

**Sprawozdanie finansowe z działalności Teatru Lalki i Aktora w Wałbrzychu
za 2011 rok**

Sprawozdanie finansowe
z działalności Teatru Lalki i Aktora w Wałbrzychu
za 2011 rok
(wersja porównawcza)

| L. p | Wyszczególnienie | Wykonanie za 2010 rok | Plan na 2011 | Wykonanie za 2011 rok | 5 : 4 % |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| I | Przychody na działalność bieżącą | 1.481.399,60 | 1.430.500 | 1.541.013,96 | 107,73 |
| 1. | Dotacja na działalność w tym: <ul style="list-style-type: none"> • Starostwo Powiatowe – d. podmiotowa 1.022.000,00 • Starostwo Powiatowe – dotacja na zadania realizowane w ramach pożytku publicznego. 7.000,00 • Gmina Wałbrzych – d.celowa 15.000,00 • z budżetów innych jst 5.000,00 • Fundacja Współpracy Polsko-Niemieckiej 20.000,00 | 1.049.000,00 | 1.000.000 | 1.020.000,00 | 102,00 |
| 2. | Przychody własne | 432.399,60 | 430.500 | 521.013,96 | 121,03 |
| II | Przychody majątkowe – sprzedaż nieruchomości – dotacja MKiDN | - - - | 660.000 560.000 100.000 | 659.996,64 560.000,00 99.996,64 | 100,00 100,00 100,00 |
| III | Koszty działalności : | 1.576.372,72 | 1.610.500 | 1.654.046,45 | 102,70 |
| 1. | Amortyzacja | 45.614,22 | 44.000 | 48.502,22 | 110,23 |
| 2. | Zużycie materiałów | 47.621,46 | 46.300 | 73.586,58 | 158,93 |
| 3. | Energia, woda, gaz | 42.916,82 | 44.300 | 39.950,70 | 90,18 |
| 4. | Usługi bankowe | 360,00 | 400 | 202,50 | 50,63 |
| 5. | Usługi transportowe | 3.728,44 | 3.300 | 3.811,67 | 115,51 |
| 6. | Usługi remontowe | 6.061,99 | 5.000 | 36.639,18 | 732,78 |
| 7. | Pozostałe usługi | 102.204,36 | 113.900 | 113.827,54 | 99,94 |
| 8. | Wynagrodzenia | 1.046.106,47 | 1.073.500 | 1.051.435,98 | 97,94 |
| 9. | Ubezpieczenia ZUS | 157.445,19 | 166.500 | 160.427,92 | 96,35 |
| 10. | Odpis na ZFŚS | 30.209,23 | 31.900 | 29.700,20 | 93,10 |
| 11. | Świadczenia dla pracowników | 9.882,78 | 9.750 | 11.786,24 | 120,88 |
| 12. | Podatki, opłaty | 25.141,85 | 25.600 | 21.849,62 | 85,35 |
| 13. | Podróże służbowe | 11.101,06 | 9.800 | 17.114,06 | 174,63 |
| 14. | Pozostałe koszty | 40.137,44 | 31.250 | 41.348,10 | 132,31 |
| 15. | Koszty finansowe | 5.110,72 | 3.000 | 1.254,17 | 41,81 |
| 16. | Pozostałe koszty operacyjne | 2.730,69 | 2.000 | 2.609,77 | 130,49 |
| IV | Koszty Inwestycji | 1.916,00 | 291.700 | 218.865,45 | 75,03 |

PRZYCHODY:

Przychody na działalność bieżącą kształtują się na poziomie 107,73% w stosunku do wartości zaplanowanych. W porównaniu do okresu analogicznego wykonanie wyniosło 104,02%, ale przy zwiększonej dotacji podmiotowej o 22.000 zł oraz dotacjach celowych wyższych o 7 000 zł.

Dotacja na działalność w roku 2011 składała się z dotacji podmiotowej oraz dotacji celowej Fundacji

Współpracy Polsko-Niemieckiej, przyznanej na realizację projektu "Ox und Esel/Wół i Osioł" Norberta Ebla – pastorałka w tłumaczeniu i reżyserii Arkadiusza Porady.

W okresie sprawozdawczym Teatr nie pozyskał dotacji celowych na działalność bieżącą z budżetów jednostek samorządu terytorialnego w porównaniu do okresu analogicznego 2010. Jako jednostka sektora finansów publicznych został z mocy obowiązującego prawa (od 2011 roku) wykluczony z możliwości ubiegania się o dotacje celowe na zadania publiczne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego, a które zostały przeznaczone głównie dla organizacji pozarządowych. Do tej pory pozyskiwane w ten sposób środki pozwalały na organizację zajęć edukacyjnych m.in. warsztatów teatralnych dla dzieci i rodziców, jak również wspomagały planowe produkcje artystyczne Teatru.

Przychody własne zostały wykonane w 121,03% w odniesieniu do wartości planowanych. Wykazują tendencje rosnące w stosunku do obniżającej się dotacji podmiotowej, i tak w porównaniu do roku 2010 przychody wzrosły o 20,96%, natomiast do roku 2009 - o 33,23%.

| lata | dotacja podmiotowa | przychody własne | % |
|------|--------------------|------------------|-------|
| 2009 | 1.150.425 | 391,069,97 | 34,00 |
| 2010 | 1.022.000 | 430.715,40 | 42,15 |
| 2011 | 1.000.000 | 521.013,96 | 52,10 |

Przychody majątkowe stanowiły w roku sprawozdawczym znaczącą pozycję, a szczególnie **wpływ ze sprzedaży nieruchomości** zabudowanej przy ul. Zamkowej 1 w lutym 2011 roku (560 000 zł), z którego uregulowane zostały zaległe zobowiązania w kwocie 373.233,60 bez konieczności angażowania wpływów bieżących na ich sukcesywną spłatę.

Ministerstwo Kultury i Sztuki przyznało Teatrowi **dotację na wydatki inwestycyjne** w ostatecznej kwocie 99.996,64 zł na realizację projektu w ramach programu operacyjnego Infrastruktura Kultury pn. „Modernizacja wałbrzyskiego Teatru Lalki oraz zakup wyposażenia”, którego wartość brutto zamknęła się kwotą 292.000,19 zł.

