

BILANS JEDNOSTEK
(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)
na dzień 31 grudnia 2008 roku

AKTYWA 1	Rok ubiegły 2	Rok bieżący 3
A. Aktywa trwałe	12 599 975,68	13 189 632,53
I. Wartości niematerialne i prawne	8 687,92	4 154,96
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 687,92	4 154,96
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe Aktywa Trwałe	12 591 287,76	13 185 477,57
1. Środki trwałe	12 448 436,56	12 768 749,58
a) grunty własne		671 778,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 575 728,57	11 272 632,10
c) urządzenia techniczne i maszyny	63 578,85	48 789,33
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	809 129,14	775 550,15
2. Środki trwałe w budowie	142 851,20	344 227,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		72 500,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały i akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały i akcje		
-inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

BILANS JEDNOSTEK
(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)
na dzień 31 grudnia 2008 roku

B. Aktywa obrotowe	216 165,13	274 625,69
I. Zapasy	0,00	23 105,99
1. Materiały	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		23 105,99
5. Zaliczki na poczet dostaw		
II. Należności krótkoterminowe	179 981,29	191 292,18
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw robót i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) Inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	179 981,29	191 292,18
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	40 468,24	27 604,42
- do 12 miesięcy	40 468,24	27 604,42
- powyżej 12 miesięcy		
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel. Ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	59 010,05	52 737,19
c) Inne	80 503,00	110 950,57
d) Dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	26 827,18	18 243,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 827,18	18 243,24
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26 827,18	18 243,24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 827,18	18 243,24
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne (np. odsetki od lokaty terminowej)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 356,66	41 984,28
Suma aktywów	12 816 140,81	13 464 258,22

BILANS JEDNOSTEK
(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)
na dzień 31 grudnia 2008 roku

PASywa 1	Rok ubiegły 2	Rok bieżący 3
A. Kapitał (fundusz) własny	10 481 493,71	11 261 012,61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 515 165,70	11 439 291,67
II. Należne lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	-33 671,99	-178 279,06
IX. Odpisy z wyniku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 334 647,10	2 203 245,61
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	1 665 300,76	1 455 300,76
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	1 665 300,76	1 455 300,76
a) kredyty i pożyczki	1 665 300,76	1 455 300,76
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) Inne zobowiązania finansowe		
d) Inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	637 098,71	715 977,55
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) Inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	543 845,93	603 735,51
a) Kredyty i pożyczki	245 000,00	210 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) Inne zobowiązania finansowe		
d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	81 755,42	65 383,39
- do 12 miesięcy	81 755,42	65 383,39
- powyżej 12 miesięcy		
e) Zaliczki otrzymane na dostawy		
f) Zobowiązania weksłowe		
g) Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń i innych świadczeń	207 504,20	309 532,97
h) Z tytułu wynagrodzeń		957,20
i) Inne	9 586,31	17 861,95
3. Fundusze specjalne	93 252,78	112 242,04
IV. Rozliczenia międzyokresowe	32 247,63	31 967,30
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	32 247,63	31 967,30
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	32 247,63	31 967,30
- inne papiery wartościowe		
Suma pasywów	12 816 140,81	13 464 258,22

Główny Księgowy

Marek Kapuściński

Opole dnia 20 marca 2009r.

(imię i nazwisko osoby
sporządzającej)

DYREKTOR
Naczelnik Artystyczny

Bogusław Dawidow

(Zarząd - Kierownik Jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2008 r.
(wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	'Kwota za rok zł gr.	
		ubiegły	bieżący
1	2	3	4
	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I		
A.	ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	1 135 000,57	1 386 214,38
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychód ze sprzedaży produktów	1 130 969,57	1 327 792,24
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wielkość dodatnia, zmniejszenie wielkość ujemna)	4 031,00	55 733,61
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	2 688,53
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	7 224 210,95	8 727 782,16
I.	Amortyzacja	479 536,02	502 094,23
II.	Zużycie materiałów i energii	216 314,55	239 774,83
III.	Usługi obce	709 615,81	781 061,20
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	168 048,86	182 823,54
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	4 533 349,22	5 742 648,22
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	924 950,59	1 062 205,38
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	192 395,90	217 174,76
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	ZYSK / STRATA / ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-6 089 210,38	-7 341 567,78
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	6 107 764,64	7 259 338,10
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	5 960 688,00	7 206 880,00
III.	Inne przychody operacyjne	147 076,64	52 458,10
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2 302,46	34 967,05
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	2 302,46	34 967,05
F.	ZYSK / STRATA / NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	16 251,80	-117 196,73
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	514,10	755,88
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	67,68	755,88
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	446,42	0,00
H.	KOSZTY FINANSOWE	53 719,04	61 838,21
I.	Odsetki, w tym:	52 668,63	60 221,38
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	1 050,41	1 616,83
I.	ZYSK / STRATA / NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-36 953,14	-178 279,06
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J. II.)	3 281,15	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	20 705,39	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	17 424,24	0,00
K.	ZYSK / STRATA BRUTTO (I+/-J)	-33 671,99	-178 279,06
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	ZYSK / STRATA / NETTO (K-L-M)	-33 671,99	-178 279,06

