



URZĄD SKARBOWY WARSZAWA PRACA  
03-719 Warszawa, ul. Jagiellońska 15

2018 -05- 07

złożono osobiście  
PRZYJAŁ - Andrzej Latek

## **SPRAWOZDANIE** niezależnego biegłego rewidenta

**GGA**  
GDAŃSKA GRUPA AUDYTORÓW

Firma Audytorska nr 3385

[www.gga.com.pl](http://www.gga.com.pl)

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY  
BIURO KULTURY

Wpłynęło dnia ..... 2018 MAJ. 08

Nr ..... Podpis .....

URZĄD SKARBOWY WARSZAWA PRAGA  
ul. Jagiellońska 15

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO  
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

2018 -05- 07

złożono osobiście  
PRZYJĄŁ - Andrzej Latek

Teatr Powszechny im. Zygmunta Hübnera

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Teatr Powszechny im. Zygmunta Hübnera z siedzibą w Warszawie (03-801), przy ul. Zamoyskiego 20, na które składają się: bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r. (suma bilansowa: 19 730 934,79), rachunek zysków i strat (strata netto: -309 540,61), zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym i rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

**Odpowiedzialność kierownika jednostki**

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także umową/statutem jednostki. Kierownik jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, kierownik jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

**Odpowiedzialność biegłego rewidenta**

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm.,

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownika jednostki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Środki trwałe w budowie: nie dotyczy
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy
- 1.4. wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: nie dotyczy
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: nie dotyczy
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera zał. nr 3
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: nie dotyczy
- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty zawiera zał. nr 4
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: zawiera zał. Nr 5
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zawiera zał. Nr 6
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; nie dotyczy

### II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – zał. nr 7
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy

URZĄD MIASTA STOLICZNEGO WARSZAWY  
BIURO KULTURY  
Wpłynęło dnia .....  
2018 MAR 29  
Nr ..... Podpis .....

- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy jednostki
- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – zał. Nr 8
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie dotyczy jednostki

### **III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych**

Zobowiązania i należności walutowe wyceniono wg średnich kursów NBP dzień 31.12.2017 roku

### **IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Bilans porównawczy za lata 2016 i 17 z wykazaniem spadków i wzrostów w poszczególnych pozycjach stanowi załącznik nr 9

### **V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe**

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty - zał. nr 10
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
  - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
  - b) inne usługi poświadczające,
  - c) usługi doradztwa podatkowego,
  - d) pozostałe usługiwynosi zgodnie z umową 7 700,00 + vat 23%

### **VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości**

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: nie dotyczy
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: nie dotyczy

**VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji -**  
nie dotyczą jednostki

**VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło –** nie dotyczy jednostki

**IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności:** nie dotyczy

Sporządził:

data i miejsce: *Nhle 28.02.2018*

zatwierdził:

GLÓWNA KSIĘGOWA  
TEATRU Powszechnego

*Alicja Kalka*

DYREKTOR  
TEATRU Powszechnego

*Paweł Lysak*

**TEATR POWSZECHNY**  
 im. Zygmunta Hübnera  
 ul. Zamoyskiego 20  
 03-801 Warszawa  
 NIP: PL 5250009654

Nazwa: Teatr Powszechny im. Zygmunta Hübnera w Warszawie  
 Ulica: Zamoyskiego 20  
 Kod, Miasto: 03-801 Warszawa  
**AKTYWA**