KOSZTY:

Koszty działalności bieżącej zostały przekroczone o **2,70%** w stosunku do planu 2011. Zaistniała proporcja wynika głównie z:

- ✓ zwiększonych odpisów amortyzacyjnych, związanych z modernizacją infrastruktury teatralnej w ramach projektu „Modernizacja wałbrzyskiego Teatru Lalki oraz zakup wyposażenia” – wzrost wykonania planu o 10,23% w poz. **amortyzacja**
- ✓ konieczności doposażenia pracowni teatralnych w niskocenne środki trwałe, zakupu kasy fiskalnej, urządzeń na potrzeby scenografii do spektaklu, 2 komputerów do pracy merytorycznej, okotowania dla potrzeb Małej Sceny - zwiększone wykonanie w poz. **zużycie materiałów** o 58,93% w stosunku do planu,
- ✓ zwiększającej się awaryjności wyeksploatowanego teatralnego busa (rok produkcji 1998), szczególnie po

lub w trakcie dalszych wyjazdów zespołu z zakontraktowanymi spektaklami oraz wykonanego remontu pracowni stolarskiej, garderobianej oraz technicznej obsługi sceny w ramach projektu modernizacyjnego (26.794,35zł) - wykonanie planu w 732,78% w poz. **usługi remontowe**,

- ✓ konieczności zabezpieczenia transportu obcego na dojazd zespołu ze spektaklem do kontrahenta – wykonanie planu w 115,51% w poz. **usługi transportowe**,
- ✓ zwiększonej liczby wyjazdów zespołu aktorskiego oraz pracowników technicznej obsługi sceny z prezentacjami poza siedzibę Teatru, w tym wyjazdy kilkudniowe oraz zagraniczne – wykonanie na poziomie 174,63% wartości zaplanowanych w poz. **podróże służbowe**,
- ✓ wzrostu ilości świadczeń pracowniczych w stosunku do zakresu planowanego o 20,88% w poz. **świadczenia dla pracowników**,
- ✓ zwiększenia kosztów wynagrodzeń autorskich (tantiem od zagranych spektakli) – wykonanie planu w 132,31% w poz. **pozostałe koszty**.

W ośmiu pozycjach kosztów, wartości nie przekraczają planowego wykonania, kształtując się w granicach od 41,81% do 99,94%, w tym: pozostałych usług, planowanych wynagrodzeń, ubezpieczeń ZUS, odpisu na ZFŚS, energii, wody i gazu, usług bankowych, podatków i opłat oraz kosztów finansowych.

Wydatki majątkowe pozostają na poziomie 75,03% w zestawieniu z wielkościami planowanymi i wynikają z realizacji projektu modernizacyjnego oraz konieczności zakupu projektora multimedialnego.

za 2011 rok
z analitycznym opisem przedmiotowym

I. Przychody

| L.p | Wyszczególnienie | Wykonanie za 2010 rok | Wykonanie za 2011 rok | % |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|
| 1. | Dotacja ogółem: | 1.049.000,00 | 1.020.000,00 | 97,24 |
| | •Starostwo Powiatowe - dotacja na działalność | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 100,00 |
| | •Starostwo Powiatowe - dotacja na obchody jubileuszu 65-lecia | 22.000,00 | - | - |
| | •Starostwo Powiatowe- dotacja na zadania realizowane w ramach pożytku publicznego | 7.000,00 | - | - |
| | •Gmina Wałbrzych | 15.000,00 | - | - |
| | •Urząd Marszałkowski Województwa | 5.000,00 | - | - |
| | •Fundacja Współpracy Polsko-Niemieckiej | - | 20.000,00 | - |
| 2. | Przychody własne ogółem (a +b); | 432.399,60 | 1.081.013,96 | 250,00 |
| | a) wpływy własne : | 432.399,60 | 521.013,96 | 120,49 |
| | •przedstawienia | 315.670,72 | 370.632,80 | 117,41 |
| | •programy, plakaty | 516,43 | 959,81 | 185,85 |
| | •wynajem sali, środka transportu, sprzętu | 9.407,78 | 12.192,42 | 129,60 |
| | •transport przedst., dowóz | 14.625,17 | 28.067,37 | 191,91 |
| | •warsztaty teatralne, lekcje | 6.530,00 | 2.200,00 | 33,69 |
| | •urodziny | 3.654,56 | 2.661,33 | 72,82 |
| | •odpłatność pracowników za media, wynajm lokalu | 5.359,95 | 5.852,00 | 109,18 |
| | •pozostałe (wypoż. eksponatów, sprzedaż scenografii, inne) | 19.756,55 | 11.178,14 | 56,57 |
| | •sponsoring | 8.918,02 | - | - |
| | •tantiemy | 12.217,47 | 11.856,02 | 97,04 |
| | •darowizny pieniężne | 16.400,00 | 12.160,00 | 74,15 |
| | •działania reklamowo-promocyjne | 6.529,18 | 13.502,54 | 206,80 |
| | •nagroda | 10.000,00 | 5.000,00 | 50,00 |
| | •pozostałe przychody operacyjne * | 2.506,85 | 33.139,13 | 1.321,94 |
| | •odsetki bankowe | 306,92 | 11.018,49 | 3.590,02 |
| | •zyski nadzwyczajne | - | 593,91 | - |
| | b)sprzedaż nieruchomości** | - | 560.000,00 | - |
| | RAZEM PRZYCHODY | 1.481.399,60 | 2.101.013,96 | 141,83 |

* w tym umorzone zobowiązania - 30.256,07

** Jednorazowy przychód ze sprzedaży budynku przy ul. Zamkowej 1

Jednorazowy **przychód ze sprzedaży nieruchomości zabudowanej** przy ul. Zamkowej 1 spowodował ogólny wzrost przychodów Teatru o 41,83%. W strukturze przychodów własnych przedmiotowa sprzedaż stanowiła znaczącą pozycję - 51,80%.

