

**Sprawozdanie finansowe
z działalności Teatru Lalki i Aktora w Wałbrzychu
za I półrocze 2010 roku**

L. p	Wyszczególnienie	Wykonanie Za I półrocze 2009 roku	Plan na 2010	Wykonanie Za I półrocze 2010 rok	5: 4 %
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I	Przychody na działalność bieżącą	756.704,48	1 244 500,00	788 806,85	63,38
1.	Dotacja na działalność w tym:	583.988,00	827 000,00	600 710,00	72,64
	–Starostwo Powiatowe – d. podmiotowa	573.338,00	800 000,00	573 710,00	71,71
	–Starostwo Powiatowe – dotacja na zadania realizowane w ramach pożytku publicznego	-	7 000,00	7 000,00	100,00
	–Gmina Wałbrzych – d.celowa	7.650,00	15 000,00	15 000,00	100,00
	–z budżetów innych jst	3.000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
	–MKiDN przez organizatora	-	-	-	-
2.	Przychody własne	172.716,48	417 500,00	188 096,85	45,05
II	Przychody majątkowe	250.000,00	550 000,00	-	-
III	Koszty działalności :	847.291,42	1 548 300,00	805 294,61	52,01
1.	Amortyzacja	17.649,72	43 700,00	21 850,38	50,00
2.	Zużycie materiałów	28.602,56	44 500,00	24 998,05	56,18
3.	Energia , woda, gaz	22.142,45	37 500,00	22 467,74	59,91
4.	Usługi bankowe	150,72	-	180,00	-
5.	Usługi transportowe	9.541,39	4 200,00	784,65	18,68
6.	Usługi remontowe	2.909,09	3 000,00	2 846,20	94,87
7.	Pozostałe usługi	58.918,05	110 000,00	48 964,65	44,51
8.	Wynagrodzenia	534.471,54	1 032 900,00	527 558,28	51,08
9.	Ubezpieczenia ZUS	82.387,53	156 700,00	79 083,89	50,47
10.	Odpis na ZFŚS	32.751,31	33 000,00	31 435,20	95,26
11.	Świadczenia dla pracowników	7.177,54	11 400,00	5 556,63	48,74
12.	Podatki, opłaty	15.793,15	24 400,00	15 590,92	63,90
13.	Podróże służbowe	9.233,22	16 000,00	4 836,28	30,23
14.	Pozostałe koszty	12.505,29	26 000,00	14 539,10	55,92
15.	Koszty finansowe	2.122,50	3 000,00	2 821,90	94,06
16.	Pozostałe koszty operacyjne	10.935,36	2 000,00	1 780,74	89,04
17.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
IV	Wydatki majątkowe (inwestycje)	-	-	-	-

Dane sprawozdawcze w ujęciu analitycznym

I.Przychody

L.p	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2009rok	Wykonanie za I półrocze 2010 rok
1.	Dotacja ogółem:	583.988,00	600.710,00
	•Starostwo Powiatowe - dotacja na działalność	573.338,00	573.710,00
	•Starostwo Powiatowe- dotacja na zadania realizowane w ramach pożytku publicznego	-	7.000,00
	•Gmina Wałbrzych	7.650,00	15.000,00
	•Urząd Marszałkowski Województwa	3.000,00	5.000,00
2.	Przychody własne ogółem;	172.716,48	188.096,85
	w tym wpływy za :		
	•przedstawienia	147.981,95	154.307,28
	•programy, plakaty	157,39	-
	•wynajem sali ,środka transportu	2.236,17	6.760,24
	•transport przedst. , dowóz	6.906,49	5.131,35
	•warsztaty teatralne	3.300,00	2.700,00
	•urodziny	2.327,14	2.336,78
	•odpłatność pracow.za media od wynajm. lokalu	3.041,73	3.205,62
	•pozostałe (wypoż. eksponatów , sprzedaż scenografii, inne)	796,39	7.799,17
	•sponsoring	-	1.639,34
	•tantiemy	4.623,63	3.629,90
	•pozostałe przychody operacyjne	1.066,87	479,46
	•odsetki bankowe	278,72	107,71
	•zyski nadzwyczajne	-	-
	RAZEM PRZYCHODY	756.704,48	788.806,85

Przychody własne za I półrocze 2010 roku stanowią 32,79% dotacji na działalność Teatru.
Głównym źródłem przychodu jednostki jest przede wszystkim działalność podstawowa (artystyczna).

