

**TEATR WSPÓŁCZESNY**  
**Ul. Mokotowska 13**  
**03-849 Warszawa**

**Regon 016333663**  
**NIP 525- 000 -97- 72**  
**PKD (2007) 9001Z,**  
**RIK 5/2000/SPW**

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego** **za rok obrotowy 2017**

**trwający od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017**

- 1) Sprawozdanie finansowe sporządza Teatr Współczesny z siedzibą w Warszawie, przy ul. Mokotowskiej 13, z przeciętnym średniorocznym zatrudnieniem w roku obrotowym 2017 wynoszącym 101 osób średniorocznie w przeliczeniu na pełne etaty (w 2017 roku 97 osób średniorocznie w przeliczeniu na pełne etaty).

Teatr Współczesny, zwany dalej Instytucją, jest samorządową instytucją kultury.

Organizatorem Teatru Współczesnego jest Miasto Stołeczne Warszawa.

Nadzór nad działalnością Teatru Współczesnego sprawują organy Miasta Stołecznego Warszawy w zakresie ich kompetencji.

Przedmiotem działalności Teatru jest, według Polskiej Klasyfikacji Działalności:

- PKD(2007) - 9001Z - działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych.
- PKD(2004) – 9231A - działalność zespołów teatralnych dramatycznych i lalkowych.

Zgodnie ze statutem Teatru Współczesnego, wprowadzonym Uchwałą Nr XXXVIII/ 999/2012 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 20 czerwca 2012 roku w sprawie zmiany statutu Teatru Współczesnego, do podstawowych zadań Teatru należy :

- Przygotowywanie i prezentacja przedstawień teatralnych;
- Prezentowanie własnych przedstawień poza siedzibą Teatru;
- Współpraca z twórcami, wykonawcami oraz innymi specjalistami przy realizacji zadań statutowych;
- Udział w krajowych festiwalach i imprezach kulturalnych z zakresu swojej działalności; Prowadzenie działalności edukacyjnej i upowszechniającej w dziedzinie teatru
- Prowadzenie różnorodnych form teatralnych i przedsięwzięć artystycznych

W 2017r Teatr Współczesny wystawił dwie premiery; obie na dużej scenie przy ul. Mokotowskiej 13.

- „Czas Barbarzyńców” - reż. Jarosława Tumidajskiego                      premiera    29.04.2017r  
 - „Psie serce” - reż. Macieja Englerta    premiera    14.10.2017r

W repertuarze Teatru oprócz przedstawień premierowych są grane spektakle, których premiery odbyły się w latach poprzednich i tak:

tytuł sztuki	data premiery	ilość przedstawień		ilość widzów w 2017	liczba miejsc	% frekwencji
		w 2017	od dnia premiery			
<b>Scena - Mokotowska 13</b>						
"Ludzie i Anioły"	04-04-2009	15	230	3 397	272	83,26%
"Hamlet"	01-06-2012	18	189	5 073	272	72,18%
"Najdroższy"	16-03-2013	21	231	4 792	272	83,89%
"Posprzątane"	09-11-2013	8	134	1 457	272	66,96%
"Taniec Albatrosa	07-11-2014	15	108	2 754	272	67,50%
„Niepoprawni (Fantazy)”	29.11.2015	6	52	890	272	54,53%
„Lepiej już było”	15.10.2016	67	94	16 953	272	93,03%
„Czas Barbarzyńców”	29.04.2017	24	24	4 058	272	62,16%
„Psie serce”	14.10.2017	26	26	7 613	272	107,65%
<b>Razem w siedzibie</b>		<b>200</b>		<b>45 448</b>	<b>54 400</b>	<b>83,54%</b>
<b>Scena w Baraku</b>						
"Mimo wszystko"	19-04-2005	16	205	1 047	98	66,77%
„Bucharest calling”	04.06.2016	25	52	1 493	84	71,10%
<b>Razem w siedzibie</b>		<b>41</b>		<b>2 540</b>	<b>3 668</b>	<b>69,25%</b>
Poza siedzibą						
w tym:						
w kraju						
za granicą						
		0		0	0	
<b>Razem przedstaw. Własne</b>		<b>241</b>		<b>47 988</b>	<b>58 068</b>	<b>82,64%</b>
<b>Przedstawienia gościnne</b>						
<b>Razem gościnne</b>						
<b>OGÓŁEM</b>		<b>241</b>		<b>47 988</b>	<b>58 068</b>	<b>82,64%</b>

Jak widać w powyższej tabeli Teatr zagrał 241 spektakli ogółem w tym na dużej scenie 200 spektakli , a na scenie w Baraku z racji planowanej budowy Teatru są w repertuarze tylko dwie sztuki i zagraliśmy 41 spektakli .

Oprócz spektakli znajdujących się w repertuarze Teatru na dużej scenie przy Mokotowskiej odbyło się spotkanie pt. „Zaledwie okruszki” poświęcone Erwinowi Axerowi . Wieczór wyreżyserował Jarosław Tumidajski.