Dotacja podmiotowa na działalność w roku 2011 stanowiła taką samą wielkość jak w okresie analogicznym 2010. Pozycję **dotacja** zwiększyło dofinansowanie produkcji spektaklu przez Fundację Współpracy Polsko-Niemieckiej kwotą 20.000,00.

Przychody własne (bez wpływu ze sprzedaży nieruchomości) w roku 2011 rok wyniosły **521.013,96** podnosząc o 20,49% kwotę przychodów z okresu analogicznego 2010, a tym samym procentowy udział przychodów własnych w odniesieniu do dotacji podmiotowej do **52,10 %**. Głównym źródłem przychodu jednostki pozostają wpływy ze sprzedaży produkcji artystycznych Teatru.

| lata | ilość premier | Przedstawienia | | | Widzowie | | | Wpływy netto | | |
|-------------|---------------|----------------|-----------|------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-----------------|
| | | siedziba | teren | razem | siedziba | teren | razem | siedziba | teren | razem |
| 2010 | 3 | 193 | 46 | 239 | 22 794 | 11 758 | 34 552 | 223 039 | 92 456 | 315 495 |
| 2011 | 4 | 207 | 55 | 262 | 24 428 | 15 353 | 39 781 | 249 301 | 120 957 | 370 258* |

**w ujęciu tabelarycznym przedmiotowego sprawozdania widnieje przychód ze sprzedaży przedstawień na poziomie 370.632,80, zawiera bowiem naliczony wpływ za niewykorzystane karnety i niemożliwe byłoby przypisanie powstałej różnicy do konkretnego przedstawienia, które są podstawą do sporządzenia powyższego zestawienia.*

Wpływy ze sprzedaży przedstawień stanowią w strukturze przychodów własnych 71,06% i osiągnęły najwyższy poziom licząc od 2004 roku. Średni wpływ netto ze spektaklu w terenie wynosi 2.199,22 przy 1.204,35 w siedzibie Teatru. Zwiększyła się również **sprzedaż programów i plakatów** teatralnych o 85,85%.

Z powyższego zestawienia wynika, że w porównaniu do okresu analogicznego zauważalny jest:

- o wzrost ilości spektakli w siedzibie Teatru,
- o wzrost liczby widzów w siedzibie Teatru o 7,17 % w porównaniu do 2010,
- o wzrost średniej frekwencji na 1 spektaklu w siedzibie Teatru do 118 widzów, natomiast ogółem do 152 widzów,
- o wzrost wpływów kasowych ogółem o 17,36% w porównaniu do roku 2010, w tym w siedzibie o 11,77%.

Na wysokość **przychodów własnych** korzystnie wpłynęły:

- o **odsetki bankowe** od środków, zdeponowanych na rachunku bankowym Teatru – wzrost o 3.590,02% w porównaniu do roku 2010,
- o umorzenie zobowiązania przez Prezydenta Miasta Wałbrzycha, wynikłe z zaległości czynszowych wobec Gminy Wałbrzych na kwotę 30.256,07, wykazane w poz. **pozostałe przychody operacyjne** – wzrost przychodu o 1.321,94%,

Wyższy wskaźnik osiągnęły **przychody z wynajmów** (pomieszczeń teatralnych, środka transportu, sprzętu) w porównaniu do okresu analogicznego 2010, zwyżka o 29,60%.

Zdecydowanie wzrosły **wpływy za transport**, głównie z tytułu przedstawień granych w objeździe o 91,91% przy wzroście kosztów paliwa tylko o 38,96%. W roku 2011 teatralny bus ulegał awariom w drodze do kontrahenta, co wpłynęło na wzrost kosztów obcych **usług transportowych** o 97,66%. Zużycie techniczne samochodu postępuje (rok produkcji 1998), co staje się coraz bardziej odczuwalne i uciążliwe przy dalszych trasach, których liczba sukcesywnie wzrasta.

Za prowadzone **działania reklamowe i promocyjne** na rzecz firm m.in. Gazowni Wałbrzyskiej, EnergiaPro S.A. oddziału wałbrzyskiego, Kubara Investmenthouse, Uzdrowisko Szczawno-Jedlina Teatr odnotował w tejże pozycji wzrost przychodów o 206,80% w porównaniu do roku 2010, kontrahenci preferują taką formą usługi przy ewidentnym spadku zainteresowania **sponsoringiem**.

Wpływ ze **sprzedaży nieruchomości** w lutym 2011 roku pozwolił na pokrycie zaległych zobowiązań w kwocie 373.233,60 zł, w tym wobec ZFŚS w kwocie 90.357,54 zł oraz zabezpieczenie wkładu własnego w wysokości 192.003,55 zł brutto na realizację projektu "Modernizacja wałbrzyskiego Teatru Lalki oraz zakup wyposażenia", dofinansowanego środkami Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, na podstawie zawartej umowy nr 03225/11/DEK z dnia 04.05.2011, w ramach programu Infrastruktura Kultury (99.996,64zł).

W okresie sprawozdawczym spadły przychody w poz. **warsztaty i lekcje teatralne, organizacja urodzin w Teatrze, pozostałe - wypożyczenia, sponsoring, tantiemy, darowizny pieniężne, nagrody**. Wartość tego rodzaju wpływów oscylowała w granicach od 33,69% do 97,04% w porównaniu do wykonania w roku 2010.

