

## INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2014

### WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Teatr Mały jest instytucją kultury działającą od 1 stycznia 2000 roku na podstawie Uchwały Nr 360/99 Rady Miasta Tychy z dnia 16.12.1999 r.

Podstawowym przedmiotem działalności instytucji jest działalność kulturalna poprzez tworzenie i organizowanie spektakli teatralnych, operowych, operetkowych, koncertów, recitali, przeglądów i spotkań autorskich, a także rozwijanie i krzewienie twórczości amatorskiej.

Teatr Mały jest zarejestrowany jako instytucja kultury w Rejestrze Instytucji Kultury prowadzonym przez organizatora.

Okresem sprawozdawczym dla instytucji Teatr Mały jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie sporządzono w wersji pełnej wykazując w nim składniki aktywów i pasywów zgodnie z art. 50 ust. 1 ustawy o rachunkowości oraz przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej.

Instytucja przyjęła do stosowania następujące zasady rachunkowości:

- rzeczowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości początkowej, którą jest cena nabycia. Od wartości początkowej dokonuje się miesięcznych odpisów amortyzacyjnych metodą liniową wg aktualnego planu amortyzacji zgodnie z przepisami podatkowymi
- przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania jako zużycie materiałów
- inwestycje długoterminowe wg cen nabycia
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia
- należności w kwocie wymaganej zapłaty
- zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty
- rezerwy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości
- fundusz własny w wartości nominalnej

Wynik finansowy instytucji Teatr Mały ustalany jest zgodnie z art. 42 ustawy o rachunkowości.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.  
1)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany na		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
<b>Grupa 2</b>				
Obiekty inżynierii Lądowej i wodnej				
a) wartość początkowa	20.045,90	0,00	0,00	20.045,90
b) dotychczas.umorzenie	225,51	902,07	0,00	1.127,58
c) wartość netto	19.820,39	1.127,58	0,00	18.918,32
<b>Grupa 4</b>				
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
a) wartość początkowa	139.841,24	133.972,01	0,00	273.813,25
b) dotychczas. umorzenie	119.298,71	22.651,58		141.950,29
c) wartość netto	20.542,53	111.320,43	0,00	131.862,96
<b>Grupa 6</b>				
Urządzenia techniczne				
a) wartość początkowa	31.796,13	315.300,00	0,00	347.096,13
b) dotychczas. umorzenie	25.587,87	15.842,25	0,00	41.430,12
c) wartość netto	6.208,26	299.457,75	0,00	305.666,01
<b>Grupa 8</b>				
Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie				
a) wartość początkowa	620.715,80	467.522,98	0,00	1.088.238,78
b) dotychczas. umorzenie	489.920,81	66.331,44	0,00	556.252,25
c) wartość netto	130.794,99	401.191,54	0,00	531.986,53
Wartości niematerialne i prawne				
a) wartość początkowa	20.965,20	9.600,00	0,00	30.565,20
b) dotychczas. umorzenie	18.505,20	3.045,00	0,00	21.550,20
c) wartość netto	2.460,00	6.555,00	0,00	9.015,00

2). Nie dotyczy



przychody z wynajmu pomieszczeń	39.880,64
przychody z reklam	8.380,00
przychody z refundacji	8.402,68
przychody ze sponsoringu	0,00
przychody z darowizn	1.220,00
inne przychody	13.198,58

2). – 4). Nie dotyczy

5). Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

- przychody wg ksiąg będące podstawą opodatkowania	4.499.223,91
- koszty uzyskania przychodu	169.049,07
koszty uzyskania przychodu to koszty wg ksiąg rachunkowych	4.386.106,70
pomniejszone o koszty sfinansowane z dotacji	4.217.057,63
- dochód	4.330.174,84

6). – 10). Nie dotyczy

3. Nie dotyczy

4.

1). Przeciętne zatrudnienie w 2014 r. to 56,54 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 39 etatów, z tego:

pracownicy merytoryczni	31,70	osób = 18,09 etatów
pracownicy administracyjni	7,00	osób = 6,50 etatów
pracownicy obsługi	17,84	osób = 14,41 etatów

2). – 3). Nie dotyczy

5.

1). – 3). Nie wystąpiły

4). Dane liczbowe sprawozdania finansowego za rok poprzedni są porównywalne z danymi liczbowymi sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014.

6. – 9. Nie dotyczy

Główna Księgowa  
Halina Cichocka

Dyrektor  
Andrzej Maria Marczewski