Na spektakle w Teatrze Współczesnym łącznie z wieczorem poświęconym Erwinowi Axerowi przyszło w 2017r 48 260 osób co dało frekwencję 83 %.

Największą frekwencją cieszyły się sztuki - „Lepiej już było”-93,03% „Ludzie i anioły” – 83,26%, „Najdroższy” -78% oraz nowa premiera „Psie serce” 107,65% pozostałe sztuki od 54% - 71% frekwencji.

Teatr Współczesny posiada grunt w użytkowaniu wieczystym, który otrzymał nieodpłatnie od Urzędu Rejonowego w Warszawie ul. Koszykowa 6 na podstawie protokołu uzgodnień R.Wa.Gg.7224/696/94/BN z dnia 28.03.1997r. Działka o powierzchni 877m2 oznaczona w ewidencji gruntów numerem 119 w Obrębie 5-05-06 przy ul. Jaworzyńskiej 1. Użytkowanie wieczyste na 99 lat do dnia 30.04.2096r. Akt notarialny na użytkowanie wieczyste powyższej działki został spisany w dniu 30.04.1997r z jednoczesnym wystąpieniem do Sądu Rejonowego Warszawa Mokotów VI Wydział Ksiąg Wieczystych o założenie Księgi Wieczystej. Wartość gruntu została ustalona na kwotę 1 991 246,- złotych /jeden milion dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście czterdzieści sześć/. Na zlecenie Teatru wyceny dokonała mgr.Inż. Jolanta Łopacińska, biegły z listy wojewódzkiej do szacowania nieruchomości.

Grunt przy Jaworzyńskiej 1 został zapisany w Księdze Wieczystej pod nr. KW-204469.

- 2) Czas trwania Teatru Współczesnego, jako instytucji jest nieograniczony.
- 3) Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2017r. do dnia 31 grudnia 2017r. i jest porównywalne z rokiem obrotowym za rok 2016 trwającym od dnia 1 stycznia 2016r. do dnia 31 grudnia 2016r
- 4) Teatr Współczesny jest instytucją kultury jednozakładową, nie posiadającą oddziałów. W jej skład nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- 5) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Teatr w dającej się przewidzieć przyszłości.  
Brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

- 6) Przyjęte przez Teatr zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły i w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, przedstawiają się następująco:
- Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wyceniana jest według rzeczywistych cen zakupu netto.
  - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość jest mniejsza niż 3.500,- traktowane są jako materiały lub usługi i księgowane bezpośrednio 100% w koszty zużycia materiałów i usług.
  - Odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonuje się w równych ratach co miesiąc, stosując rozliczanie amortyzacji metodą liniową wg stawek podatkowych.  
Oznacza to, iż co miesiąc naliczane są równe raty amortyzacji od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia do ewidencji, do całkowitego zamortyzowania, albo sprzedaży, likwidacji, itp.
  - Należności i zobowiązania są wycenione w kwotach wymagających zapłaty, określonych w zawartych z kontrahentami umowach.
  - Zakres usług jakie świadczy Teatr Współczesny powoduje, że nie posiada aktywów takich jak: towary, produkty gotowe, wymagających szczególnej formy wyceny.
  - Posiadane materiały w magazynie przeznaczone są do produkcji i naprawy środków inscenizacji do sztuk wystawianych w Teatrze. Materiały przyjmowane są do magazynu wg rzeczywistych cen zakupu netto, a rozchodowywane wg rzeczywistych cen nabycia netto jako przeciętna-średnioważona.
  - Teatr Współczesny nie posiada kont w walutach obcych.
  - Instytucja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy rachunek zysków i strat według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości, zmodyfikowanym i przekształconym z dnia 1 stycznia 2010 r. w oparciu o regulacje określone w art.50 ustawy o rachunkowości - dostosowanie do potrzeb i specyfiki działalności. W przypadku gdy otrzymana dotacja stanowi jedno z bezpośrednich źródeł finansowania podstawowej działalności operacyjnej, wówczas jest ona wykazana w rachunku zysków i strat w grupie A przychodów („Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi”), pod warunkiem, że dotacja ta nie została przyznana na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych.

- Teatr Współczesny w 2017r nie otrzymał dotacji na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych.
- Teatr nie miał obowiązku sporządzania Rachunku przepływów pieniężnych za 2017r

.Roczne sprawozdanie finansowe Teatru Współczesnego za 2017r podlega badaniu przez firmę audytorską. Badanie to nie wynika z ustawy o rachunkowości lecz jest

zapisane w umowie Dyrektora Teatru z organizatorem – Biurem Kultury Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy.

Kwota za audyt wynikająca z umowy wynosi 4 900.00/słownie: cztery tysiące dziewięćset/netto. Firmę audytorską zatwierdził Organizator.