II. Wykonanie kosztów w układzie rodzajowym

| L.p. | K-to | Wyszczególnienie | Wykonanie za 2010 | Wykonanie za 2011 | % |
|------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | 401 | Amortyzacja środków trwałych | 45.614,22 | 48.502,22 | 106,33 |
| 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 | 47.621,46 1.807,59 9.484,28 7.002,84 4.429,36 2.358,75 13.961,10 4.837,99 3.739,55 | 73.586,58 2.861,86 13.179,37 7.350,32 5.605,82 4.694,57 15.475,96 18.433,26 5.985,42 | 154,52 158,32 138,96 104,96 126,56 199,03 110,85 381,01 160,06 |
| 3. | 419 | Energia, woda, gaz w tym: • energia • woda • gaz | 42.916,82 19.497,21 3.514,92 19.904,69 | 39.950,70 14.073,61 3.319,83 22.557,26 | 93,09 72,18 94,45 113,33 |
| 4. | 425 | Usługi bankowe | 360,00 | 202,50 | 56,25 |
| | | Usługi transportowe | 3.728,44 | 3.811,67 | 102,23 |
| 5. | 426 | • dowóz dzieci na przedstawienia (Gmina W-ch) • pozostałe usługi transportowe | 1.800,00 1.928,44 | - 3.811,67 | - 197,66 |
| 6. | 427 | Usługi remontowe | 6.061,99 | 36.639,18 | 604,41 |

* w tym: remont pomieszczeń : magazyn kostiumów, pracownia stolarska, pracownia obsługi sceny w ramach zadania "Modernizacja wałbrzyskiego Teatru Lalki i zakup wyposażenia" na kwotę 26.794,35

Amortyzacja w roku sprawozdawczym wzrosła nieznacznie (o 6,33%) z uwagi na naliczenie odpisów amortyzacyjnych od zrealizowanej inwestycji z początkiem grudnia 2011.

Zużycie materiałów w roku 2011 wyniosło 154,52% w porównaniu do okresu analogicznego 2010. Zaistniała proporcja wynika z konieczności doposażenia pracowni teatralnych w niskocenne środki trwałe takie jak: maszyny krawieckie (używane, ale w dobrym stanie technicznym), z konieczności zakupu kasy

fiskalnej, urządzeń na potrzeby scenografii do spektaklu premierowego, w tym mikrofonów nagłownych, komputerów i innych, niezbędnych do efektywnego prowadzenia działalności programowej. W związku z wyjazdami ze spektaklami do odległych aglomeracji miejskich wzrosło proporcjonalnie **zużycie paliwa** o 38,96%, jednakże koszty z tego tytułu zostały zrekompensowane po stronie przychodów, w pozycji transport przedstawień.

Procentowo wzrosły **koszty eksploatacji sztuk** o 99,03%, wartościowo stanowi to kwotę 2.335,82 zł. Zważywszy jednak na 17 pozycji repertuarowych granych przemiennie w siedzibie i w objeździe wartość ta pozostaje w granicach bezpiecznego ryzyka.

Intensywna eksploatacja sprzętu komputerowego pociąga za sobą wzrost **kosztów materiałów biurowych** (tusze i tonery do drukarek), wykorzystywanych do celów marketingowo-reklamowych, o 26,56%. W podpunkcie **pozostałe** wzrost kosztów spowodowały zawarte umowy barterowe na zasadzie wzajemnej wymiany towarów i usług.

W pozycji **energia, woda, gaz** wystąpiły znaczące oszczędności w zużyciu energii elektrycznej o 27,82%, które zaważyły na kosztach ogólnych tego rodzaju. Są one efektem prowadzonych negocjacji z dostawcą energii i uzgodnieniem korzystnej ceny za 1 kWh do końca 2012 roku. Koszty energii mogłyby być jeszcze niższe gdyby można było wymienić tradycyjne oświetlenie sceniczne (reflektory o poborze 1000W) na rozwiązania ledowe (spadek poboru mocy do 190W) i osiągnąć pięciokrotnie niższe zapotrzebowanie na energię podczas prezentacji spektaklu.

Niestety, nie udało się takich korzyści uzyskać w rozmowach z dostawcą gazu, który powoływał się na obligatoryjne ceny dostaw, wynikające z branżowych przepisów prawnych. Wzrost cen oraz opłat przesyłowych wpłynął znacząco na poziom kosztów w tej pozycji w stosunku do okresu porównawczego – wzrost o 13,33%.

Spadły koszty **usług bankowych** o 43,75%. Z kolei w pozycji **usługi transportowe** nastąpił wzrost kosztów o 97,65%. Związany był z awarią teatralnego busa na trasie Wałbrzych-Głogów i koniecznością zabezpieczenia transportu obcego na dojazd zespołu z zakontraktowanym spektaklem do Głogowa.

Zdecydowany wzrost kosztów wystąpił w poz. **usługi remontowe** o 604,41%, spowodowany głównie remontami pomieszczeń teatralnych w ramach projektu modernizacyjnego, na wartość netto 26.794,35zł. Na poziom kosztów w tej pozycji wpłynęła również postępująca usterkowość i naprawy teatralnego busa, intensywnie eksploatowanego w działalności objazdowej.

| | | | | | |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7. | 429 | Pozostałe usługi ogółem w tym: •usługi telekomunikacyjne, opłaty pocztowe •usługi kominarskie •oczyszczanie •afisze do przedstawień, afisze - dodruk programy teatralne, zaproszenia, inne •usługi informatyczne (regeneracja tonerów) •usługi ochrony mienia (Buczka, Zamkowa) •czynsze (Buczka 15, Kopernika, Wrocławska) •koszty zarządu, fund. remont. Buczka 15/2 •nadzór kotłowni gazowej •pozostałe usługi •zakup usług do produkcji sztuk •wynajem mieszkania •składki członkowskie obsługa prawna | 102.204,36 14.243,54 260,00 3.408,82 10.222,56 3.518,55 25.818,20 18.840,24 3.068,59 600,00 1.152,74 1.200,00 19.571,12 300,00 | 113.827,54 9.079,25 260,00 3.503,04 15.165,21 2.104,88 24.059,50 20.083,70 3.074,66 2.181,30 7.911,74 6.894,01 18.760,25 300,00 450,00 | 111,37 63,74 100,00 102,76 148,35 59,82 93,19 106,60 100,20 363,55 686,34 574,50 95,86 100,00 - |
| 8. | 430 | Wynagrodzenia ogółem : •osobowe, w tym: ➢odprawa z tytułu rozwiązania umowy o pracę ➢oprawa emerytalna ➢jubileusze •honoraria •bezosobowe | 1.046.106,47 865.140,17 - 6.300,00 22.824,80 92.559,72 88.406,58 | 1.051.435,98 858.909,75 3.449,34 9.765,00 10.586,66 101.349,36 91.176,87 | 100,51 99,28 - 155,00 46,38 109,50 103,13 |
| 9. | 445 | Ubezpieczenia społeczne | 157.445,19 | 160.427,92 | 101,89 |
| 10. | 446 | Odpis ZFŚS | 30.209,23 | 29.700,20 | 98,31 |
| 11. | 447 | Świadczenia dla pracowników (badania lekarskie, ekwiwalenty, BHP, dopłata do wynajmu mieszkań) | 9.882,78 | 11.786,24 | 119,26 |
| 12. | 451 | Podatki, opłaty ogółem w tym: •podatek od nieruchomości •podatek drogowy •opłata za wieczyste użytkowanie gruntów •pozostałe opłaty | 16.723,94 9.977,00 1.000,00 5.660,94 86,00 | 11.898,99 8.197,00 1.747,00 1.825,23 129,76 | 71,15 82,16 174,70 32,24 150,88 |
| 13. | 452 | Podatek VAT w koszty | 8.417,91 | 9.950,63 | 118,21 |
| 14. | 463 | Podróże służbowe (wyjazdy zespołu aktorskiego, technicznego w teren) | 11.101,06 | 17.114,06 | 154,17 |

