

# **Fundacja Theatrum Gedanense**

## **Sprawozdanie finansowe**

**za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2004 r.**

## Fundacja Theatrum Gedanense

### Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2004 r.

Dla Rady Fundacji Theatrum Gedanense

#### Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości. Wprowadzone w roku obrotowym zmiany zasad rachunkowości zostały opisane w punkcie 4 Wprowadzenia do sprawozdania finansowego.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Fundacja będzie kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
Wprowadzenie.....	3
Bilans.....	8
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy).....	10
Dodatkowe informacje i objaśnienia .....	11

\_\_\_\_\_  
Prof Jerzy Limon  
Prezes Zarządu

\_\_\_\_\_  
Jacek Bielak  
Główny Księgowy  
Osoba sporządzająca  
sprawozdanie finansowe

Gdańsk, dnia 30 września 2005 r.

**Wprowadzenie****Wprowadzenie****1. Informacje o Fundacji**

- a) Fundacja powstała dnia 3 listopada 1989 r. w wyniku podpisania aktu notarialnego w Państwowym Biurze Notarialnym w Gdańsku Rep. Nr A/b 11394/1989 i rozpoczęła działalność na podstawie wpisu do rejestru fundacji pod numerem nr 527 Sądu Rejonowego w Warszawie w dniu 29.05.1990 r. Siedziba Fundacji mieści się w Gdańsku przy ulicy Długi Targ 11/13.
- b) Fundacja wpisana jest do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS 0000043177. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 18.09.2001 r.
- c) Przedmiotem działalności statutowej Fundacji jest odbudowa gdańskiego teatru „szekspirowskiego”, organizacja krajowych i międzynarodowych przeglądów, festiwali teatralnych i imprez pokrewnych oraz działalność gospodarcza – świadczenie usług reklamowych dla firm podczas imprez organizowanych przez Fundację mających na celu zebranie środków na realizację celów statutowych.
- d) Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.
- e) W okresie obrotowym członkami Zarządu Fundacji byli:
  - Jerzy Limon - Prezes
  - Władysław Zawistowski – Wiceprezes

Skład Zarządu wybranego w głosowaniu tajnym na posiedzeniu Rady Fundacji w dniu 10.05.2004. nie uległ zmianom.

**2. Sprawozdanie finansowe**

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami), oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. Nr 137 poz.1539), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach oraz inwestycji i instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.
- c) Fundacja nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych, jak również zestawienia zmian w kapitałach własnych.

**Wprowadzenie (cd.)****3. Ważniejsze zasady rachunkowości****a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

**Wprowadzenie (cd.)****a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne (cd.)**

Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- urządzenia techniczne i maszyny 30 %
- pozostałe środki trwałe o wartości do 3.500 zł zalicza się jednorazowo w koszty.

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- programy komputerowe o wartości powyżej 3500 zł 30%

Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

**b) Należności**

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

**c) Zapasy**

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

**d) Aktywa pieniężne**

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

**e) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

**Wprowadzenie (cd.)****f) Fundusz własny**

Fundusz podstawowy wykazywany jest w wysokości określonej w akcie założycielskim Fundacji.

Fundusz zapasowy wynika z zysków wypracowanych w poprzednich latach działalności Fundacji.

**g) Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;

**h) Zobowiązania**

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

**i) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

**j) Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one funduszy własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

**Wprowadzenie (cd.)****k) Uznawanie przychodu**

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia usługi, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do usług, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

W przypadku, gdy przychód nie stanowi usługi, ale jest darowizną rzeczową (np. płatną w ratach) dopuszcza się przyjęcie metody memoriałowej, ale wyłącznie w przypadku podpisania w danym roku obrotowym umowy darowizny z darczyńcą bądź osobami reprezentującymi prawnie darczyńcę.

**4. Zmiany zasad rachunkowości**

W 2004 roku Fundacja nie dokonywała zmian w zasadach prowadzenia rachunkowości jednostki. W trakcie roku uzupełniono plan kont o nowe konta analityczne wyodrebnione na potrzeby rozliczenia dotacji.

Zmiany te nie wpłynęły na sposób prezentacji wyniku finansowego lub inne istotne zasady rachunkowości.

