ZARZĄD POWIATU
W NOWYM TARGU
ul. Bolesława Wstydliwego 14
34-400 Nowy Targ

UCHWAŁA NR 253/VI /2018

ZARZĄDU POWIATU NOWOTARSKIEGO

z dnia 19 czerwca 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 rok Tatr Lalek „ Rabcio ”

w Rabce-Zdrój

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (.Dz.U.2018r.995 ze zm.) i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.2017r.862 ze.zm) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2018r.395 ze zm)., Zarządu Powiatu Nowotarskiego uchwala, co następuje:

§1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2017 rok dla instytucji kultury – Teatr Lalek „Rabcio” w Rabce-Zdrój.

§2. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszej uchwały i składa się z:

1) Bilansu jednostki sporządzonego na dzień 31.12.2017 r.
2) Rachunku zysków i strat w wariancie porównawczym za 2017 r.
3) Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2017.

§3. Strata w wysokości 162991,08 zł za 2017 rok zostanie sfinansowana w całości z funduszu Teatru Lalek „Rabcio” w Rabce-Zdrój.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Powiatu Nowotarskiego.

§5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

CZŁONEK ZARZĄDU
Franciszek Sojka

CZŁONEK ZARZĄDU
Leszek Świder

UPRZEDUJĄCY
CZŁONEK ZARZĄDU
Bogusław Waksmundzki

STAROSTA
Krzysztof Faber

ZARZĄD POWIATU
W NOWYM TARGU

TEATR LALEK "RABCIO"
34-700 Rabka-Zdrój, ul. Podhalańska 6
tel./fax 18 26 77 170
000279485 NIP 735-00-16-206

Załącznik Nr. 1
do Uchwały Nr. 253/VI/2018
z dnia 19 czerwca 2018 r.

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017r.					
poz.z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	484898,12	2598829,68	A.	Fundusz / kapitał własny	505588,62	442599,31
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0	0	I	**Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)**	559027,2	605590,39
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	**Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowy)**		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	**Fundusz z aktualizacji wyceny**		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	**Pozostałe fundusze rezerwowe**		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	484898,12	2 598 829,68	V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
1.	Środki trwałe	364489,99	332 353,75	VI	**Zysk (strata) netto**	-53438,58	-162991,08
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	92893	92 893,00	B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	182833,09	2484023,61
b)	budynki i budowle	96685,05	93 955,17	I	**Rezerwy na zobowiązania**	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	172104,33	139 682,25	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe	2807,61	5 823,33	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie	120408,13	2 266 475,93	3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0	-	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	**Zobowiązania długoterminowe**	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	203523,59	327 793,24	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	**Zapasy**	0	-	e)	inne		
1.	Materiały			III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	58869,83	70348,14
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	24514,16	42091,95
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	11449,92	16691,01
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			*	do 12 miesięcy	11449,92	16691,01
II	**Należności krótkoterminowe**	31461	321 692,00	*	powyżej 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek	31461	321 692,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		246,00	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6961	308 346,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	13064,24	25400,94
c)	inne	24500	13 100,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	172062,59	6 101,24	4.	fundusze specjalne	34355,67	28256,19
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	172062,59	6 101,24	IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	123963,26	2413675,47
b)	w pozostałych jednostkach	0	-	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	123963,26	2413675,47
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	172062,59	6 101,24	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	172062,59	6 101,24				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**						
	Suma aktywów	688421,71	2 926 622,92		**Suma pasywów**	688421,71	2926622,92

Sporządził: Miejsce, data sporządzenia: Rabka-Zdrój, 20.03.2018 Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Danuta Węgrzynek

DYREKTOR
mgr Zbigniew Wójcik

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 253/VI/2018
z dnia 19 czerwca 2018r

ZARZĄD POWIATU
W NOWYM TARGU
ul. Bolesława Wstydliwego 14
34-300 Nowy Targ

TEATR LALEK "RABCIO"
34-700 Rabka-Zdrój, ul. Podhalańska 6
tel./fax 18 26 77 170
000279485 NIP 735-00-16-206