| Lp          | Wyszczególnienie  | Okres                                       |   |
|-------------|---|---|---|
|             |   | od 01-01-2016<br>do 31-12-2016<br>w złotych | od 01-01-2017<br>do 31-12-2017<br>w złotych |
| <b>A.</b>   | <b>Aktywa Trwale</b>  | <b>20 717 684,80</b>                        | <b>19 409 974,32</b>                        |
| <b>I.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>7 585,53</b>                             | <b>4 291,16</b>                             |
| 1.          | Koszty zakończonych prac rozwojowych  |   |   |
| 2.          | Wartość firmy   |   |   |
| 3.          | Inne wartości niematerialne i prawne  | 7 585,53                                    | 4 291,16                                    |
| 4.          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne   |   |   |
| <b>II.</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>20 710 099,27</b>                        | <b>19 405 683,16</b>                        |
| 1.          | Środki trwałe   | 20 710 099,27                               | 19 405 683,16                               |
| a)          | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |   |   |
| b)          | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 16 757 160,89                               | 16 170 450,97                               |
| c)          | urządzenia techniczne i maszyny   | 3 415 705,34                                | 2 651 603,73                                |
| d)          | środki transportu   |   |   |
| e)          | inne środki trwałe  | 537 233,04                                  | 583 628,48                                  |
| 2.          | Środki trwałe w budowie   |   |   |
| 3.          | Zaliczki na środki trwałe w budowie   |   |   |
| <b>III.</b> | <b>Należności długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                 |
| 1.          | Od jednostek powiązanych  |   |   |
| 2.          | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                |   |   |
| 3.          | Od pozostałych jednostek  |   |   |
| <b>IV.</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                 |
| 1.          | Nieruchomości   |   |   |
| 2.          | Wartości niematerialne i prawne   |   |   |
| 3.          | Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00  | 0,00  |
| a)          | w jednostkach powiązanych   | 0,00  | 0,00  |
|             | - udziały lub akcje   |   |   |
|             | - inne papiery wartościowe  |   |   |
|             | - udzielone pożyczki  |   |   |
|             | - inne długoterminowe aktywa finansowe  |   |   |
| b)          | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                               | 0,00  | 0,00  |
|             | - udziały lub akcje   |   |   |
|             | - inne papiery wartościowe  |   |   |
|             | - udzielone pożyczki  |   |   |
|             | - inne długoterminowe aktywa finansowe  |   |   |
| c)          | w pozostałych jednostkach   | 0,00  | 0,00  |
|             | - udziały lub akcje   |   |   |
|             | - inne papiery wartościowe  |   |   |
|             | - udzielone pożyczki  |   |   |
|             | - inne długoterminowe aktywa finansowe  |   |   |
| 4.          | Inne inwestycje długoterminowe  |   |   |
| <b>V.</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                 |
| 1.          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   |   |   |
| 2.          | Inne rozliczenia międzyokresowe   |   |   |
| <b>B.</b>   | <b>Aktywa obrotowe</b>  | <b>711 955,02</b>                           | <b>320 960,47</b>                           |
| <b>I.</b>   | <b>Zapasy</b>   | <b>3 759,00</b>                             | <b>4 590,80</b>                             |
| 1.          | Materiały   | 3 759,00                                    | 4 590,80                                    |
| 2.          | Półprodukty i produkty w toku   |   |   |
| 3.          | Produkty gotowe   |   |   |
| 4.          | Towary  |   |   |
| 5.          | Zaliczki na dostawy i usługi  |   |   |
| <b>II.</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>   | <b>360 452,03</b>                           | <b>229 796,33</b>                           |
| 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  |   |   |
|             | - powyżej 12 miesięcy   |   |   |
| b)          | inne  |   |   |
| 2.          | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                     | 0,00  | 0,00  |
| a)          | z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:   | 0,00  | 0,00  |
|             | - do 12 miesięcy  |   |   |
|             | - powyżej 12 miesięcy   |   |   |
| b)          | inne  |   |   |
| 3.          | Należności od pozostałych jednostek   | 360 452,03                                  | 229 796,33                                  |
| a)          | z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:   | 73 904,92                                   | 53 173,36                                   |
|             | - do 12 miesięcy  | 73 904,92                                   | 53 173,36                                   |
|             | - powyżej 12 miesięcy   |   |   |
| b)          | z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 181 489,10                                  | 99 526,11                                   |
| c)          | inne  | 105 058,01                                  | 77 096,86                                   |
| d)          | dochodzone na drodze sądowej  |   |   |
| <b>III.</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>202 769,27</b>                           | <b>72 612,03</b>                            |
| 1.          | Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 202 769,27                                  | 72 612,03                                   |
| 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 pieniężne  | 202 769,27                                  | 72 612,03                                   |
|             | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 202 769,27                                  | 72 612,03                                   |
|             | - inne środki pieniężne   |   |   |
|             | - inne aktywa pieniężne   |   |   |
| 2.          | Inne inwestycje krótkoterminowe   | 0,00  | 0,00  |
| <b>IV.</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>144 974,72</b>                           | <b>13 961,31</b>                            |
| <b>C.</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>   |   |   |
| <b>D.</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>   |   |   |
|             | <b>Aktywa Razem</b>   | <b>21 429 639,82</b>                        | <b>19 730 934,79</b>                        |