- Po wyborze przez Organizatora i zatwierdzeniu oferty w dniu 29.11.2017r Teatr Współczesny zawarł dnia 15 stycznia 2017r umowę z firmą audytorską „POLSKIE TOWARZYSTWO EKONOMICZNE „PROFIT” spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Rakowiecka 41 lok.28 02-521 Warszawa wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców pod nr.KRS 0000014823 oraz wpisanych na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr. 250 rejestru Krajowej Izby Biegłych Rewidentów.

Warszawa, dnia 09.02.2018r


Podpisy na niniejszym materiale „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017 składają, zgodnie z zapisami w Rejestrze Instytucji Kultury:

Teatr Współczesny RIK 5/2000/SPW

1. Maciej Englert - Dyrektor

DYREKTOR TEATRU  
  
Maciej Englert

2. Bożena Linek- Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Bożena Linek

TEATR WSPÓŁCZESNY Mokotowska 13 00-640 Warszawa		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016	po z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)</b>	<b>2 406 345,48</b>	<b>2 459 553,95</b>	<b>A.</b>	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	<b>2 889 099,69</b>	<b>2 574 377,35</b>
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	2 536 664,92	2 536 664,92
		0	0	IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwy)	37 712,43	0
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 406 345,48</b>	<b>2 459 553,95</b>	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>314 722,34</b>	<b>37 712,43</b>
1.	Środki trwałe	2 406 345,48	2 459 553,95	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>829 839,77</b>	<b>758 097,14</b>
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	1 991 246,00	1 991 246,00	I	Rezerwy na zobowiązania	292361,12	207000,00
b)	budynki i budowle	205 214,15	212 330,30	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	200 602,34	252 033,02	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
d)	środki transportu	0	0	*	dlugoterminowa		
e)	inne środki trwałe	9 082,99	3 944,63	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	292361,12	207000,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	dlugoterminowe		
V.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	*	krótkoterminowe	292 361,12	207 000,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0	0
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 312 593,98</b>	<b>872 920,54</b>	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	<b>73762,59</b>	<b>118422,76</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały	73 762,59	118 422,76	e)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	111 759,46	215 233,35
3.	Produkty gotowe			3.	Wobec pozostałych jednostek	85449,29	183 180,00
4.	Towary			a)	Kredyty i pożyczki		
5.	Zaliczki na dostawy			c)	inne zobowiązania finansowe		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>63 068,86</b>	<b>74 358,11</b>	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	61384,69	82988,82
3.	Należności od pozostałych jednostek	63068,86	74358,11	*	do 12 miesięcy	61 384,69	82 988,82
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	40 025,79	24 233,94	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18 291,07	33 801,17	f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	4 752,00	16 323,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 641,65	15 508,04
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń	21 422,95	84 683,14
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 166 444,70</b>	<b>674 002,45</b>	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1166444,70	674002,45	4.	fundusze specjalne	26 310,17	32 053,35
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>425 719,19</b>	<b>335 863,79</b>
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	425719,19	335863,79
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1166444,70	674002,45	*	długoterminowe	199 697,89	235 256,38
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach			*	krótkoterminowe	226 021,30	100 607,41
		1 144 886,53	658 272,10				
*	inne środki pieniężne	21 558,17	15 730,35				
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>9 317,83</b>	<b>6 137,22</b>				
<b>Suma aktywów</b>		<b>3 718 939,46</b>	<b>3 332 474,49</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>3 718 939,46</b>	<b>3 332 474,49</b>

Sporządził:

zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*B. Linek*  
Bożena Linek

Warszawa 09.02.2018r

DYREKTOR TEATRU

*M. Englert*  
Maciej Englert

TEATR WSPÓŁCZESNY ul. Mokotowska 13 00-640 Warszawa		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		dane za bieżący rok obrotowy 2017	dane za poprzedni rok obrotowy 2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>10 401 829,42</b>	<b>9 573 869,21</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 346 829,42	2 023 869,21
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	
V	Dotacje podmiotowe organizatora	8 005 000,00	7 550 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	50 000,00	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 045 524,67</b>	<b>9 399 710,69</b>
I	Amortyzacja	86 446,44	107 891,56
II	Zużycie materiałów i energii	624 539,69	599 029,67
III	usługi obce	715 342,85	691 558,17
IV	Podatki i opłaty	386 037,40	374 821,80
V	wynagrodzenia	6 794 578,94	6 319 422,80
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 328 026,06	1 213 826,99
	w tym emerytalne	599 832,74	552 067,83
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	110 553,29	93 159,70
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>356 304,75</b>	<b>174 158,52</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>248 316,82</b>	<b>69 430,16</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Dotacje	0	0
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych	0	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	248 316,82	69 430,16
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>292 361,12</b>	<b>207 001,75</b>
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	292 361,12	207 001,75
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>312 260,45</b>	<b>36 586,93</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 461,89</b>	<b>1 125,50</b>
II	Odsetki	2 461,89	1125,5
V	Inne	0	0
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Odsetki		0
IV	Inne		0
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>314 722,34</b>	<b>37 712,43</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>314 722,34</b>	<b>37 712,43</b>

.....  
sporządził

Warszawa 09.02.2018r

.....  
zatwierdził

GLÓWNY KSIĘGOWY

*p. Linek*  
Bożena Linek

DYREKTOR TEATRU

*Maciej Englert*

**TEATR WSPÓLCZESNY**  
**Ul. MOKOTOWSKA 13**  
**00-640 Warszawa**

**Regon 016333663, NIP 525-000-97-72**  
**PKD (2007) - 9001Z**

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu**

### **za rok obrotowy 2017**

sporządzone według wzoru określonego w załączniku nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r.  
o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 z późn.zm.)