Główny księgowy

Magdalena Kapińska

(imię i nazwisko osoby
sporządzającej)

DYREKTOR
Naczelny i Artystyczny

Bogusław Dawidaw

(imię i nazwisko kierownika jednostki)

Opole, dnia 20 marca 2009 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego

FILHARMONII OPOLSKIEJ
45-075 Opole ul. Krakowska 24

za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2008 roku

DZIAŁ I

1. Aktywa trwałe

a) środki trwałe brutto – wartość początkowa :

L.p.	wyszczególnienie	Stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Grunty własne	0,00	671.778,00	0,00	671.778,00
2	Budynki i lokale	12.853.015,17	18.382,11	0,00	12.871.397,28
3	Maszyny i urządzenia, urządzenia techniczne	172.302,85	4.657,35	0,00	176.960,20
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Narzędzia, przyrządy i pozostałe środki trwałe	1.655.291,45	123.056,83	0,00	1.778.348,28
6	Razem środki trwałe	14.680.609,47	817.874,29	0,00	15.498.483,76

b) umorzenie środków trwałych :

L.p.	Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia - amortyzacja	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Budynki i lokale	1.277.286,60	321.478,58	0,00	1.598.765,18
2	Maszyny i urządzenia, urządzenia techniczne	108.724,00	19.446,87	0,00	128.170,87
3	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Narzędzia, przyrządy i pozostałe środki trwałe	846.162,31	156.635,82	0,00	1.002.798,13
5	Razem środki trwałe	2.232.172,91	497.561,27	0,00	2.729.734,18

c) wartości niematerialne i prawne :

Rodzaj	Wartość początkowa				Umorzenie			
	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec Roku
Programy komputer	9.065,92	0,00	0,00	9.065,92	378,00	4.532,96	0,00	4.910,96
Razem	9.065,92	0,00	0,00	9.065,92	378,00	4.532,96	0,00	4.910,96

d) finansowy majątek trwały – nie występuje.

2. struktura własności kapitału podstawowego – Filharmonia Opolska jest instytucją kultury podległą Samorządowi Województwa Opolskiego.

3. Stratę bilansową netto za rok obrotowy w kwocie 178.279,06 zł proponuje się odnieść na fundusze własne.

4. informacja o stanach rezerw i odpisów aktualizacyjnych

Jednostka w 2008 roku nie tworzyła rezerw.

Zmiany w stanie odpisów aktualizacyjnych należności w 2008 roku wynoszą :

Treść	Wartość
Stan na 01-01-2008	7.565,24
Zwiększenia	0,00
Wykorzystane	25,20
Rozwiązane (spłaty)	2.112,12
Stan na 31-12-2008	5.427,92

5a. Zobowiązania o charakterze kredytów i pożyczek krótko i długo terminowych – pożyczki z W.F.O.Ś.i G.W. w Opolu :

Treść	Wartość
Stan na 01-01-2008	1.910.300,76
W tym krótkoterminowy	245.000,00
Otrzymane transze	0,00
Splacone raty	245.000,00
Stan na 31-12-2008	1.665.300,76
W tym krótkoterminowy	210.000,00

5b. Zaległe zobowiązania krótkoterminowe – nie występują

6. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów :

Treść Tytuł	Stan na :	
	Pierwszy dzień roku obrotowego	Ostatni dzień roku obrotowego
Czynne rozliczenia międz. kosztów	9.356,66	41.984,28
W tym :		
-prenumeraty	2.117,66	1.864,84
-abonament telefoniczny, nuty	0,00	3.039,54
-druk afiszy oraz insertów	4.050,00	2.567,64
-ubezpieczenie samochodu i budynku	2.814,00	3.073,92
-reklama	375,00	31.438,34
Przychody przyszłych okresów	32.247,63	31.967,30
W tym :		
-bilety wstępu na koncerty	32.247,63	31.967,30

7. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku – nie występują

8. Zobowiązania warunkowe – nie występują

9. Należności warunkowe – nie występują

DZIAŁ II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży :

Przychody ze sprzedaży netto	Z tego :	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż poza kraj
1/ produkty		
2/ usługi	1.293.627,12	34.165,12
3/ towary	2.688,53	0,00

Razem	1.296.315,65	34.165,12
-------	--------------	-----------

2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne – nie występują.