Warszawa dnia 28.02.2018

sporządził: Alicja Kalka **GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
**TEATRU POWSZECHNEGO**

Zatwierdził: Paweł Łysak

Alicja Kalka

**DYREKTOR**  
**TEATRU POWSZECHNEGO**  
 Paweł Łysak

Nazwa: Teatr Powszechny im. Zygmunta Hubnera w Warszawie  
 Ulica: Zamoyskiego 20  
 Kod, Miasto: 03-801 Warszawa  
**PASYWA**

**TEATR POWSZECHNY**  
 im. Zygmunta Hübnera  
 ul. Zamoyskiego 20  
 03-801 Warszawa  
 NIP: PL 5250009654

| Lp        | Wyszczególnienie  | Okres                                       |   |
|-----------|---|---|---|
|           |   | od 01-01-2016<br>do 31-12-2016<br>w złotych | od 01-01-2017<br>do 31-12-2017<br>w złotych |
| <b>A.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>   | <b>1 489 644,03</b>                         | <b>1 180 103,42</b>                         |
| I.        | Kapitał (fundusz) podstawowy  | 2 819 405,56                                | 2 819 405,56                                |
| II.       | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:<br>- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) |   |   |
| III.      | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:<br>- z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                      |   |   |
| IV.       | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:<br>- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                   |   | 226 538,64                                  |
|           | - na udziały (akcje) własne   |   | 226 538,64                                  |
| V.        | Zysk (strata) z lat ubiegłych   | -1 556 300,17                               | -1 556 300,17                               |
| VI.       | Zysk (strata) netto   | 226 538,64                                  | -309 540,61                                 |
| VII.      | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)  |   |   |
| <b>B.</b> | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>19 939 995,79</b>                        | <b>18 550 831,37</b>                        |
| I.        | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                 |
| 1.        | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |   |   |
| 2.        | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne<br>- długoterminowa   | 0,00  | 0,00  |
|           | - krótkoterminowa   |   |   |
| 3.        | Pozostałe rezerwy<br>- długoterminowe   | 0,00  | 0,00  |
|           | - krótkoterminowe   |   |   |
| II.       | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                 |
| 1.        | Wobec jednostek powiązanych   |   |   |
| 2.        | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale   |   |   |
| 3.        | Wobec pozostałych jednostek   | 0,00  | 0,00  |
| a)        | kredyty i pożyczki  |   |   |
| b)        | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |   |   |
| c)        | inne zobowiązania finansowe   |   |   |
| d)        | zobowiązania wekslowe   |   |   |
| e)        | inne  |   |   |
| III.      | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | <b>537 437,22</b>                           | <b>436 934,08</b>                           |
| 1.        | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych  | 0,00  | 0,00  |
| a)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:<br>- do 12 miesięcy  | 0,00  | 0,00  |
|           | - powyżej 12 miesięcy   |   |   |
| b)        | inne  |   |   |
| 2.        | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                    | 0,00  | 0,00  |
| a)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:<br>- do 12 miesięcy  | 0,00  | 0,00  |
|           | - powyżej 12 miesięcy   |   |   |
| b)        | inne  |   |   |
| 3.        | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek  | 333 096,88                                  | 258 992,94                                  |
| a)        | kredyty i pożyczki  |   |   |
| b)        | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |   |   |
| c)        | inne zobowiązania finansowe   |   |   |
| d)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:<br>- do 12 miesięcy  | 114 066,48                                  | 225 774,08                                  |
|           | - powyżej 12 miesięcy   | 114 066,48                                  | 225 774,08                                  |
| e)        | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  |   |   |
| f)        | zobowiązania wekslowe   |   |   |
| g)        | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych                               | 218 871,41                                  | 11 651,44                                   |
| h)        | z tytułu wynagrodzeń  | 0,00  | 21 507,42                                   |
| i)        | inne  | 158,99                                      | 60,00                                       |
| 4.        | Fundusze specjalne  | 204 340,34                                  | 177 941,14                                  |
| IV.       | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>19 402 558,57</b>                        | <b>18 113 897,29</b>                        |
| 1.        | Ujemna wartość firmy  |   |   |
| 2.        | Inne rozliczenia międzyokresowe<br>- długoterminowe   | 19 402 558,57                               | 18 113 897,29                               |
|           | - krótkoterminowe   | 17 422 388,31                               | 16 671 615,47                               |
|           |   | 1 980 170,26                                | 1 442 281,82                                |
|           | <b>Pasywa Razem</b>   | <b>21 429 639,82</b>                        | <b>19 730 934,79</b>                        |