Dodatkowe informacje i objaśnienia zostały zaprezentowane poniżej, w oparciu o art. 48, ust.1, pkt 2 ustawy o rachunkowości, w układzie punktów oraz podpunktów, wynikających z załącznika nr 1 – „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy o rachunkowości, w części „Dodatkowe informacje i objaśnienia”.

**Zgodnie z art.48, ust.2 zakres informacji dodatkowej - określa załącznik nr 1 do ustawy o rachunkowości.**

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

### **- Punkt 1 -**

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, amortyzacji lub umorzenia – zawierają tabele.

Omówienie przychodów i rozchodów środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zostało zaprezentowane poniżej:

Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wyceniana jest według rzeczywistych cen zakupu netto.



Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość jest mniejsza niż 3500,- traktowane są jako materiały lub usługi i księgowane bezpośrednio 100% w koszty zużycia materiałów i usług.

Odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej poszczególnych środków trwałych, które podlegają amortyzacji i wartości niematerialnych i prawnych dokonano w równych ratach co miesiąc, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór (zasada zawarta w ZPK).

W planie amortyzacji założono rozliczanie amortyzacji metodą liniową,

Według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku została przeprowadzona inwentaryzacja Środków trwałych metodą weryfikacji.

Przychodu wartości niematerialnych i prawnych w 2017 roku nie było.

Przychody środków trwałych w 2017 r. dotyczyły:

Wyszczególnienie		Zakupy o wartości jednostkowej		Razem
		powyżej 3,5 tys. zł		
<b>grupa 6</b>	<b>Urządzenia techniczne</b>	<b>21 600,00</b>		<b>21 600,00</b>
1.	projektor obrazów EIKI LC-XN200L z obiektywem 0,8	15 400,00		
2.	Stacja graficzno-dźwiękowa Dell Precision 3620 akustyk	6 200,00		
<b>grupa 4</b>	<b>Maszyny i urządzenia</b>	<b>4 347,97</b>		<b>4 347,97</b>
1.	Komputer Deskop Dell Vostro + monitor LED Dell	4 347,97		
<b>grupa 8</b>	<b>Narzędzia i wyposażenie techniczne do biur</b>	<b>7 290,00</b>		<b>7 290,00</b>
1.	Kserokopiarka Canon IRAC 3520i	7 290,00		
<b>Razem</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>33 237,97</b>		<b>33 237,97</b>

z tego:

Ogółem środki trwałe sfinansowane ze środków własnych	33 237,97		33 237,97
Środki trwałe sfinansowane ze środków Miasta Stołecznego Warszawy	0		0
Ogółem zakupione środki trwałe w 2017 roku	33 237,97		33 237,97

Ceną nabycia środków trwałych jest cena netto bez naliczonego podatku VAT.

Zmniejszenia środków trwałych w 2017 roku .

Gr. 8 Pozostałe środki trwałe – narzędzia i wyposażenie techniczne do biur,

- Likwidacja zużytej kserokopiarki - 5 124,00

Inwestycje długoterminowe w 2017 roku w Instytucji nie występowały.

*Załącznik nr 1* - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy i podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

- 1) Teatr posiada grunt w użytkowaniu wieczystym.  
Grunt ten Teatr otrzymał nieodpłatnie od Urzędu Rejonowego w Warszawie ul. Koszykowa 6 na podstawie protokołu uzgodnień R. Wa.Gg. 7227/696/94/BN Z dnia 28. 3.1997r. Działka o powierzchni 877 m2 oznaczona w ewidencji gruntów numerem 119 w obrębie 5-05-06 przy u. jaworzyńskiej 1. Użytkowanie wieczyste wynosi 99 lat do dnia 30 kwietnia 2096r. Wartość gruntu została wyceniona na kwotę 1 991 246,-(jeden milion dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście czterdzieści sześć złotych) Grunt został zapisany w Księdze wieczystej pod nr. KW-204469
- 2) W roku 2017 nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu z tytułu prawa użytkowania wieczystego gruntu.