3. Składniki majątku, które utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność (art. 35 ust. 3 pkt. 1 ustawy) – nie występują.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy.

5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub fizycznych od wyniku finansowego brutto

L.p.	Tytuł	Wartość
I	Przychody księgowe	8 646 559,26
1	Przychody nieopodatkowane	
a	Rozwiązanie odpisów wyłączonych uprzednio z KUP (otrzymano zapłatę)	-40,80
b	Dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	-82,27
2	Przychody niebilansowe do opodatkowania	
a	Otrzymane odsetki jako przychód w latach ubiegłych	40,80
b	Roczna korekta podatku VAT za 2007r.	45 461,00
2	Razem przychody opodatkowane	8 691 937,99
II	Koszty księgowe	8 824 838,32
1	Wydatki NKUP niepowodujące obowiązku zapłaty podatku - wydatki statutowe :	
a	Amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami	-410 957,00
b	Niewypłacone wynagrodzenia obciążające koszty roku 2008	-961,02
c	Nieopłacone do ZUS składki, w części finansowanej przez płatnika, obciążające koszty roku 2008	-95 660,51
d	Naliczone lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań, pożyczek	-4 651,36
e	Koszty do wysokości dotacji otrzymanych na działalność bieżącą	-7 206 880,00
f	Wpłaty na PFRON zaliczone w koszty 2008r. lecz niezapłacone	-6 293,00
g	Ujemne różnice kursowe niezrealizowane	-59,20
h	Reprezentacja	-18 883,29
i	Roczna korekta podatku VAT dotycząca 2008r.	-34 153,37
2	Wydatki NKUP powodujące obowiązek zapłaty podatku – wydatki niestatutowe	
a	Wpłaty na PFRON naliczone w koszty i zapłacone	-40 471,00
3	Wydatki stanowiące KUP ale nie ujęte w księgach 2008 :	
a	Zapłacone odsetki od zobowiązań, pożyczek naliczone w ciężar kosztów finansowych lat ubiegłych	4 796,31
b	Wyplacone umowy zlecenia i o dzieło zaliczone w koszty 2006r.	4 710,00
c	Wpłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika, obciążające Koszty roku 2007	75 313,99
4	Razem koszty uzyskania przychodu	1 090 688,87
5	Dochód podatkowy	7 601 249,12
6	Dochody wolne od podatku - dotacje podmiotowe	-7 206 880,00
7	Dochody wolne od podatku w części przeznaczonej na cele statutowe	-571 618,75
8	Strata podatkowa	-177 249,63

Filharmonia Opolska jako instytucja kultury jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Informacja o kosztach rodzajowych (dotyczy jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej).

DZIAŁ III

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych – nie dotyczy.

DZIAŁ IV

Informacje o zatrudnieniu na dzień 31-12-2008r.

Liczba przeciętna w przeliczeniu na pełne etaty

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba w roku obrotowym	Przeciętna liczba w roku poprzednim
Ogółem zatrudnienie	126	121
Pracownicy ogółem	124	118
Pracownicy umysłowi	108	103
Pracownicy fizyczni	16	15
Pracownicy nakładczy		
Uczniowie		
Osoby na urloпах bezpłatnych	2	3

Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu Spółki z o.o. – nie dotyczy.

Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki z o.o. – nie dotyczy.

Informacje o transakcjach z członkami Zarządu i organów nadzorczych Spółek z o.o. – nie dotyczy.

DZIAŁ V

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat – nie występują.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – nie występują.

Charakterystyka dokonanych zmian w stosunku do poprzedniego roku obrotowego dotyczących sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz ich wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki a także jej wynik finansowy i rentowność – nie występują.

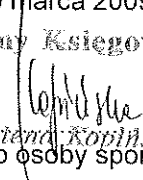
DZIAŁ VI

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych – nie występują.

Informacje o spółkach zależnych i stowarzyszonych – nie występują.

Opole, dnia 20 marca 2009 r.

Główny Księgowy


.....
imię i nazwisko osoby sporządzającej

DYREKTOR
Nadzelný i Artystyczny


.....
imię i nazwisko kierownika jednostki