**BILANS na 31.12.2004.**

	Dodatkowe informacje	31.12.2003 zł	Przekształcony 31.12.2004 zł
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>2.261.232,81</b>	<b>2.687.684,21</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3, 4, 5</b>	<b>2.261.232,81</b>	<b>2.687.684,21</b>
Środki trwałe		1.875.259,35	2.228.696,97
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		1.870.718,00	2.212.540,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny		4.541,35	16.156,97
Środki transportu		0,00	0,00
Inne środki trwałe		0,00	0,00
Środki trwałe w budowie		385.973,46	458.987,24
Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>950.944,36</b>	<b>767.722,34</b>
<b>Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>7, 9</b>	<b>38.004,84</b>	<b>50.813,30</b>
Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
Inne		0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek		38.004,84	50.813,30
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		38.004,84	47.710,86
– do 12 miesięcy		38.004,84	47.710,86
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	171,70
Inne		0,00	2930,74
Dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>8</b>	<b>882.939,52</b>	<b>686.909,04</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe		882.939,52	686.909,04
W jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
W pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		882.939,52	686.909,04
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		882.939,52	686.909,04
– inne środki pieniężne		0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>10</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>3.212.177,17</b>	<b>3.455.406,55</b>

**BILANS (cd.)**

	Dodatkowe informacje	31.12.2003 zł	Przekształcony 31.12.2004 zł
<b>PASYWA</b>			
<b>Fundusz Własny</b>		<b>3.010.365,44</b>	<b>3.318.453,13</b>
Fundusz podstawowy	11	70,00	70,00
Należne , lecz nie wniesione wkłady na poczet funduszu podstawowego		0,00	0,00
Fundusz zapasowy	12	774.487,85	1.137.064,44
Fundusz z aktualizacji wyceny	12	1.873.231,00	2.215.053,00
Pozostałe fundusze rezerwowe		0,00	0,00
Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników		0,00	0,00
Zysk/(strata) z lat ubiegłych		0,00	-
Zysk/(strata) netto	13	362.576,59	- 33.734,31
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <wielkość ujemna>		0,00	0,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>201.811,73</b>	<b>136.953,42</b>
<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>14, 16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
Inne		0,00	0,00
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>15</b>	<b>170.717,69</b>	<b>106.873,13</b>
Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
Inne		0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek		170.701,58	106.857,02
Kredyty i pożyczki		150.000,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		16.264,47	94.936,24
– do 12 miesięcy		16.264,47	94.936,24
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		2.191,89	6.006,00
Z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
Inne		2.245,22	5.995,07
Fundusze specjalne		16,11	16,11
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>31.094,04</b>	<b>30.080,29</b>
Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
– długoterminowe		0,00	0,00
– krótkoterminowe		31.094,04	30.080,29
<b>Pasywa razem</b>		<b>3.212.177,17</b>	<b>3.455.406,55</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT porównawczy

	Dodatkowe informacje	2003 zł	Przekształcony 2004 zł
<b>Przychody z działalności statutowej:</b>	<b>36</b>	<b>1.520.833,31</b>	<b>1.341.693,95</b>
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
Przychody netto z działalności gospodarczej (sprzedaż usług reklamowych)		239.460,60	232.123,86
Zmiana stanu produktów		0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
Inne przychody określone statutem		1.281.372,71	1.109.570,09
<b>Koszty działalności statutowej</b>		<b>1.179.404,83</b>	<b>1.467.548,68</b>
Działalność gospodarcza		25.340,77	24.107,18
Amortyzacja		4.714,77	9.901,28
Zużycie materiałów i energii		34.050,04	26.588,19
Usługi obce		735.056,63	829.424,53
Podatki i opłaty, w tym:		593,20	3.417,33
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
Wynagrodzenia		201.332,17	260.036,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		21.144,70	16.417,09
Pozostałe koszty rodzajowe		157.172,55	297.657,08
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>Zysk/(Strata) ze sprzedaży</b>		<b>341.428,48</b>	<b>-125.854,73</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>3.536,76</b>	<b>150.216,43</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
Dotacje		0,00	0,00
Inne przychody operacyjne		3.536,76	150.216,43
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>2.951,10</b>	<b>26.780,60</b>
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
Inne koszty operacyjne		2.951,10	26.780,60
<b>Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>342.014,14</b>	<b>-2.418,90</b>
<b>Przychody finansowe</b>		<b>22.296,58</b>	<b>13.154,74</b>
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
Odsetki, w tym:		17.440,62	5.092,13
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
Różnice kursowe		4.855,96	8.062,61
Inne		0,00	0,00
<b>Koszty finansowe</b>		<b>1.734,13</b>	<b>44.470,15</b>
Odsetki, w tym:		299,18	66,41
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
Różnice kursowe		1.434,95	44.403,74
Inne		0,00	0,00
<b>Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej</b>		<b>362.576,59</b>	<b>-33.734,31</b>
<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk/(Strata) brutto</b>		<b>362.576,59</b>	<b>-33.734,31</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk/(Strata) netto</b>		<b>362.576,59</b>	<b>-33.734,31</b>