### Fundusz instytucji kultury

Obroty na Funduszu instytucji w roku obrotowym 2017 zaprezentowano w poniższej tabeli:

Fundusz instytucji - Bilans otwarcia na 01.01.2017	2 536 664,92
Zwiększenia :	0
Zmniejszenia :	0
Bilans zamknięcia na 31.12.2017	2 536 664,92

W roku 2017 Fundusz Instytucji został na poziomie roku 2016 i wynosi 2 536 664,92 (Dwa miliony pięćset trzydzieści sześć tysięcy sześćset sześćdziesiąt cztery złote i 92/100)

**Teatr Współczesny zamknął rok obrotowy 2017 zyskiem w wysokości 314 722,34**

**Decyzją Dyrektora Teatru zysk zwiększył Fundusz Rezerwowy.**

3) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych:

- Kapitał zapasowy w Instytucji nie występuje.
- Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny nie występuje.
- Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)  
– w 2017 fundusz rezerwowy zwiększył się o zysk za rok 2016 w wysokości 37 712,43
- Inne rezerwy nie występują.

4) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

W roku obrotowym 2017 — nie było potrzeby dokonywania odpisu aktualizującego wartości należności.

Nie ma spraw sądowych związanych z windykacjami należności Teatru Współczesnego.

5) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy w Instytucji nie wystąpiły.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień bilansowy stanowią zobowiązania wobec pozostałych jednostek i wynoszą 111 759,46 z tego:

Lp.	Zobowiązania krótkoterminowe (I + II) , z tego:	<b>111 759,46</b>
I.	Wobec pozostałych jednostek (1+2+3+4)	<b>85 449,29</b>
1.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	61 384,69
	- do 12 miesięcy	61 384,69
2.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 641,65
3.	z tytułu wynagrodzeń	21 422,95
4.	inne	0,00
II.	Fundusze specjalne: Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	<b>26 310,17</b>

Analizę wiekową zobowiązań z tytułu dostaw i usług według stanu na dzień 31 grudnia 2017 przedstawiono poniżej:

Razem zobowiązania z tyt. dostaw i usług	do 1 m-ca	od 1-3 m-cy	od 3-6 m-cy	od 6-12 m-cy	ponad 1 rok
Pozostałe jednostki	61 384,69	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałość Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na dzień 31 grudnia 2017 roku przechodzi saldem w kwocie 26 310,17 zł, zwiększając środki tego Funduszu do wykorzystania w 2018 roku.

Komisja Socjalna sporządziła sprawozdanie z wykonania preliminarza w zakresie wykorzystania środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych za 2017 rok w Teatrze Współczesnym z siedzibą w Warszawie.

6) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Teatr Współczesny dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów zaliczono:

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, zaprezentowane w tabeli:

2017 Garmond Press-prenumerata gazet na pierwszy kwartał 2018r	886,83
2017 PZU SA III Inspektorat W-wa Ubezpieczenie samochodu Renault Master na 2018r	2 379,00
2017 Bilety PKP Intercity-wyjazd zespołu z przedstawieniem pt. "Mimo wszystko" do Teatru Wybrzeże w Gdańsku 16.01.2018r	6 052,00
<b>Razem krótkoterminowe RMK</b>	<b>9 317,83</b>

W pozycji krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe ujęto nakłady poniesione przez Teatr i rozliczane w koszty w kolejnych okresach, przy czym rozliczenie nie może trwać dłużej niż 12 miesięcy.

Konta dotyczące rozliczeń międzyokresowych kosztów funkcjonują na zasadach kont rozrachunkowych. Koszty działalności operacyjnej obciążane są w okresie, w którym ewidencjonowane na tych kontach wydatki podlegają rozliczeniu.

**Rozliczenia międzyokresowe** bierne w roku 2017 wyniosły **425 719,19**  
**Rozliczenia krótkoterminowe** są to wpłaty za zakupione bilety na spektakle grane w styczniu 2018r. w wysokości 226 021,30

**Rozliczenia długoterminowe** to wartość netto środków trwałych sfinansowanych z dotacji inwestycyjnych otrzymanych od organizatora, a nie umorzonych do dnia 31.12.2014r oraz dotacje inwestycyjne otrzymane w 2015r, w łącznej wysokości 199 697,89

- 7) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Na dzień bilansowy Teatr nie posiadał zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

- 8) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2017 roku Teatr nie posiadał zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z weksłowymi.

## - Punkt 2 -

Podstawowy rodzaj działalności Teatru Współczesnego stanowią usługi w zakresie kultury: przygotowywanie i prezentacja spektakli teatralnych.

Rodzaj przeważającej działalności:

*według PKD (2007) – 9001Z – działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych*

Ceny biletów wstępu na spektakle ustalane są przez Dyrektora Teatru .

Ewidencja sprzedaży biletów wstępu jest prowadzona przy użyciu kas fiskalnych Teatru.

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawia się następująco:

a) STRUKTURA TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura terytorialna	Rok obrotowy 2016		Rok obrotowy 2017		przyrost/ spadek w zł
	zł	%	zł	%	
sprzedaż biletów w siedzibie	1 940 082,41	97,07%	2 327 759,87	100%	+387 677,46
sprzedaż krajowa	58 500,00	2,93%	0	0	-58 500,00
Przychody netto ze sprzedaży, razem	1 998 582,41	100%	2 327 759,87	100,00	+329 177,46

Przychody netto ze sprzedaży biletów w 2017 roku wyniosły 2 327 759,87 zł i były wyższe o 329 177,46 zł, w stosunku do 2016 roku, w którym wyniosły 1 998 582,41 zł.