Koszty **usług pozostałych** wzrosły o 11,37%, a w szczególności w pozycjach **nadzór kotłowni gazowej** (o 363,55%), **pozostałe usługi** (o 686,34%) oraz **zakup usług do produkcji sztuk** (o 574,50%). Na koszt pierwszej pozycji złożyła się obowiązkowa opłata za nadzór techniczny nad funkcjonowaniem kotłowni gazowej w całym sezonie grzewczym, natomiast na wysokość kosztów w drugiej - przyjęcie usługi kompleksowej tj. wynajmu wraz z cateringiem, który został zbilansowany wpływem po stronie przychodów własnych Teatru (5.114,82zł). Z kolei w trzeciej – m.in. koszty wykonanej usługi korepetytora muzycznego, związanej z przygotowaniem piosenek do spektakli premierowych, tłumaczeń w jęz. niemieckim do projektu dofinansowanego przez Fundację Współpracy Polsko-Niemieckiej. Ta trzecia, ostatnia relatywnie obniżyła pozycję honorariów.

Wykonany program do spektaklu dotowanego przez FWPN oraz druk biletów teatralnych przyczynił się do wzrostu kosztów w poz. **afisze do przedstawień** o 48,35% .

Obniżenie kosztów wystąpiło tylko w czterech pozycjach: **usług informatycznych** o 40,18%, **usług ochrony mienia** o 6,81%, **wynajmu mieszkania** o 4,14% oraz **usług telekomunikacyjno-pocztowych** o 36,26%. Tę ostatnią obniżkę spowodowało nawiązanie korzystnej współpracy z Telefonią PLAY i zminimalizowanie rozmów na telefony stacjonarne z sieci DIALOG, obsługującej Teatr.

Wynagrodzenia ogółem w zasadzie pozostały na porównywalnym poziomie do okresu analogicznego 2010. Do takiego stanu rzeczy przyczyniło się rozwiązanie umowy o pracę (1 etat) oraz zmiana formy zatrudnienia na umowy cywilnoprawne. W ujęciu analitycznym nastąpił wzrost kosztów wynagrodzeń bezosobowych oraz honorariów, co w sumie daje wzrost w tych pozycjach o 12,63% w porównaniu do roku 2010. Nieznacznie obniżyły się koszty wynagrodzeń osobowych o 0,72%, co zasadniczo nie wpłynęło na wykonanie wynagrodzeń ogółem, kształtując wskaźnik wzrostu na poziomie 0,51% .

Niewielki wzrost kosztów **ubezpieczeń społecznych** (1,89%) wygenerowały składki odprowadzone od zawartych umów zleceń.

W kolejnych pozycjach kosztowych: **odpis na ZFŚS, podatki i opłaty ogółem** nastąpiło zmniejszenie kosztów rządu 30,54% w porównaniu do kosztów poniesionych w tym samym okresie w roku 2010. Na korzystny wskaźnik procentowy wpływ miała sprzedaż nieruchomości przy ul. Zamkowej 1 i zredukowanie opłat o podatek od nieruchomości i wieczyste użytkowanie gruntów.

Świadczenia dla pracowników w okresie sprawozdawczym wzrosły o 19,26% w związku z koniecznością przeprowadzenia szkolenia BHP dla wszystkich pracowników, a także okresową wypłatą ekwiwalentów za odzież roboczą.

Podatek VAT ujęty w kosztach wzrósł o 18,21% w porównaniu do 2010. Wynika on ze zmiennej struktury odliczania podatku naliczonego oraz wielkości zakupów towarów i usług. I tak odpowiednio w roku 2010 wskaźnik odliczenia VAT kształtował się na poziomie 76%, natomiast w roku sprawozdawczym stanowił 81%. Jednakże w roku sprawozdawczym zdecydowanie zwiększyły się zakupy niskocennych środków trwałych o 381,01% oraz usługi remontowe o 604,41%, co wpłynęło na przedmiotowy wzrost podatku VAT zaliczonego w koszty działalności bieżącej.