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

## 1. Znaczące zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych nie wystąpiły.

## 2. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Zestawy komputerowe	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
<b>Wartość brutto na 1.01.2004.</b>	<b>1.870.718,00</b>	<b>82.916,01</b>	<b>10.532,02</b>	<b>6.983,90</b>	<b>385.973,46</b>	<b>2.357.123,39</b>
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	73.013,87	436.352,77
– Nabycie	0,00	20.170,40	1346,50	0,00	73.013,87	94.530,77
– Przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wyceny	341.822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341.822,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– odpis z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na 31.12.2004.</b>	<b>2.212.540,00</b>	<b>103.086,41</b>	<b>11.878,52</b>	<b>6.983,90</b>	<b>458.987,24</b>	<b>2.793.476,07</b>
<b>Umorzenie na 01.01.2004.</b>	<b>0,00</b>	<b>78.374,66</b>	<b>10.532,02</b>	<b>6.983,90</b>	<b>0,00</b>	<b>95.890,58</b>
Zwiększenia:	0,00	8.554,78	1.346,50	0,00	0,00	9.901,28
– aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– amortyzacja	0,00	8.554,78	1346,50	0,00	0,00	9.901,28
– przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na 31.12.2004.</b>	<b>0,00</b>	<b>86.929,44</b>	<b>11.878,52</b>	<b>6.983,90</b>	<b>0,00</b>	<b>105.791,86</b>
<b>Wartość netto</b>						
<b>Stan na 01.01.2004.</b>	<b>1.870.718,00</b>	<b>4.541,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>385.973,46</b>	<b>2.261.232,81</b>
<b>Stan na 31.12.2004.</b>	<b>2.212.540,00</b>	<b>16.156,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>458.987,24</b>	<b>2.687.684,21</b>

## 3. Środki trwałe – według tytułów własności

Fundacja korzysta wyłącznie z własnych środków trwałych, nie dysponuje środkami trwałymi przekazanymi na podstawie umów najmu, dzierżawy czy innych umów z tytułu leasingu.

Bilansowa wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym wynosi 2.212.540 zł. Grunty zostały nabyte od Gminy Gdańsk na podstawie aktu notarialnego z uwzględnieniem zniżek przysługujących podmiotom wykorzystującym w/w grunty do prowadzenia działalności kulturalnej.

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

- 1.504.718,00 zł Akt notarialny z 31.08.1999. Rep. A nr 7826/99 dot. działki gruntu nr 349/2, obręb 89, położonej w Gdańsku przy ulicy Podwale Staromiejskie-Bogusławskiego, zajmującej pow. 2.013 m<sup>2</sup> (ks. wieczysta KW nr 48068)
- 366.000,00 zł Akt notarialny z 02.04.2001. Rep. A nr 2827/2001 dot. działki gruntu nr 349/6, położonej w Gdańsku przy ulicy Podwale Staromiejskie, zajmującej pow. 473 m<sup>2</sup> (ks. wieczysta KW nr 48068).

Wartość bilansowa gruntów jest wyższa od wartości działek wycenionej w w/w aktach notarialnych, ponieważ przedstawiona jest na podstawie operatu szacunkowego według wyceny z dnia 27.07.2004.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby wyniósł w roku obrotowym 73.013,87 zł.

**4. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

W bieżącym roku obrotowym nie występowały nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

**5. Inwestycje długoterminowe – zmiany w ciągu roku obrotowego**

W ciągu roku obrotowego Fundacja nie dokonywała inwestycji długoterminowych.

**6. Pożyczki udzielone i należności**

Należności własne Fundacji wykazane są w bilansie w wartości odpowiadającej cenie sprzedaży bądź wartości netto należności.

**7. Inwestycje krótkoterminowe – charakterystyka instrumentów finansowych**

W ciągu roku obrotowego Fundacja nie dokonywała inwestycji krótkoterminowych.

**8. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Fundacja nie stosuje odpisów aktualizujących wartość należności.

**9. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne**

W bieżącym roku obrotowym występowały rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne z tytułu wyceny wzajemnych usług (usługi reklamowej wykonywanej przez fundację oraz usługi badania bilansu wykonywanej przez tego samego kontrahenta), których wartość określono w umowie na 30.000 zł. Rozliczenie usług nastąpi po ich wykonaniu w kolejnym roku obrotowym. Na 31.12.2004. rozliczenia międzyokresowe bierne zawierają podadto kwotę 80,29 zł nieodpisanych w 2004 rozliczeń międzyokresowych 2003 roku.

**10. Fundusz podstawowy**

Fundusz podstawowy Fundacji na 31.12.2004 r. składał się z wkładów członków założycieli o łącznej wartości nominalnej 70 zł.

