/01/2020

10/01/2020

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	2 737 422,93	2 562 576,08
I. Wartości niematerialne i prawne	2 182 634,34	2 266 124,24
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 112 088,34	2 228 192,24
1. Środki trwałe	2 086 483,53	2 228 192,24
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 031 454,66	2 182 011,05
c) urządzenia techniczne i maszyny	16 367,27	14 152,43
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	38 661,60	32 028,76
2. Środki trwałe w budowie	25 604,81	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	70 546,00	37 932,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	70 546,00	37 932,00
B. Aktywa obrotowe	554 788,59	296 451,84
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	174 584,74	130 730,98
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	174 584,74	130 730,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 627,56	5 836,81
- do 12 miesięcy	5 627,56	5 836,81
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	152 870,02	89 651,23
c) inne	15 527,16	35 242,94

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
d) dochodzone na drodze sądowej	560,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	379 954,85	164 394,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	379 954,85	164 394,42
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	379 954,85	164 394,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	379 954,85	164 394,42
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	249,00	1 326,4
PASYWA	2 737 422,93	2 562 576,08
A. Kapitał (fundusz) własny	1 094 054,37	644 566,65
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	897 663,37	643 852,76
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	196 391,00	713,89
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 643 368,56	1 918 009,43
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	70 546,00	37 932,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	70 546,00	37 932,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	70 546,00	37 932,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	33 970,41	24 430,63
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	9 293,87	2 971,87
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 103,73	2 562,47
- do 12 miesięcy	5 103,73	2 562,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	4 190,14	409,40
3. Fundusze specjalne	24 676,54	21 458,76
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 538 852,15	1 855 646,80
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 538 852,15	1 855 646,80
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
- Dotacje rozwojowe	1 538 852,15	1 855 646,80

Ośrodek Teatralny **KANA**

70-521 Szczecin, pl. św. Piotra i Pawła 4/6

tel. 091 433 03 88, tel./fax 091 434 15 61

REGON 320298470, NIP 851-29-37-348

Szczecin 16.02.2016

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rogowska

DYREKTOR

Dariusz Mikula

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2015

1. Ośrodek Teatralny Kana jest samorządową instytucją kultury, której organizatorami są Urząd Miasta Szczecin oraz Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego. Ośrodek Teatralny Kana wpisany jest do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Miasta Szczecin pod nr RIK 12/07.
2. Ośrodek Teatralny Kana nie posiada odrębnych jednostek organizacyjnych.
3. Podstawowym przedmiotem działalności ośrodka wg PKD jest artystyczne i literacka działalność twórcza – 9003Z.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015 do 31.12.2015.
5. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej przez 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.
6. W związku ze wprowadzonymi zmianami do ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej w Ośrodku Teatralnym Kana w 2015 roku utworzono obok funduszu podstawowego instytucji kultury fundusz rezerwowy, który tworzony jest z zysku za poprzedni rok obrotowy i przeznaczony jest na pokrycie strat.
7. Na podstawie art. 22 ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 roku (Dz.U. 30 września 2015 poz. 1505) na dzień 31 grudnia 2015 przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów niezamortyzowaną część wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji rozwojowych, które przed 2012 rokiem zwiększyły fundusz instytucji kultury.
8. Zasady wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy.
Wycena inwestycji, środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych wg cen nabycia. Należności i zobowiązania ewidencjonowane są w kwotach wymagających zapłaty z uwzględnieniem aktualizacji wyceny. Kapitały, środki pieniężne wycenione są w wartości nominalnej. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacji stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W ośrodku stosuje się amortyzację liniową.
9. Kapitał własny składa się z:

funduszu podstawowego	643 852,76
wynik netto	713,89
kapitał własny	644 566,65

8. Struktura przychodów w 2015 roku

1. Przychody operacyjne – dotacje 1 213 270,94

w tym:

- Dotacje z Urzędu Miasta 648755,00 ✓
- Dotacje z Urzędu Marszałkowskiego 385000,00 ✓
- Dotacje z Funduszu Współpracy Polsko-Niemieckiej 27975,71 ✓
- Dotacje z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego 143867,66 ✓
- Rezerwa celowa z budżetu państwa 7672,57 ✓

2. pozostałe przychody operacyjne 106470,96 ✓

3. przychody ze sprzedaży biletów 8051,53 ✓

4. przychody ze sprzedaży usług 46861,96 ✓

5. przychody finansowe 44,55 ✓

9. Struktura Kosztów:

amortyzacja	142905,30
zużycie materiałów i energii	48699,36
usługi obce	363817,32
podatki i opłaty	6974,57
wynagrodzenia	656655,45
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	118946,26
podróże służbowe	8580,21
pozostałe koszty rodzajowe	1560,27

10. Ośrodek Teatralny Kana na dzień 31.12.2015 roku zatrudnia 13 osób na 12,5 etatów.

11. Zmiany w kapitale własnym spowodowane są przede wszystkim zmianami zapisów art. 29 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Od 2015 roku Ośrodek Teatralny Kana tworzy fundusz rezerwowy, który tworzony jest z zysku za poprzedni rok obrotowy i przeznaczony jest na pokrycie strat.

12. Ośrodek Teatralny Kana w 2015 roku zakupił ze środków własnych nieruchomości – lokal mieszkalny przy Piotra i Pawła 4/5/1B oraz poczynił nakłady na jego wyposażenia. Dodatkowo w ciągu 2015 roku Ośrodek Teatralny Kana zainwestował w wymianę najstarszego sprzętu komputerowego. Wydatki inwestycyjne w ciągu 2015 roku wyniosły w Ośrodku Teatralnym Kana łącznie 259 009 zł

13. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczą rozliczeń z organizatorami z tytułu podatku VAT sfinansowanego na potrzeby inwestycji ze środków dotacji rozwojowych. W wyniku przeprowadzonych w latach 2010-2012 zadań inwestycyjnych, Ośrodek Teatralny Kana wykazuje wysokie należności z tytułu podatku VAT od Urzędu Skarbowego. Część należnego podatku VAT od urzędu Skarbowego, na podstawie umów o dotacje celowe, Ośrodek Teatralny Kana zobowiązany będzie zwrócić organizatorom. Ponieważ wartość nowych środków trwałych przewyższa 15000 zł, a Ośrodek rozlicza się z tytułu podatku VAT stosując proporcję, rzeczywista wartość odpisu podatku VAT od nabytych środków trwałych znana będzie po 5-ciu latach od momentu przyjęcia środka trwałego.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: *Szczecin 16. 02. 2016* *Anna Rogowska*

Zatwierdził: **DYREKTOR**

Dariusz Mikula

Ośrodek Teatralny KANA
70-521 Szczecin, pl. św. Piotra i Pawła 4/5
tel. 091 433 03 38, tel./fax 091 434 15 21
REGON 320238470, NIP 351-20-97-348