Podróże służbowe obejmują głównie koszty diet związane z wykonywaniem pracy zespołu aktorskiego wraz z techniczną obsługą sceny poza siedzibą Teatru. W okresie sprawozdawczym miały miejsce (niejednokrotnie) wyjazdy kilkudniowe z racji odległości i dopołudniowych godzin prezentacji zakontraktowanych spektakli, a także wyjazd poza granice kraju (Austria). W roku 2011 zagrano 55 spektakli poza siedzibą Teatru, generując koszty rządu 13.226 zł, które w strukturze kosztów tej pozycji wyniosły 77,28%. Ogólny wskaźnik kosztów podróży służbowych o wzrósł o 54,17%.

| | | | | | |
|-----------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|
| 15 | 465 | Koszty reprezentacji i reklamy, w tym: •reklama •reprezentacja | 9.664,68 79,40 9.585,28 | 3.997,87 940,77 3.057,10 | 41,37 1.184,85 31,89 |
| 16. | 469 | Pozostałe koszty, w tym: •tantiemy ZaiKS •ubezpieczenie samochodu, majątku | 30.472,76 23.831,85 6.640,91 | 37.350,23 29.995,17 7.355,06 | 122,57 125,86 110,75 |
| 17. | 756 | Koszty finansowe (odsetki, inne) | 5.110,72 | 1.030,04 | 20,15 |
| 18. | 759 | Inne koszty finansowe (różnice kursowe) | - | 224,13 | - |
| 19. | 769 | Pozostałe koszty operacyjne korekta roczna podatku naliczonego inne | 2.730,69 1.524,00 1.206,69 | 2.609,77 385,00 2.224,77 | 95,57 25,26 184,37 |
| 20. | 772 | Straty nadzwyczajne | - | - | - |
| RAZEM KOSZTY : | | | 1.576.372,72 | 1.654.046,45 | 104,93 |

Znacząco obniżyły się **koszty reprezentacji i reklamy**, bo aż o 58,63%, pomimo wprowadzenia w I półroczu dodatkowej pozycji reklama, związanej z popularyzacją działań artystycznych Teatru. W porównaniu do roku 2010 zdecydowanie spadły również **koszty finansowe** o 79,85%, co może świadczyć o poprawie płynności finansowej Teatru. Zmniejszeniu uległy również **koszty operacyjne** (o 4,43%).

W roku sprawozdawczym podniosły się **pozostałe koszty** Teatru o 22,57%, głównie za sprawą tantiem autorskich (o 25,86%), których wysokość naliczana jest od ceny biletu netto oraz ceny ryczałtowej netto. Stowarzyszenie ZAiKS z dniem 01 kwietnia 2011 roku wprowadziło rozliczanie wynagrodzeń autorskich na podstawie faktur, zwiększając tym samym należność o 23% podatek VAT. Rozwiązanie to korzystnie wpłynęło na wysokość sprzedaży opodatkowanej Teatru i możliwości odliczenia podatku naliczonego od zakupionych towarów i usług.

Analizując powyższe można stwierdzić **niewielki, ogólny wzrost kosztów Teatru o 4,93%** przy utrzymującej się tendencji wzrostu cen towarów i usług.

Teatr w roku 2011 odnotował dodatni wynik finansowy rzędu **446.967,51 zł**, który uzyskał głównie dzięki sprzedaży składnika majątkowego – nieruchomości zabudowanej przy ul. Zamkowej 1.

| Wynik finansowy | rok 2010 | rok 2011 | % |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------|
| Koszty ogółem: | 1.576.372,72 | 1.654.046,45 | 104,93 |
| Przychody ogółem: | 1.481.399,60 | 2.101.013,96 | 141,83 |
| w tym ze sprzedaży nieruchomości | - | 560.000,00 | |
| Wynik Zysk | 94.973,12 | 446.967,51 | |
| Strata | 94.973,12 | - | - |
| Stan środków pieniężnych na koniec roku (<i>bez środków ZFŚS</i>) | 15.957,66 | 141.038,38 | 883,83 |

środki na rachunku ZFŚS -2011 42.084,51

Jednakże analizując **wynik finansowy na działalności bieżącej w roku 2011** to zamyka się stratą w wysokości 113.032,49. Strata wzrosła w porównaniu do okresu analogicznego o 19,02%, przy tym samym

poziomie dotacji Organizatora, a pomimo wzrostu bieżących przychodów własnych o 20,49%.

| Wynik finansowy – działalność bieżąca 2011 | 2010 rok | 2011 rok | % |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Koszty bieżące ogółem: | 1.576.372,72 | 1.654.046,45 | 104,93 |
| Przychody bieżące ogółem: | 1.481.399,60 | 1.541.013,96 | 104,02 |
| Wynik Zysk Strata | 94.973,12 - 94.973,12 | 113.032,49 113.032,49 | - 119,02 |

| | 2010 | 2011 | % |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Koszty działalności Teatru (bez kosztów finansowych i operacyjnych), wynoszą ogółem: | 1.568.531,31 | 1.650.182,51 | 105,21 |
| Z tego przypada na: | | | |
| ➤ działalność podstawową (koszty premier, wynagrodzenia zespołu aktorskiego z pochodnymi, honoraria twórcze, koszty eksploatacji przedstawień) | 647.512,04 | 696.078,95 | 107,50 |
| ➤ pozostałe to koszty stałe utrzymania Teatru (w tym: wynagrodzenia pozostałych pracowników z pochodnymi) | 921.019,27 | 954.103,56 | 103,59 |
| Miesięczny koszt utrzymania Teatru w 2010 roku wyniósł średnio: | 130.710,94 | | |
| Miesięczny koszt utrzymania Teatru w 2011 roku wyniósł średnio: | | 137.515,21 | |

Zatem w roku sprawozdawczym miesięczne koszty utrzymania Teatru wzrosły o 5,21% w stosunku do roku 2010.

W tymże okresie korzystniej kształtują się relacje wydatków poniesionych na działania artystyczne o 7,50% od pozostałych kosztów utrzymania infrastruktury teatralnej – wzrost o 3,59% .

| Zatrudnienie w Teatrze na dzień | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|----------------------------------------|-------------|--------------|
| •dyrektor | - | 1 |
| •kierownik artystyczny | 0,5 | - |
| •kierownik literacki | - | 1 |
| •zespół aktorski | 8 | 7,5 |
| •pracownicy obsługi sceny | 6 | 5 |
| •pracownicy pracowni specjalistycznych | 6 | 5 |
| •pracownicy administracyjni | 3 | 3 |
| •pracownicy organizacji widowni | 1,5 | 1,75 |
| •pracownicy gospodarczy | 1 | 1 |
| •pracownicy ekonomiczni | 2 | 2 |
| | 28,0 | 27,25 |

Zatrudnienie w Teatrze nieznacznie się zmniejszyło w strukturze etatowej o 0,75 etatu na rzecz zatrudnienia na podstawie umów cywilnoprawnych.