LINIA KASOWA WARSZAWY  
 03-710 Warszawa, ul. Jagiellońska 15  
 DATA 2019-03-29  
 wpłynęło płacone przez osobę  
 PRZYJĄŁ

Sporządził **GLÓWNA KSIĘGOWA**  
**TEATRU POWSZECHNEGO**

Alicja Kalka

Zatwierdził

**DYREKTOR**  
**TEATRU POWSZECHNEGO**  
 Paweł Łysak

**TEATR POWSZECHNY**

 Im. Zygmunta Hübnera  
 ul. Zamoyskiego 20  
 03-801 Warszawa  
 NIP: PL 5250009654

nazwa i adres jednostki

**Rachunek zysków i strat – wariant  
porównawczy**

|          |  | za poprzedni rok obrotowy<br>2016 | za bieżący rok obrotowy<br>2017 |
|----------|--|-----------------------------------|---------------------------------|
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                              | <b>11348748,7</b>                 | <b>12711719,88</b>              |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 1556094,23                        | 2410358,91                      |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna) |                                   |                                 |
| III      | Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki                                 |                                   |                                 |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                  |                                   |                                 |
| V        | Dotacje organizatora na działalność bieżącą  | 8274500,00                        | 8959800,00                      |
| VI       | Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową                            | 1518154,47                        | 1341560,97                      |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>12912467,57</b>                | <b>14435078,79</b>              |
| I        | Amortyzacja  | 1972465,12                        | 1512781,98                      |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 797294,58                         | 756768,24                       |
| III      | Usługi obce  | 1927450,61                        | 2161522,88                      |
| IV       | Podatki i opłaty   | 202478,23                         | 299175,82                       |
| V        | Wynagrodzenia  | 6568907,71                        | 7603337,03                      |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:<br>emerytalne                    | 928364,97                         | 1081611,16                      |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 515506,35                         | 1019881,68                      |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |                                   |                                 |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>  | <b>-1563718,87</b>                | <b>-1723358,91</b>              |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>1918212,10</b>                 | <b>1496295,89</b>               |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                             |                                   |                                 |
| II       | Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną                              |                                   |                                 |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       |                                   |                                 |
| IV       | Inne przychody operacyjne  | 1918212,10                        | 1496295,89                      |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>118432,45</b>                  | <b>63168,55</b>                 |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                           | 0                                 |                                 |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       |                                   |                                 |
| III      | Inne koszty operacyjne   | 118432,45                         | 63168,55                        |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>                                    | <b>236060,78</b>                  | <b>-290231,57</b>               |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>0,45</b>                       | <b>1,83</b>                     |
| II       | Odsetki  | 0,45                              | 1,83                            |
| III      | Zysk ze zbycia aktywów trwałych  |                                   |                                 |
| V        | Inne   | 0                                 |                                 |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>8284,59</b>                    | <b>18118,87</b>                 |
| II       | Odsetki  | 0                                 |                                 |
| V        | Inne   | 8284,59                           | 18118,87                        |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto</b>  | <b>227776,64</b>                  | <b>-308348,61</b>               |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>1238</b>                       | <b>1192</b>                     |
| <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>               |                                   |                                 |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto</b>   | <b>226538,64</b>                  | <b>-309540,61</b>               |