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

nazwa i adres jednostki

		za poprzedni rok obrotowy 2016	za bieżący rok obrotowy 2017
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	**1047198,37**	**1063893,59**
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	407198,37	393893,59
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	640000	670000
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**1120976,13**	**1249982,91**
I	Amortyzacja	20452,02	36386,44
II	Zużycie materiałów i energii	110682,32	130402,01
III	Usługi obce	36068,1	59983,53
IV	Podatki i opłaty	81899,26	59116,95
V	Wynagrodzenia	712789,13	793263,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	141069,91	150913,31
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18015,39	19917,34
VIII	Wartośc sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży**	**-73777,76**	**-186089,32**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**18175,03**	**23463,35**
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	18175,03	23463,35
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**1,05**	**1675,46**
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1,05	1675,46
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej**	**-55603,78**	**-164301,43**
G	**Przychody finansowe**	**2165,2**	**1310,35**
II	Odsetki	2165,2	1310,35
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	**Koszty finansowe**	**0**	**0**
II	*Odsetki*		
V	Inne		
I	**Zysk (strata) brutto**	**-53438,58**	**-162991,08**
J	**Podatek dochodowy**		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata)netto**	**-53438,58**	**-162991,08**

sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wągrzynek

miejscowość i data
Rabka-Zdrój, 20-03-2018

zatwierdził

DYREKTOR
mgr Zbigniew Wójcik

TEATR LALEK "RABCIO"
34-700 Rabka-Zdrój, ul. Podhalańska 6
tel./fax 18 26 77 170
000279485 NIP 735-00-16-206

Załącznik Nr. 3
do Uchwały Nr. 253/VII/2018
z dnia 19 czerwca 2018r

Rabka-Zdrój, 2018-03-20

Załącznik nr 1

Informacja dodatkowa

Stanowiąca załącznik do bilansu Teatr Lalek „Rabcio" w Rabce Zdroju na 31 grudnia 2017 roku.

1. Nazwa firmy: Teatr Lalek „ Rabcio " w Rabce-Zdrój"
2. Siedziba: 34-70 Rabka-Zdrój, ul. Podhalańska 6
3. Czas trwania działalności nie został ograniczony,
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku,
5. Przyjęte zasady rachunkowości w tym zasady wyceny:
   - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia(z uwzględnienie przepisu art. 28 ust.3 Ustawy o Rachunkowości) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne umorzeniowe,
   - Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
   - Środki pieniężne według wartości nominalnej,
   - Amortyzacja – wszystkie środki trwałe amortyzuje się liniowo stosując stawki amortyzacyjne zgodne z załącznikiem do Ustawy- Dz. U. Nr100, poz. 1175).
6. Teatr prowadzi księgowość rejestrową. Wykorzystywane są następujące rejestry:
   - Rejestr kasy- Raporty kasowe,
   - Rejestr bankowy- - wyciągi bankowe,
   - Rejestr płac sporządzony w oparciu o listy płac,
   - Rejestr kasy biletowej- raport bezgotówkowy,
   - Rejestr zakupu,
   - Rejestr sprzedaży,
   - Rejestr uzupełniający-„Inne" pozostałe dochody memoriałowe.
7. Bilans sporządzany według wzoru zamieszczonego załączniku nr 1 do Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994roku.
8. Rachunek Zysków i strat sporządzany według wzoru zamieszczonego w załączniku nr 1 Ustawy o Rachunkowości z dnia 1 września 1994roku.
9. Deklarację VAT-7 składamy za okresy miesięczne do dnia 25 miesiąca następującego po każdym kolejnym miesiącu zgodnie z art. 15 Ustawy VAT.

W roku 2017 rozpoczęto budowę budynku użyteczności publicznej przeznaczonego na potrzeby kultury i usług będącego siedzibą Teatru Lalek „ Rabcio" wraz z niezbędną infrastrukturą – Etap I Stan surowy otwarty wraz z zadaszeniem".

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Halina Węgrzynek

DYREKTOR

TEATR LALEK "RABCIO"
34-700 Rabka-Zdrój, ul. Podhalańska 6
tel./fax 18 26 77 170
000279485 NIP 735-00-16-206

Rabka-Zdrój, 2018-03-20

Załącznik nr 2

Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2017

Należności krótkoterminowe	**321 692,00zł**
• Rozrachunki z tyt. pożyczek z ZFŚS	13 100,00zł
• Rozrachunki z tytułu VAT	308 346,00zł
• Biuro Poselskie Anny Paluch	246,00zl
Zobowiązania krótkoterminowe	**42 091,95zł**
Zobowiązanie z tytułu dostaw	**16 691,01zł**
• Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych EMPOL	140,01zł
• Zakład Wodociągów i Kanalizacji	1006,67zł
• FHU Bazar	675,10zł
• Polska telefonia cyfrowa ERA	171,73zł
• MAAG Anna Maląg	6 150,00zł
• Sklep Wielobranżowy Wszystko dla ucznia i wędkarza	352,22zł
• FH Rapta	253,50zl
• Rozliczenie zakupu (koszty na przełomie roku)	7 023,33zł
• PZU Ubezpieczenie pracownicze	790,27zł
• Elektret Centrum Elektryczne	128,18zł
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	**25 400,94zł**
• Rozrachunki z tytułu ZUS za mc. grudzień 2017	21 038,94zł
• Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4	4 362,00zł