**Szczegółowe omówienie działalności artystycznej i merytorycznej, Teatru Współczesnego zostało zaprezentowane w Sprawozdaniu z działalności artystycznej i merytorycznej w 2017 roku - Sprawozdanie z działalności Teatru w 2017 roku.**

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów nie występowały.

b) STRUKTURA RZECZOWA SPRZEDAŻY

Przychody według rodzajów świadczonych usług wynosiły:

Struktura rzeczowa	Rok 2016	Rok 2017
	zł	zł
usługi krajowe zw. z VAT	67 283,75	0
sprzedaż biletów 8% VAT	1 940 082,41	2 327 759,87
Sprzedaż programów 23% VAT	16 786,80	13 839,55
Pozostała sprzedaż 23% VAT	10 500,00	5230,00
Pozostałe przychody	59 771,91	250 621,71
<b>Razem</b>	<b>2 094 424,87</b>	<b>2 597 451,13</b>

Sprzedaż programów – Sprzedajemy programy i plakaty do sztuk będących w repertuarze jak i te z archiwum Teatru.

Szczegółowa prezentacja przychodów została przedstawiona w powyższej tabeli.

Wydawnictwa płytowe – nie występują

Ceny wydawnictw sprzedawanych są cenami umownymi .

Dotacja od Organizatora Teatru Współczesnego, to jest Miasta Stołecznego Warszawy na działalność statutową Teatru wynosiła w roku 2017 kwotę 8 005 000,00

(słownie :osiem milionów pięć tysięcy złotych)

Dotacje na cele statutowe z innych źródeł.

W 2017r Teatr Współczesny otrzymał dotację z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach programu Edukacja artystyczna na „Podyplomowe teatralne warsztaty aktorskie” w kwocie 50 000,00 (słownie pięćdziesiąt tysięcy złotych).

Należności długoterminowe na dzień 31 grudnia 2017 nie występują.

Kwoty należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek na dzień 31 grudnia 2017r. wynoszą zł. 63 068,86

z tego:

- |   |           |
|---|-----------|
| <input type="checkbox"/> z tytułu dostaw i usług            | 40 025,79 |
| <input type="checkbox"/> z tytułu podatków                  | 18 291,07 |
| <input type="checkbox"/> inne dot. rozliczeń z pracownikami | 4 752,00  |

Analizę wiekową należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług, według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku przedstawiono poniżej:

Razem należności krótkoterminowe	do 1 m-ca	od 1-3 m-cy	od 3-6 m-cy	od 6-12 m-cy
		0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	40 025,79			
	40 025,79	0,00	0,00	0,00

Wykazane wyżej należności na dzień 31 grudnia 2017 roku dotyczą należności od firm. Konieczność zarachowania odsetek na dzień 31 grudnia 2017r. – nie wystąpiła.

- 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe  
W Teatrze w 2017 roku nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.
- 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  
W Teatrze nie było w 2017r aktualizacji wartości zapasów.
- 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym  
W roku obrotowym nie zaniechano świadczenia usług w żadnym zakresie.
- 5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku) brutto.

Wynik finansowy brutto za 2017 rok wynosi 314 722,34 . Odroczony podatek dochodowy w instytucjach kultury nie występuje.

Podstawa do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych ( CIT) wynosi 0,00 zł (nie występuje).

Wynik finansowy brutto równa się wynikowi netto i wynosi 314 722,34zł

W myśl art.7 ust.3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy ustalaniu dochodu podlegającego opodatkowaniu podatkiem dochodowym nie uwzględnia się przychodów, z których dochody są wolne od podatku oraz kosztów sfinansowanych tymi przychodami.

Szczegóły przekształcenia zaprezentowano w załączniku do deklaracji CIT-8 i CIT-8O

- 6) Instytucja sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego.
- 7) Instytucja nie ponosiła w roku obrotowym kosztów wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby.
- 8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:
  - a) W roku 2017 Teatr Współczesny poniósł ze środków własnych nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, jak następuje:

<input type="checkbox"/> nakłady na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł
<input type="checkbox"/> nakłady na środki trwałe	33 237,97 zł
Razem:	33 237,97 zł



W roku 2018 planuje się:

<input type="checkbox"/> nakłady na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł
<input type="checkbox"/> nakłady na środki trwałe	30 000,00 zł
Razem:	30 000,00 zł

Lp.	Nakłady na:	Poniesione w roku obrotowym 2017	Planowane na 2018 rok
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	- powyżej 3,5 tys. w 2017r	0,00	0,00
	- powyżej 10 tys. w 2018r		
2	Nabycie środków trwałych, w tym:	33 237,97	30 000,00
	- powyżej 3,5 tys. w 2017r	33 237,97	30 000,00
	- powyżej 10 tys. w 2018r		
	- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie *	0,00	0,00
	- w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>33 237,97</b>	<b>30 000,00</b>

Teatr Współczesny nie ponosił w 2017 r. nakładów na środki trwałe w budowie.