 Kalka Alicja  
 sporządził

 Paweł Łysak  
 zatwierdził

 Warszawa 28.02.2018  
 miejscowość i data

 GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 TEATRU POWSZECHNEGO

Alicja Kalka

 DYREKTOR  
 TEATRU POWSZECHNEGO

Paweł Łysak





**TEATR POWSZECHNY**

im. Zygmunta Hübnera  
ul. Zamoyskiego 20  
03-801 Warszawa  
NIP: PL 5250009654

pieczęć jednostki

URZĄD SKARBOWY WARSZAWA-PRAGA  
03-719 Warszawa, ul. Jagiellońska 15

DATA

2018 -03- 29

-1-

wpłynęło pocztą/złożono osobiście  
PRZYJAŁ

**Rachunek przepływów pieniężnych  
metoda pośrednia**

| A    | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej                     | od 01-01-2017 do<br>31.12.2016 | od 01.101.2017 do<br>31.12.2017 |
|------|--|--------------------------------|---------------------------------|
| I.   | Zysk/strata netto  | 226 538,64                     | -309 540,61                     |
| II.  | Korekty razem:   | 612 290,04                     | 384 454,87                      |
| 1.   | amortyzacja  | 1 972 465,12                   | 1 512 781,98                    |
| 2.   | zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                     |                                | 0,00                            |
| 3.   | odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                      |                                |                                 |
| 4.   | zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                   |                                |                                 |
| 5.   | zmiana stanu rezerw  |                                |                                 |
| 6.   | zmiana stanu zapasów   | 194,41                         | -831,80                         |
| 7.   | zmiana stanu należności  | -158 150,36                    | 130 577,55                      |
| 8.   | zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów   | -48 148,62                     | -100 427,09                     |
| 9.   | zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                      | -1 163 603,10                  | -1 157 647,87                   |
| 10.  | inne korekty   | 9 532,59                       | 2,10                            |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)                  | 838 828,68                     | 74 914,26                       |
| B.   | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwest.                         |                                |                                 |
| I.   | Wpływy   | 0,00                           | 0,00                            |
| 1.   | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  |                                |                                 |
| 4.   | Inne wpływy inwestycyjne   |                                |                                 |
| II.  | Wydatki  | 885 678,69                     | 205 071,50                      |
| 1.   | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 885 678,69                     | 205 071,50                      |
| 3.   | Na aktywa finansowe w pozostałych jednostkach                                | 0,00                           | 0,00                            |
| -    | w pozostałych jednostkach  |                                |                                 |
| *    | nabycie aktywów finansowych  |                                |                                 |
| *    | udzielone pożyczki długoterminowe  |                                |                                 |
| 4.   | Inne wydatki inwestycyjne  | 0,00                           |                                 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)                | -885 678,69                    | -205 071,50                     |
| C.   | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej                      |                                |                                 |
| I.   | Wpływy   | 0,00                           | 0,00                            |
| 2.   | kredyty i pożyczki   |                                |                                 |
| 4.   | inne wpływy finansowe  |                                |                                 |
| II.  | Wydatki  | 0,00                           | 0,00                            |
| 4.   | spląty kredytów i pożyczek   |                                |                                 |
| 6.   | z tytułu innych zobowiązań finansowych                                       |                                |                                 |
| 7.   | płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                      |                                |                                 |
| 8.   | odsetki  |                                |                                 |
| 9.   | inne wydatki finansowe   |                                |                                 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)                   | 0,00                           | 0,00                            |
| D.   | Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)                          | -46 850,01                     | -130 157,24                     |
| E.   | Bilansowa zmiana stanu srodków pieniężnych (G-F)w tym:                       | -46 850,01                     | -130 157,24                     |
| F.   | Środki pieniężne na początek okresu  | 249 619,28                     | 202 769,27                      |
| G.   | Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym                               | 202 769,27                     | 72 612,03                       |
| -    | o ograniczonej możliwości dysponowania                                       | 0,00                           |                                 |