II. Wykonanie kosztów w układzie rodzajowym

L.p.	K-to	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2009	Wykonanie za I półrocze 2010
1.	401	Amortyzacja środków trwałych	17.649,72	21.850,38 *
2.	411	Zużycie materiałów : w tym : • wyposażenie pracowni specjalistycznych • paliwo • koszty administracyjno gospodarcze (środki czystości materiały do napraw i konserwacji, remontów) • koszty administracyjno- biurowe (czasopisma, książki , materiały biurowe - druki, materiały komputerowe) • koszty eksploatacji sztuk • koszty materiałowe do produkcji sztuk • niskocenne środki trwałe • pozostałe	28.602,56 1.416,81 5.673,38 2.236,66 2.824,61 2.104,86 13.075,41 890,75 380,08	24.998,05 1.185,64 4.403,36 4.056,61 2.289,27 1.244,05 9.881,28 468,50 1.469,34
3.	419	Energia , woda , gaz w tym: • energia • woda • gaz	22.142,45 7.398,46 1.900,48 12.843,51	22.467,74 11.186,26* 1.510,27 9.771,21
4.	425	Usługi bankowe	150,72	180,00
5.	426	Usługi transportowe w tym : - dowóz dzieci na przedstawienia (Mecenat) - dowóz dzieci na przedstawienia (Gmina W-ch) - pozostałe usługi transportowe	9.541,39 7.199,60 750,02 1.591,77	784,65 - - 784,65
6.	427	Usługi remontowe	2.909,09	2.846,20

7.	429	Pozostałe usługi ogółem w tym: •usługi telekomunikacyjne, opłaty pocztowe •usługi kominiarskie •oczyszczanie •usługi BHP, ppoż. •usługi asystencyjne •afisze do przedstawień, afisze -dodruk programy teatralne, zaproszenia, pozostałe •usługi informatyczne (regeneracja tonerów) •usługi ochrony mienia (Buczka, Zamkowa) •czynsze (Buczka 15, Kopernika, Wrocławska) •koszty zarządu ,fund. remont. Buczka 15/2 •nadzór kotłowni gazowej •plakatowanie afiszy •kolportaż biletów •leasing komputerów •współorganizacja przedstawień •pozostałe usługi •zakup usług do produkcji sztuk •usługi poligraficzne pozostałe •obsługa elektroakustyczna przedst. i prób •wynajem mieszkania •wycena nieruchomości •składki członkowskie •pomiar elektryczne	58.918,05 7.475,61 130,00 2.170,16 300,00 121,00 2.090,00 1280,00 15.842,00 3.915,24 954,64 900,00 757,52 1.690,60 2.238,72 535,00 1.390,97 1.639,34 1.930,00 3.249,00 8.968,25 500,00 - 840,00	48.964,65 7.128,18 130,00 2.220,82 - - 1.810,00 1.344,61 12.455,00 9.519,38* 1.594,84 - - - - - 979,78 - 2.539,35 - 8.942,69 - 300,00 -
8.	430	Wynagrodzenia ogółem : •osobowe w tym: ➤odprawy rentowe, emerytalne ➤jubileusze •honoraria •bezosobowe	534.471,54 423.966,33 - 4.200,00 67.969,71 42.535,50	527.558,28 424.105,63 - 6.048,80 53.876,15 49.576,50
9.	445	Ubezpieczenia społeczne	82.387,53	79.083,89
10.	446	Odpis ZFŚS	32.751,31	31.435,20
11.	447	Świadczenia dla pracowników (badania lekarskie, ekwiwalenty, BHP, dopłata do wynajmu mieszkań)	7.177,54	5.556,63
12.	451	Podatki , opłaty ogółem w tym: •podatek od nieruchomości •podatek drogowy •opłata za wieczyste użytkowanie gruntów •pozostałe opłaty	11.351,94 4.991,00 500,00 5.660,94 200,00	11.151,94 4.991,00 500,00 5.660,94 -
13.	452	Podatek Vat w koszty	4.441,21	4.438,98
14.	463	Podróże służbowe (wyjazdy zespołu aktorskiego, technicznego w teren)	9.233,22	4.836,28*