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska<sup>1</sup> nie wystąpiły w roku obrotowym 2017 i nie są planowane na 2018 rok.

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,  
Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym 2017 nie wystąpiły.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpił w roku 2017 podatek dochodowy związany z operacjami nadzwyczajnymi.

### - Punkt 3 -

Teatr Współczesny w 2017r nie posiadał kont w walucie obcej.

<sup>1</sup> Ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2008r. nr 25, poz. 150 z późn. zm.).

## - Punkt 4 -

Teatr Współczesny nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych

## Punkt 5 -

Informacje :

- 1) o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy Teatru,
- 2) o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane – nie dotyczą samorządowej instytucji kultury.
- 3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w 2017r w Teatrze Współczesnym wynosiło w przeliczeniu na pełne etaty **97** osób w tym:

- dyrekcja	3
- pracownicy artystyczni	44
- pracownicy techniczni	30
- pracownicy adm-biurowi	12
-pracownicy gosp i obsługi	8

Zatrudnienie według stanu w dniu 31 XII 2017 roku prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Pracownicy	Etaty 31.12.2017	Osoby 31.12.2017
<b>Ogółem (1+2+3+4)</b>		<b>99</b>	<b>104</b>
1	Pracownicy merytoryczni w tym:	47	47
	Dyrektor Artystyczny – Kierownictwo Instytucji	1	1
2	Pracownicy techniczni	30	30
3	Pracownicy administracji w tym:	14	17
	Kierownictwo instytucji	2	2
	Pracownicy biurowi	12	15
4	Pracownicy gospodarczy i obsługi	8	11

W okresie 2017 roku średnioroczne zatrudnienie w Instytucji kształtuje się na poziomie roku 2016 i wynosi 97 etatów. Na dzień 31.12.2016r zatrudnienie wyniosło 96 etatów. Zmiany nastąpiły w dziale artystycznym wzrost zatrudnienia o 1 etat

### - Punkt 6 -

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2017 rok, nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, w tym popełnione błędy lub korekty, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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.

Nie dotyczy Teatru Współczesnego w sprawozdaniu finansowym za 2017 rok.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy Teatru Współczesnego w sprawozdaniu finansowym za 2017 rok.

### - Punkt 7 -

- 1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.  
W 2017 roku Instytucja nie realizowała przedsięwzięć wspólnych.
- 2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Przychody i koszty z wzajemnych transakcji z jednostkami powiązаныmi nie występują.

**- Punkt 8 -**

- 1) W roku obrotowym nie nastąpiły połączenia instytucji.

**- Punkt 9 -**

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Teatru Współczesnego

Fundusz instytucji, na dzień 31.12.2017r wynosi 2 536 664,92 zł.

Fundusz Rezerwow(y) (zapasowy) na dzień 31.12.2017r wynosi 37 712,43

Roczne sprawozdanie finansowe Teatru Współczesnego za 2017 rok podlega badaniu przez firmę audytorską. Badanie to nie wynika z ustawy o rachunkowości lecz jest zapisane w umowie Dyrektora Teatru z organizatorem – Biurem Kultury Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy. Wynagrodzenie za badanie bilansu wynosi 4 900,00 złotych netto.

**- Punkt 10 -**

**W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.**

W roku 2017 nic takiego nie wystąpiło.

**Warszawa, dnia 09.02. 2018 roku.**


Podpisy na niniejszym materiale „Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy 2017, obejmujący okres 01.01.2017 do 31.12.2017” składają, zgodnie z zapisami w Rejestrze Instytucji Kultury:

Teatr Współczesny Nr RIA 5/2000/SPW

1. Maciej Englert - Dyrektor

DYREKTOR TEATRU  
  
Maciej Englert

2. Bożena Linek - Główny Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Bożena Linek



URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY  
Biuro Kultury

pl. Bankowy 2, 00-095 Warszawa, tel. 22 443 03 21, faks 22 443 03 22  
Sekretariat.BKU@um.warszawa.pl, www.um.warszawa.pl

Warszawa, 15.06.2018 r.

KU-F.3035.22.2018.GPR

**Pan  
Maciej Englert  
Dyrektor  
Teatru Współczesnego  
ul. Mokotowska 13  
00-640 Warszawa**

*Szanowny Panie Dyrektorze,*

Na podstawie udzielonego przez Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy pełnomocnictwa Nr GP-OR.0052.5129.2013 z dnia 5 grudnia 2013 roku w przedmiocie zatwierdzania rocznych sprawozdań finansowych instytucji kultury, dla których organizatorem jest m.st. Warszawa w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r. (Dz.U.2013.330.j.t.), zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017 **Teatru Współczesnego**, ul. Mokotowska 13, 00-640 Warszawa zgodnie z załącznikiem.