(miejscowość i data) W-wa 29.02.2018

Nazwisko, imię nr. tel osoby,  
sporządziła sprawozdanie

która zatwierdził

GLÓWNA KSIĘGOWA  
TEATRU POWSZECHNEGO

Alicja Kalka

DYREKTOR  
TEATRU POWSZECHNEGO

Paweł Łysak

## TEATR POWSZECHNY

im. Zygmunta Hübnera  
ul. Zamoyskiego 20  
03-801 Warszawa

NIP: PL: 5250009654

pieczęć firmowa

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

31.12.2017

31.12.2016

|       |  | 31.12.2017  | 31.12.2016  |
|-------|--|-------------|-------------|
| I.    | Fundusz własny na początek okresu (BO)                 | 1489644,03  | 1263105,39  |
|       | Zmiany przyjętych zasad rachunkowości                  |             |             |
| -     | korekty błędów   |             |             |
| I.a.  | Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach   | 1489644,03  | 1263105,39  |
| 1.    | Fundusz instytucji na początek okresu                  | 2819405,56  | 2819405,56  |
| 1.1.  | Zmiany funduszu instytucji                             | 0           | 0           |
| a.    | zwiększenie (z tytułu)                                 | 0           | 0           |
| -     | dotacji na zakup muzealiów, gruntów, dzieł sztuki od:  |             |             |
| -     | inne zwiększenia                                       |             |             |
| b.    | zmniejszenie (z tytułu)                                | 0           | 0           |
| -     | przekazania majątku na podstawie decyzji organizatora  |             |             |
| -     | pokrycia straty  | 0           | 0           |
| -     | inne zmniejszenia                                      | 0           | 0           |
| 1.2   | Fundusz instytucji na koniec okresu                    | 2819405,56  | 2819405,56  |
| 2.    | Fundusz rezerwowy na początek okresu                   | 226538,64   |             |
| 2.1   | Zmiany funduszu rezerwowego                            | 0           | 0           |
| a)    | zwiększenie (z tytułu)                                 | 0           | 0           |
| -     | podziału zysku   |             |             |
| -     | rozliczenia zysku z lat ubiegłych                      |             |             |
| b)    | zmniejszenie (z tytułu)                                | 0           | 0           |
| -     | pkrycia straty   |             |             |
| -     | pokrycia straty z lat ubiegłych                        |             |             |
| 2.2   | Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu             | 226538,64   | 0           |
|       | Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu       |             |             |
| 3.    |  |             |             |
| 3.1.  | Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny                  | 0           | 0           |
| a)    | zwiększenie (z tytułu)                                 | 0           | 0           |
| -     |  |             |             |
| -     |  |             |             |
| b)    | zmniejszenie (z tytułu)                                | 0           | 0           |
| -     |  |             |             |
| ..... |  |             |             |
| 3.2.  | Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu          | 0           | 0           |
| 5.    | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu       | -1556300,17 | -1556300,17 |
| 5.1.  | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                | -1556300,17 | -1556300,17 |
| -     | zmiany zasad rachunkowości                             | 0           |             |
| -     | korekty błędów   |             |             |
|       | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach   | -1556300,17 | -1556300,17 |
| 5.2.  |  |             |             |
| a)    | zwiększenie (z tytułu)                                 | 0           | 0           |
| -     | podziału zysku z lat ubiegłych                         |             |             |
| -     |  |             |             |
| b)    | zmniejszenie (z tytułu)                                | 0           | 0           |
| -     |  |             |             |
| 5.3.  | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                  | -1556300,17 | -1556300,17 |
| 5.4.  | Strata z lat ubiegłych na początek okresu              |             |             |
| -     | zmiany zasad rachunkowości                             |             |             |
| -     | korekty błędów   |             |             |
|       | strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach | 0           | 0           |
| 5.5.  |  |             |             |



DYREKTOR  
TEATRU POWSZECHNEGO  
*Paweł Lysak*

|      |  |              |             |
|------|--|--------------|-------------|
| a)   | zwiększenie (z tytułu)                           | 0            | 0           |
| -    | przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia |              |             |
| -    |  |              |             |
| b)   | zmniejszenie (z tytułu)                          | 0            | 0           |
| -    |  |              |             |
| 5.6. | strata z lat ubiegłych na koniec okresu          | 0            | 0           |
| 5.7  | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu   | -1556300,17  | -1556300,17 |
| 6.   | Wynik netto                                      | -309540,6151 | 226538,64   |
| a)   | zysk netto                                       |              | 226538,64   |
| b)   | strata netto                                     | -309540,6151 |             |
| II.  | Fundusz własny na koniec okresu (BZ)             | 1180103,415  | 1489644,03  |
|      | Fundusz własny, po uwzględnieniu                 |              |             |
| III. | proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)   | 0            | 1489644,03  |

sporządził: Kalka Alicja , W-wa 28.02.2018 Zatwierdził: Paweł Łysak

GLÓWNA KSIĘGOWA  
TEATRU POWSZECHNEGO

Alicja Kalka

DYREKTOR  
TEATRU POWSZECHNEGO

Paweł Łysak