**11. Fundusz własny**

	<b>1 stycznia 2004 r.</b>	<b>Zmiany w 2004</b>	<b>31 grudzień 2004 r.</b>
Fundusz podstawowy	70,00	00,00	70,00
Fundusz statutowy	774.487,85	362.576,59	1.137.064,44
Fundusz z aktualizacji wyceny	1.873.231,00	341.822,00	2.215.053,00
Zysk z lat ubiegłych	362.576,59	-362.576,59	0,00
Zysk netto	0,00	-33.734,31	-33.734,31
	<b>3.010.365,44</b>	<b>308.087,69</b>	<b>3.318.453,13</b>

Wynik za rok obrotowy zakończony 31.12.2003 r. został zatwierdzony przez Radę Fundacji w ustawowym terminie. Zysk za rok 2003 został zgodnie z uchwałą Rady przeniesiony zwiększając kapitał zapasowy (funduszu statutowy) fundacji.

**12. Wynik finansowy netto**

Wynik netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2004 r. wyniósł -15.443,60 zł. Zarząd proponuje pokrycie straty w sposób następujący: całość straty pokryć z kapitału zapasowego (funduszu statutowego) zmniejszając fundusz o kwotę 15.443,60 zł.

**13. Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa według zapadalności**

Na 31.12.2004 Fundacja nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

**14. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe – charakterystyka instrumentów finansowych**

Zobowiązania finansowe krótkoterminowe wykazane są w bilansie w wartości odpowiadającej cenie zakupu bądź wartości netto zobowiązania.

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**15. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług**

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej (granty UE oraz darowizny zagraniczne)	Razem
	Zł	Zł	Zł
<b>Działalność statutowa</b>			
- darowizny na odbudowę teatru	16.227,22	108.892,15	125.119,37
- darowizny na Festiwal Szekspirowski	45.000,00		45.000,00
- darowizny na Urodziny Szekspira	0,00		0,00
- pozostałe darowizny	16.043,20		16.043,20
- dotacje celowe	502.000,00	323.618,04	825.618,04
- karnety i cegiełki na Festiwal Szekspirowski	35.379,23		35.379,23
- konkurs architektoniczny- (wpłaty uczestników)	13.686,26		13.686,26
- pozostałe przychody z działalności statutowej	48.723,99		48.723,99
<b>Działalność gospodarcza</b>			
- usługi reklamowe dla firm	232.123,86		232.123,86
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>909.183,76</b>	<b>432.510,19</b>	<b>1.341.693,95</b>

**16. Podatek dochodowy**

Fundacja jest zwolniona z odprowadzania podatku dochodowego na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

**17. Zobowiązania warunkowe**

Akty notarialne dotyczące nabycia prawa użytkowania gruntów podpisane 31.08.1999. oraz 02.04.2001. zawierają klauzulę, że w przypadku sprzedaży działek i nie wykorzystanie na cele kulturalne Fundacja winna zwrócić różnicę między naliczoną w akcie notarialnym opłatą za użytkowanie wieczyste gruntów, a faktycznie odprowadzoną kwotą obliczoną z uwzględnieniem 98% zniżki.

**18. Gwarancje i poręczenia**

Zgodnie ze stanem na dzień bilansowy Fundacja nie udzielała gwarancji i poręczeń.

**19. Zdarzenia po dniu bilansowym**

Nie odnotowano szczególnych zdarzeń po dniu bilansowym, które mogły mieć wpływ na działalność fundacji.

**20. Zatrudnienie**

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

	2003 Liczba osób	2004 Liczba osób
Pracownicy merytoryczni	3	4
Pracownicy administracji	2	2
<b>Przeciętne zatrudnienie</b>	<b>5</b>	<b>6</b>

**21. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Fundacji**

Członkowie Zarządu i Rady Fundacji nie pobierali wynagrodzeń z tytułu pełnionych funkcji w 2004.

**22. Transakcje z wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących**

W omawianym okresie nie odnotowano transakcji z wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących.

**23. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Fundacji****W roku 2005 Fundacja podpisała umowy na realizację następujących grantów**

- Umowa z dnia 12.01.2005. (RMB-SPF-11/2003/873) w sprawie uzyskania zewnętrznej pomocy Wspólnot Europejskich w wysokości 41.920,00 EUR na wykonanie projektu „Multiteatr – różnorodność w edukacji teatralnej” zawarta pomiędzy Fundacją a Stowarzyszeniem Gmin RP Euroregion Bałtyk.
- Umowa z dnia 01.07.2005. (2005-0791/001-001 CLT CA13) w sprawie realizacji projektu „Letnia Akademia Teatru i Dramatu. Projekt pilotażowy” wytypowanego w konkursie „Culture 2000 Framework Programme” (CLT2005/A1/PL-139). Przyznana Fundacji kwota dotacji wynosi 140.000 Euro.