Zobowiązania powyższe zostały uregulowane w mc. styczniu 2018. (rozliczane w czasie)

Fundusze specjalne (wysokość funduszu ZFŚS)	**28 256,19zł**
Rozliczenia Międzyokresowe	**2 413 675,47zł**

Rozliczenia Międzyokresowe obejmują:

- dotacje celową na nagłośnienia scenicznego
- dotacja celowa na zakup oświetlenia scenicznego
- dotacja inwestycyjna związana z budową Teatru

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

EATR LALEK "RABCIO"
34-700 Rabka-Zdrój, ul. Podhalańska 6
tel./fax 18 26 77 170
000279485 NIP 735-00-16-206

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2017 r. **Załącznik nr 3**

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
Grunty									0,00
Budynki	12 511,95	2 729,88							15 241,83
Kotły i maszyny energetyczne									0,00
Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania									0,00
Urządzenia techniczne	98 214,42	32 422,08							130 636,50
Środki transportu	200 000,00								200 000,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	5 413,24	1 234,48							6 647,72
Razem									0,00
śr.trw.w budowie									0,00
Ogółem aktywa trwałe	316 139,61	36 386,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352 526,05

Rabka-Zdrój, dnia 20-03-2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Węgrzynek

DYREKTOR

mgr Zbigniew Wójcik

TEATR LALEK "RABCIO"
34-700 Rabka-Zdrój, ul. Podhalańska 6
tel./fax 18 26 77 170
000279485 NIP 735-00-16-206

Załącznik nr 3

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2017 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		pozostałe nakłady inwestycyjne	zakup z dotacji celowej- Starostwo	zakup z dotacji inwestycyjnej - MKiDZN	zakup ze śr.bież.	VAT naliczony niepodlegający odliczeniu zwiększ wartość środka trwałego	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
Grunty	92 893,00										92 893,00
Budynki	109 197,00									0,00	109 197,00
Kotły i maszyny energetyczne											0,00
Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	54 543,48										54 543,48
Urządzenia techniczne	215 775,27										215 775,27
Środki transportu	200 000,00										200 000,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	8 220,85				4 250,20						12 471,05
Razem	**680 629,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 250,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**684 879,80**
śr.trw.w budowie	120 408,13	100 001,77	94 390,81	1 800 000,00	15 500,00	136 175,22					2 266 475,93
Ogółem aktywa trwałe	**801 037,73**	**100 001,77**	**94 390,81**	**1 800 000,00**	**19 750,20**	**136 175,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 951 355,73**

Rabka-Zdrój, dnia 20-03-2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Hanna Węgrzynek

DYREKTOR
mgr Zbigniew Wójcik

Raba Wyżna 03.01.2018

Bank Spółdzielczy w Rabie Wyżnej

Teatr Lalek RABCIO
Podhalańska 6
34-700 Rabka-Zdrój

W oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10.12.2001 r w sprawie szczególnych zasad rachunkowości banków (Dz. U. z dnia 22.12.2001 r z p.z.) prosimy Państwa o potwierdzenie w terminie do 14 dni od daty otrzymania niniejszego zawiadomienia, zgodności następujących sald figurujących w naszych księgach na dzień 31.12.2017 r. Potwierdzenia sald należy dokonać na załączonej kopii lub zgłosić ich niezgodność na ręce Głównego Księgowego BS.

Lp.	NRB	Konto księgowe	Saldo
1)	36881500020000002179030001	217903 37011-10-1	510,41
2)	09881500020000002179030002	217903 37211-103-1	2 560,53
3)	84881500020000002179030010	217903 37011-10-1 / 1	0,00
4)	57881500020000002179030011	217903 37011-10-1 / 2	0,00
5)	30881500020000002179030012	217903 37011-10-1 / 3	0,00

WICEPREZES ZARZĄDU BS
mgr Danuta Zagata

BANK SPÓŁDZIELCZY W Rabie Wyżnej

PEŁNOMOCNIK ZARZĄDU BS
mgr Ewa Pietrzak

Pieczęć i podpis