NALEŻNOŚCI DLA TEATRU NA DZIEŃ 31.12.2011

| Lp. | Wyszczególnienie | Według ksiąg rachunkowych | Wymagalne na 31.12.2011 |
|-----|-----------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| 1. | Sąd Rejonowy w Wałbrzychu | 258,00 | - |
| 2. | Lubuski Teatr im. L. Kruczkowskiego | 1.188,76 | - |
| 3. | VAT do rozliczenia w następnym m -cu | 2.569,12 | - |
| 4. | Urząd Skarbowy podatek VAT | 4.631,00 | - |
| 5. | Pracownicy Teatru | 765,94 | - |
| 6. | Fundacja Współpracy Polsko -Niemieckiej | 6.500,00 | - |
| 7. | Skalny Grzegorz. Wyrok sądowy | 1.050,00 | - |
| | Razem | 16.962,82 | - |
| | dla porównania rok 2010 | 11.199,65 | 6.881,78 |

NALEŻNOŚCI DLA ZFŚS NA DZIEŃ 31.12.2011

| Lp. | Wyszczególnienie | Według ksiąg rachunkowych |
|-----|------------------------------------------|---------------------------|
| 1. | Pracownicy Teatru –pożyczki mieszk. ZFŚS | 9.087,50 |
| | Razem | 9.087,50 |
| | dla porównania rok 2010 | 97.645,04 |

ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 31.12.2011

| Lp. | Wyszczególnienie | Według ksiąg rachunkowyc h | Wymagalne na 31.12.2011 | Termin zapłaty | Data zapłaty |
|-----|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. | Wałbrzyskie Przedsiębiorstwo Wodociągów | 118,40 | - | 23, 30.01.2012 | 20, 27.01.2012 |
| 2. | Technika ciepła i pomiarowa „Radiator” | 369,00 | - | 13.01.2012 | 13.01.2012 |
| 3. | P.H.U Vicotel | 147,60 | - | 11.01.2012 | 09.01.2012 |
| 4. | ZUS –czynsz | 528,91 | - | 20.01.2012 | 20.01.2012 |
| 5. | Telefonia Dialog | 485,78 | - | 26.01.2012 | 24.01.2012 |
| 6. | Drukarnia Poldruk | 2.533,80 | - | 16,21.01.2012 | 16, 24.01.2012 |
| 7. | Alba Dolny Śląsk | 200,12 | - | 25.01.2012 | 24.01.2012 |
| 8. | Tauron Sp zo.o | 2.087,69 | - | 13.01,14-15.02.2012 | 13.01,14.02.2012 |
| 9. | WIW-BUD ochrona mienia | 2.295,92 | - | 30.01.2012 | 31.01.2012 |
| 10. | Polskie Górnictwo Naftowe | 5.363,38 | - | 11,16.01,16.02.2012 | 11,16.01,15.02.2012 |
| 11. | D. Jamrocha wynajem mieszkania | 1.148,09 | - | 10.01,10.02.2012 | 09.01,20.02.2012 |
| 12. | Eden Springs Sp. z oo | 60,00 | - | 14.01.2012 | 20.01.2012 |
| 13. | P-4 Play telefony | 51,84 | - | 05.01.2012 | 09.01.2012 |
| 14. | Urząd Skarbowy –podatek doch. od osób fiz. | 7.920,00 | - | 20.01.2012 | 20.01.2012 |
| 15. | ZUS składki – grudzień | 31.202,59 | - | 15.01.2012 | 15.01.2012 |
| | składki od wyn.za XII.2011 wypłac. w I.2012 | 14.165,17 | - | 15.02.2012 | 15.02.2012 |
| 16. | Wynagrodz. za XII.2011 wypł. w I.2012 netto | 65.995,12 | - | 05.01.2012 | 02.01.2012 |
| | tantiemy autorskie za XII.2011 | 2.494,11 | - | - | 20.01,20.02.2012 |
| | ZUS od wynagrodz. za XII.2011 wypł. w I.2012 | 17.887,26 | - | 15.02.2012 | 15.02.2012 |
| | podatek od wynagrodzeń | 4.251,00 | - | 20.02.2012 | 20.02.2012 |
| 17. | ZAIKS Warszawa tantiemy | 5.222,40 | - | 25.01.2012 | 25.01.2012 |
| 18. | Firma Portalu <i>zabezpieczenie wykonania robót budowl. do 2014</i> | 2.777,91 | - | - | do 2014 |
| | Razem : | 167.306,09 | - | | |
| | dla porównania rok 2010 | 399.791,97 | 137.497,38 | | |

W strukturze zobowiązań 86,02% stanowią wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi za miesiąc grudzień 2011 płatne do 05 stycznia 2012 roku. W porównaniu do okresu analogicznego 2010 wartość zobowiązań spadła o 58,15%, przy braku zobowiązań wymagalnych. Na zaistnienie takiego stanu rzeczy miał przychód ze sprzedaży nieruchomości przy ul. Zamkowej 1.

WYDATKI INWESTYCYJNE TEATRU LALKI I AKTORA W ROKU 2011

| L.p. | Nazwa zadania | Otrzymane dotacje w 2011 roku | Koszty inwestycyjne w 2011 roku | Zwrot podatku VAT | Zwrot dotacji |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|-------------------|---------------|
| 1. | Modernizacja wałbrzyskiego Teatru Lalki i zakup wyposażenia, w tym: - modernizacja – roboty budowlane - zakup wyposażenia Małej Sceny | 100.000,00 | 216.872,45 152.598,24 64.274,21 | 15.146,00 | 3,36 |
| 2. | Zakup środka trwałego - projektor multimedialny BENQ | | 1.993,00 | | |
| RAZEM | | 100.000,00 | 218.865,45 | 15.146,00 | 3,36 |

Całość wydatków inwestycyjnych wyniosła :

218.865,45

w tym:

- pokrytych z dotacji z budżetu MKiDN 84.850,64
(kwota dotacji budżetowych -99.996,64 pomniejszona o podatek VAT- 15.146)
- ze środków własnych 134.014,81

* Ponadto wykonane zostały prace remontowe: w pracowni stolarskiej, garderobianej oraz obsługi technicznej sceny, na kwotę 26.794,35

W/w wydatki zostały zakwalifikowane w koszty remontowe działalności bieżącej i wykazane w sprawozdaniu finansowym rok na koncie 427- usługi remontowe.