15.	465	Koszty reprezentacji i reklamy w tym: •reklama •reprezentacja	1.982,46 1.588,02 394,44	1.264,20 - 1.264,20
16.	469	Pozostałe koszty w tym : •tantiemy ZAiKS •ubezpieczenie samochodu ,majątku	10.522,83 8.295,60 2.227,23	13.274,90 9.518,06 3.756,84
17.	756	Koszty finansowe (odsetki, inne)	2.122,50	2.821,90
18.	759	Inne koszty finansowe (różnice kursowe)	-	-
19.	769	Pozostałe koszty operacyjne - zwrot podatku VAT za rok ubiegły z tytułu zmniejszenia struktury odliczenia podatku naliczonego) - inne (tantiemy i inne)	10.935,36 7.080,00 3.855,36	1.780,74 1.524,00 256,74
20.	772	Straty nadzwyczajne	-	-
RAZEM KOSZTY :			847.291,42	805.294,61

Rozliczenia międzyokresowe kosztów (odpis na ZFŚS za 6 m – c y) wynoszą : **15.717,60**

Koszty działalności Teatru (bez kosztów finansowych i operacyjnych, oraz rozliczeń międzyokresowych kosztów) za II kwartał 2010 rok wynoszą ogółem : **784.974,37**

Z tego przypada na:

- działalność podstawową **311.249,90**
(koszty premier, wynagrodzenia zespołu aktorskiego z pochodnymi, honoraria twórcze, koszty eksploatacji przedstawień)
- pozostałe to koszty stałe utrzymania Teatru **473.724,47**
(w tym wynagrodzenia pozostałych pracowników z pochodnymi)

Miesięczny koszt utrzymania Teatru w I półroczu 2010 roku wyniósł średnio : **130.829,06**

Wynik finansowy	I półrocze 2009	I półrocze 2010
Koszty ogółem	830.915,78	789.577,01
Przychody ogółem	756.704,48	788.806,85
Wynik Zysk Strata	- 74.211,30	- 770,16
Stan środków pieniężnych na koniec I półrocza 2010 roku (bez środków ZFŚS)	255.806,77	14.684,55 *

* w tym:

- środki na rachunku podstawowym i w kasie - 14.684,55 (w tym dotacje celowe- 11.506,44)
- środki na rachunku ZFŚS - 418,14

Zatrudnienie w Teatrze na dzień	30.06.2009	30.06.2010
•dyrektor	1	-
•kierownik artystyczny	0,5	0,5
•zespół aktorski	10	8
•pracownicy obsługi sceny	6	6
•pracownicy pracowni specjalistycznych	6	6
•pracownicy administracyjni	3	3
•pracownicy organizacji widowni	2	1
•pracownicy gospodarczy	1	1
•pracownicy ekonomiczni	2,5	2,5
	32,0	28,0

ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 30.06.2010

Lp.	Wyszczególnienie	Według ksiąg rachunkowych	Wymagalne na 30.06.2010
1.	Faurecia Wałbrzych	1.008,20	1.008,20
2.	Telekomunikacja Polska S.A.	84,18	84,18
3.	MZBK	15.959,58	15.959,58
4.	PHU Vicotel	732,00	585,60
5.	ZUS –czynsz	6177,21	5.604,39
6.	Dialog	2.419,01	2.419,01
7.	Informax	673,20	673,20
8.	Drukarnia Poldruk	5.306,00	5.306,00
9.	Kancelaria Radcy prawnego	939,40	939,40
10.	Firma Handlowo Usługowa Mega	732,00	732,00
11.	Wspólnota mieszkaniowa Buczka 15	1.991,64	1.991,64
12.	Usługi kominiarskie	65,00	65,00
13.	Alba Dolny Śląsk	1.588,96	1.271,17
14.	W i W -Bud zakład usługowy	9.415,97	7.283,90
15.	Polskie Górnictwo Naftowe	5.970,63	-
16.	MJ Komputer	262,00	262,00
17.	D. Jamrocha Wynajem mieszkania	4.240,19	4.200,00
18.	A. W. Zalto -Bis A. Bojanowicz	169,00	169,00
19.	Przychodnia Krzysztof	426,00	426,00
20.	D+H Polska	805,20	-
21.	Centrum motoryzacyjne	289,00	-
22.	Urząd Skarbowy –podatek dochodowy	8.188,00	-
23.	Wynagrodzenia	86.240,83	28.615,93
24.	ZUS składki	56.633,21	-
25.	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu wieczyste użytkowanie	5.660,94	5.660,94
26.	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu odsetki j.w	183,48	-
27.	Gmina W-ch zwrot naliczonych odsetek od dotacji	23,07	-
28.	Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego odsetki od dotacji	29,45	-
29.	PZU ubezpieczenie pracowników	1.250,00	-
30.	Towarzystwo Ubezpieczeń Gerling ubezpiec. pracown.	141,00	-
31.	ZAIKS Warszawa tantiemy	13.180,06	11.714,83
32.	PHU MEGA kaucja	676,00	-
33.	Polunima składka członkowska	600,00	600,00
34.	Sudecki Związek Pracodawców składka	750,00	750,00
35.	Odpis na ZFŚS *	* 99.183,51	-
36.	Usługi remont Michalak – kaucja zabezp. wykon. robót	1.402,01	-
37.	J.Kwintal -zabezpieczenie wykonania robót	1.200,00	-
38.	PZU- ubezpieczenia sprzętu rata płatna w VIII	360,00	-
	Razem :	334.955,93	96.321,97

•Teatr ma zaległości wobec ZFŚS w kwocie :

- za rok 2007 - 10.434,55
- za rok 2008 - 25.992,51
- za rok 2009 - 31.321,25
- za rok 2010 23.576,40 (75% odpisu wymagana do 31.05.10)
- pozostałe 25% odpisu za 2010 tj. 7.858,80 do przekazania 30.09

NALEŻNOŚCI DLA TEATRU NA DZIEŃ 30.06.2010

Lp.	Wyszczególnienie	Według ksiąg rachunkowych	Wymagalne na 30.06.2010
1.	Teatr Dramatyczny w Wałbrzychu	750,00	750,00
2.	Sąd Rejonowy Wałbrzychu	650,00	-
3.	Wyższa Szkoła Zarządzania i Przedsiębiorczości	703,10	703,10
4.	Teatr Bis Lech Chojnacki	1.850,00	-
5.	Pracownicy teatru – zaliczki do rozliczenia	1.445,41	-
6.	VAT do rozliczenia w następnym m -cu	591,46	-
7.	Urząd Skarbowy podatek VAT	1.023,00	-
	Razem	7.012,97	1.453,10

NALEŻNOŚCI DLA ZFŚS OD TEATRU NA DZIEŃ 30.06.2010

Lp.	Wyszczególnienie	Według ksiąg rachunkowych
1.	ZFŚS odpis	99.183,51
2.	Pracownicy Teatru –pożyczki mieszkaniowe ZFŚS	6.150,00
	Razem	105.333,51