Jednocześnie zobowiązuje Pana Dyrektora do umieszczenia w Biuletynie Informacji Publicznej instytucji zatwierdzonego sprawozdania finansowego za 2017 rok.

Z up. Prezydenta m.st. Warszawy

**DYREKTOR  
BIURA KULTURY**  
  
**Tomasz Thun-Janowski**

Dot. sprawozdania finansowego za 2017 rok

**Teatr Współczesny**

Sprawozdanie zostało sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym

GŁÓWNY SPECJALISTA



Grażyna Przasnek

**Opinia merytoryczna:**


W 2017 roku w Teatrze odbyły się 2 premiery:

- *Czas Barbarzyńców* (29.04.2017), w reż. J.Tumidajski,
- *Psie serce* (14.10.2017), reż. Maciej Englert.

W repertuarze Teatru znalazło się 11 sztuk. Zagrano 241 razy dla 47 988 widzów przy średniej frekwencji 82,64%. W październiku odbyło się spotkanie poświęcone Erwinowi Axerowi, wieloletniemu dyrektorowi Teatru Współczesnego. Spotkanie wpisywało się w obchodzone w 2017 r. obchody 100-lecia urodzin reżysera. Teatr prowadzi projekt Podyplomowe teatralne warsztaty aktorskie, na które zostały dofinansowane ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Są to zajęcia warsztatowo-studyjne dla aktorów, którzy swoje miejsce widzą w teatrze zawodowym. Program warsztatów zawiera szereg zajęć z pracy nad ruchem i wyrazistością ciała, metody operowania głosem, oraz szermierką jako formą aktywnego dialogu. W porównaniu do roku poprzedniego minimalnie zmniejszyła się liczba zagranych spektakli (245 w 2016 r.) przy wzroście liczby widzów (42 176 w 2016 r.) i frekwencji (73% w 2016 r.).

Biuro Kultury wyraża pozytywną opinię odnośnie sprawozdania merytorycznego za 2017 rok.

WYDZIAŁ PROJEKTÓW KULTURALNYCH  
W BIURZE KULTURY  
Adam Sienkiewicz

Suma bilansowa	3 718 939,46
Wynik finansowy	314 722,34
Proponowany podział zysku lub pokrycia straty	zysk za 2017 rok zwiększy Fundusz Rezerwowy.
Zatwierdzenie	<p>DYREKTOR BIURA KULTURY</p>  Tomasz Thun-Janowski

Warszawa, dn. 15.06.2018 r.

NACZELNIK WYDZIAŁU  
FINANSOWO-ORGANIZACYJNEGO  
BIURA KULTURY  
Katarzyna MoskaiewiczZASTĘPCA DYREKTORA  
BIURA KULTURY  
Beata Obrebska



# **Polskie Towarzystwo Ekonomiczne - PROFIT** spółka z o. o.

*FIRMA AUDYTORSKA (koncesja nr 250)*

---

02-521 Warszawa, ul. Rakowiecka 41 lok. 28 ☎ tel. 22 848.60.42 ☎ fax 22 848.61.90  
e-mail: prezes@pteprofit.pl ☎ www.pteprofit.pl ☎ NIP 521-008-89-95 ☎ kapitał zakładowy 61 560 zł  
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy KRS 0000014823

---

## **SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK**

dla

### **TEATRU WSPÓLCZESNEGO**

### **ORAZ PREZYDENTA MIASTA STOŁECZEGO WARSZAWY**

#### **1. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji artystycznej **TEATRU WSPÓLCZESNEGO** z siedzibą: 00-640 Warszawa, ul. Mokotowska 13, osoby prawnej, na które składają się: bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017r., rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia („*sprawozdanie finansowe*”).

Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe.

Dyrektor Teatru 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 statutem jednostki. Dyrektor Teatru 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, Dyrektor Teatru 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.,
- 3) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 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 Dyrektora Teatru obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.



### *Opinia.*

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2017 r., oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem Teatru.

## **2. Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji**

### *Opinia na temat sprawozdania z działalności.*

Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności. Badana jednostka nie miała obowiązku sporządzenia sprawozdania z działalności, stosownie do postanowień art. 49 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Kluczowy biegły rewident:

Teresa Bednarek (Nr 6317)

Działający w imieniu:

Polskie Towarzystwo Ekonomiczne – PROFIT sp. z o.o.

Warszawa, ul. Rakowiecka 41 lok. 28

Nr 250 na liście firm audytorskich

Warszawa, 2018-03-12

WICEPREZES ZARZĄDU  
  
Czesław Skowronek  
biegły rewident nr w rej. 8609

**PTE-PROFIT** Sp z o.o.  
ul. Rakowiecka 41 lok 28  
02-521 Warszawa  
Reg. 010100900, NIP 521-008-89-95