Sytuacja finansowa Teatru z uwzględnieniem ZFŚS w roku 2011

| lp. | nazwa | rok 2010 | rok 2011 | % |
|-----|---------------------------------------------|--------------|--------------|----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4:3 |
| 1. | stan należności na początek roku | 114.571,47 | 108.844,69 | 95,00 |
| 2. | stan zobowiązań na początek roku | 370.113,91 | 399.844,69 | 108,03 |
| 3. | stan środków pieniężnych na początek roku | 10.932,23 | 17.384,21 | 159,01 |
| 4. | przychody własne z prowadzonej działalności | 432.399,60 | 521.013,96 | 120,49 |
| 5. | przychody majątkowe | - | 560.000,00 | - |
| 6. | dotacje | 1.049.000,00 | 1.020.000,00 | 97,23 |
| 7. | koszty | 1.576.372,72 | 1.654.046,45 | 104,93 |
| 8. | środki na wydatki majątkowe | 1.916,00 | 218.865,45 | 1.142,04 |
| 9. | stan należności na koniec roku | 108.844,69 | 26.050,32 | 23,93 |
| 10. | stan zobowiązań na koniec roku | 399.844,69 | 167.306,09 | 41,84 |
| 11. | stan środków pieniężnych na koniec roku | 17.384,21 | 183.122,89 | 1.053,38 |

Podsumowanie do okresu analogicznego 2010:

ogólny wzrost przychodów Teatru w roku 2011 wyniósł 41,83 %, ogólny wzrost kosztów Teatru w okresie sprawozdawczym wyniósł 4,93% .

ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 31.12.2011

| L.p | Wyszczególnienie | Wg ksiąg rachunkowych | Wymagalne na 31.12.12 | Termin zapłaty | Data zapłaty |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|--------------|
| 1. | Wałbrzyskie Przedsiębiorstwo Wodociągów | 6,40 | - | 23.01.2012 | 20.01.2012 |
| | | 112,00 | - | 30.01.2012 | 27.01.2012 |
| | | 118,40 | | | |
| 2. | Technika Ciepła i pomiarowa Radiator | 369,00 | - | 13.01.2012 | 13.01.2012 |
| 3. | P.H.U Vicotel | 147,60 | - | 11.01.2012 | 09.01.2012 |
| 4. | ZUS –czynsz | 528,91 | - | 20.01.2012 | 20.01.2012 |
| 5. | Telefonia Dialog | 485,78 | - | 26.01.2012 | 24.01.2012 |
| 6. | Drukarnia Poldruk | 1.968,00 | - | 16.01.2012 | 16.01.2012 |
| | | 565,80 | - | 21.01.2012 | 24.01.2012 |
| | | 2.533,80 | | | |
| 7. | Alba Dolny Śląsk | 200,12 | - | 25.01.2012 | 24.01.2012 |
| 8. | Tauron Sp zo.o | 1.493,94 | - | 13.01.2012 | 13.01.2012 |
| | | 73,42 | - | 13.01.2012 | 13.01.2012 |
| | | 455,99 | - | 13.01.2012 | 13.01.2012 |
| | | 47,92 | - | 14.02.2012 | 14.02.2012 |
| | | 16,42 | - | 15.02.2012 | 14.02.2012 |
| 2.087,69 | | | | | |
| 9. | WIW-BUD ochrona mienia | 2.295,92 | - | 30.01.2012 | 31.01.2012 |
| 10. | Polskie Górnictwo Naftowe | 4.681,06 | - | 11.01.2012 | 11.01.2012 |
| | | 11,13 | - | 11.01.2012 | 11.01.2012 |
| | | 625,99 | - | 16.01.2012 | 16.01.2012 |
| | | 45,20 | - | 16.02.2012 | 16.02.2012 |
| 5.363,38 | | | | | |
| 11. | D. Jamrocha wynajem mieszkania | 821,70 | - | 10.01.2012 | 09.01.2012 |
| | | 326,39 | - | 10.02.2012 | 20.02.2012 |
| | | 1.148,09 | | | |
| 12. | Eden Springs Sp. z oo | 60,00 | - | 14.01.2012 | 20.01.2012 |
| 13. | P-4 Play telefony | 51,84 | - | 05.01.2012 | 09.01.2012 |
| 4. | Urząd Skarbowy –podatek dochodowy od osób fizycznych | 7.920,00 | - | 20.01.2012 | 20.01.2012 |
| 15. | ZUS składki za m-c XII Składki nalicz. od wynagrodz.wypł. w m-cu I za XII .11 -zalicz. w koszty XII | 31.202,59 | - | 15.01.2012 | 15.01.2012 |
| | | 14.165,17 | | 15.02.2012 | 15.02.2012 |
| | | 45.367,76 | | | |
| 16. | Wynagrodzenia za m-c grudzień wypł. w I netto tantiemy autorskie za XII tantiemy autorskie za XII skł. Zus od wynagr. za XII wypł. w I potrącone od pracowników podatek od wynagrodz. za XII wypł. w I | 65.995,12 | - | 05.01.2012 | 02.01.2012 |
| | | 1445,53 | | - | 20.01.2012 |
| | | 1.048,58 | | - | 20.02.2012 |
| | | 17.887,26 | | 15.02.2012 | 15.02.2012 |
| | | 4.251,00 | | 20.02.2012 | 20.02.2012 |
| 90.627,49 | | | | | |
| 17. | ZAIKS Warszawa tantiemy | 5.222,40 | - | 25.01.2012 | 25.01.2012 |
| 18. | Firma Portala zabezpieczenie wykonania robót | 2.777,91 | - | Do X 2014 | - |
| Razem : | | 167.306,09 | | | |