

Sprawozdanie Finansowe za 2019 rok

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień	
		31.12.2019	31.12.2018
A.	Aktywa trwałe	179 768 747,45	184 917 034,55
I.	Wartości niematerialne i prawne	147 175,56	103 192,66
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	147 175,56	103 192,66
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	179 621 571,89	184 813 841,89
1.	Środki trwałe	179 547 571,89	184 697 543,15
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	443 201,09	500 953,45
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	173 443 199,40	177 474 880,75
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 238 295,64	3 766 632,46
d)	środki transportu	117 067,04	58 446,59
e)	inne środki trwałe	2 305 808,72	2 896 629,90
2.	Środki trwałe w budowie	74 000,00	116 298,74
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		
a)	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

OPERA I FILHARMONIA PODLASKA – EUROPEJSKIE CENTRUM SZTUKI W BIAŁYMSTOKU IMIENIA
STANISŁAWA MONIUSZKI

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r.

AKTYWA		Stan na dzień	
		31.12.2019	31.12.2018
B.	Aktywa obrotowe	5 818 690,75	1 008 005,13
I.	Zapasy	259 515,64	228 799,09
1.	Materiały	98 016,80	81 239,81
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	161 498,84	147 559,28
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	635 441,31	447 831,14
1.	Należności od jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	635 441,31	447 831,14
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	198 596,83	39 080,35
	- do 12 miesięcy	198 596,83	39 080,35
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	246 236,00	222 612,00
c)	inne	190 608,48	186 138,79
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 790 659,49	228 573,02
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 790 659,49	228 573,02
a)	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 790 659,49	228 573,02
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 773 767,17	223 459,08
	- inne środki pieniężne	16 892,32	5 113,94
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	133 074,31	102 801,88
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM		185 587 438,20	185 925 039,68

OPERA I FILHARMONIA PODLASKA – EUROPEJSKIE CENTRUM SZTUKI W BIAŁYMSTOKU IMIENIA
STANISŁAWA MONIUSZKI

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r.

PASywa		Stan na dzień	
		31.12.2019	31.12.2018
A.	Kapitał (fundusz) własny	-1 305 913,99	-8 875 700,98
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	-4 156 579,61	-4 156 579,61
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	357 788,00	357 788,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	-5 076 909,37	-3 673 409,16
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	7 569 786,99	-1 403 500,21
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	186 893 352,19	194 800 740,66
I.	Rezerwy na zobowiązania	3 715 182,00	3 137 616,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 715 182,00	3 137 616,00
	- długoterminowa	3 506 136,00	2 887 713,00
	- krótkoterminowa	209 046,00	249 903,00
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek		
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
e)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 547 585,40	7 101 481,78
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 287 646,89	6 857 777,74
a)	kredyty i pożyczki		3 922 336,23
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	804 316,08	759 427,31
	- do 12 miesięcy	804 316,08	759 427,31
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	46 297,40	10 180,50
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 242 036,08	1 092 450,62
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 093 381,94	976 061,87
i)	inne	101 615,39	97 321,21
3.	Fundusze specjalne	259 938,51	243 704,04
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	179 630 584,79	184 561 642,88
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	179 630 584,79	184 561 642,88
	- długoterminowe	171 396 082,90	176 656 633,25
	- krótkoterminowe	8 234 501,89	7 905 009,63
PASYWA RAZEM		185 587 438,20	185 925 039,68

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019
(wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień	
		31.12.2019	31.12.2018
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	42 165 343,74	31 529 959,83
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 652 548,20	8 635 932,23
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	24 195,09	-113 387,72
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	57 200,45	49 502,86
V.	Dotacje podmiotowe od organizatora	32 431 400,00	22 957 912,46
B.	Koszty działalności operacyjnej	40 722 878,77	39 617 159,50
I.	Amortyzacja	7 209 463,06	7 230 609,46
II.	Zużycie materiałów i energii	1 709 814,63	1 449 151,40
III.	Usługi obce	6 753 042,34	6 408 073,53
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	901 617,26	966 677,59
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	19 166 550,52	18 867 125,96
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 496 736,18	3 482 976,07
	- emerytalne	1 461 736,03	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 449 907,72	1 179 592,89
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	35 747,06	32 952,60
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 444 246,97	-8 087 199,67
D.	Pozostałe przychody operacyjne	7 146 841,41	7 281 014,82
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	226 327,60	378 781,60
IV.	Inne przychody operacyjne	6 920 513,81	6 902 233,22
E.	Pozostałe koszty operacyjne	933 707,56	480 224,76
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 132,32	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9 840,00	9 000,00
III.	Inne koszty operacyjne	922 735,24	471 224,76
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7 655 598,82	-1 286 409,61
G.	Przychody finansowe	26 249,99	28 351,49
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a)	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	283,82	226,24
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	25 966,17	28 125,25
H.	Koszty finansowe	111 641,82	145 012,09
I.	Odsetki, w tym:	68 864,35	68 262,50
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	42 777,47	76 749,59
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 570 206,99	-1 403 070,21
J.	Podatek dochodowy	420,00	430,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 569 786,99	-1 403 500,21

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień	
		31.12.2019	31.12.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-8 875 700,98	-7 472 200,77
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I. a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-8 875 700,98	-7 472 200,77
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	-4 156 579,61	-4 156 579,61
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisja akcji)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	-4 156 579,61	-4 156 579,61
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty za 2016 rok		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	357 788,00	357 788,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	357 788,00	357 788,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 076 909,37	-3 673 409,16
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 076 909,37	3 673 409,16
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 076 909,37	3 673 409,16
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycie straty za 2016 rok		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 076 909,37	3 673 409,16
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 076 909,37	-3 673 409,16
6.	Wynik netto	7 569 786,99	-1 403 500,21
a)	zysk netto	7 569 786,99	
b)	strata netto		1 403 500,21
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 305 913,99	-8 875 700,98
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-1 305 913,99	-8 875 700,98

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019
(metoda pośrednia)

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień	
		31.12.2019	31.12.2018
A.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	7 569 786,99	-1 403 500,21
II.	Korekty razem	2 968 266,87	1 804 089,22
1.	Amortyzacja	7 209 463,06	7 230 609,46
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		110 281,31
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 132,32	
5.	Zmiana stanu rezerw	577 566,00	349 476,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-30 716,55	-7 250,58
7.	Zmiana stanu należności	-187 610,17	-94 912,89
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	368 439,85	-42 268,90
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 985 525,61	-5 753 857,53
10.	Inne korekty	15 517,97	12 012,35
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	10 538 053,86	400 589,01
B.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	2 520,32	6 487,81
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 520,32	6 487,81
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	2 095 309,84	-1 958 549,31
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 095 309,84	-1 958 549,31
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 092 789,52	-1 952 061,50
C.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	1 622 154,99
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	-3 883 177,87	110 281,31
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-3 883 177,87	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		110 281,31
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 883 177,87	1 511 873,68
D.	Przeptywy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	4 562 086,47	-39 598,81
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	4 562 086,47	-39 598,81
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	228 573,02	268 171,83
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	4 790 659,49	28 573,02
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	58 530,31	103 418,86