

Redona 10.05.2011

BILANS JEDNOSTEK
(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)
na dzień 31 grudzień 2010 roku

AKTYWA	Rok ubiegły	Rok bieżący
1	2	3
A. Aktywa trwałe	12 852 113,10	15 211 332,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe Aktywa Trwałe	12 852 113,10	15 211 332,99
1. Środki trwałe	12 478 093,31	12 201 653,83
a) grunty w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	610 196,42	578 066,90
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 950 847,18	10 629 062,26
c) urządzenia techniczne i maszyny	36 581,65	18 955,56
d) środki transportu	990,67	748,75
e) inne środki trwałe	879 477,39	974 820,36
2. Środki trwałe w budowie	374 019,79	3 009 679,16
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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 grudzień 2010 roku

B. Aktywa obrotowe	345 019,07	1 233 404,90
I. Zapasy	44 480,71	26 907,91
1. Materiały	5 242,64	344,21
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe	39 238,07	26 563,70
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw	194 381,31	228 519,30
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw robót i usług o okresie s:platy		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) Inne	194 381,31	228 519,30
2. Należności od pozostałych jednostek	31 552,79	16 586,89
a) z tytułu dostaw i usług o okresie s:platy:	31 552,79	16 586,89
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) Z tytułu podatków, dotacji, ceł. Ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	28 230,35	55 570,00
c) Inne	134 598,17	156 362,41
d) Dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 510,70	582 685,69
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 510,70	582 685,69
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 510,70	582 685,69
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 510,70	582 685,69
-srodki pieniężne w kasie i na rachunkach		
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne (np. odsetki od lokaty terminowej)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	100 646,35	395 292,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Suma aktywów	13 197 132,17	16 444 737,89

BILANS JEDNOSTEK
(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)
na dzień 31 grudnia 2010 roku

PASywa	Rok ubiegły	Rok bieżący
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	10 862 465,49	12 226 420,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 487 031,57	12 562 235,51
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	-624 566,08	-335 815,36
IX. Odpisy z wyniku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 334 666,68	4 218 317,74
I. Rezerwy na zobowiązania	21 111,01	52 357,51
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
3. Pozostałe rezerwy	21 111,01	52 357,51
- długoterminowe	21 111,01	52 357,51
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	1 245 300,76	1 035 300,76
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	1 245 300,76	1 035 300,76
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) Inne zobowiązania finansowe		
d) Inne	1 001 276,40	3 010 302,44
III. Zobowiązania krótkoterminowe		
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	867 410,16	2 846 008,36
a) Kredyty i pożyczki	227 627,34	1 520 582,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) Inne zobowiązania finansowe		
d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	221 778,70	972 572,67
- do 12 miesięcy	221 778,70	972 572,67
- powyżej 12 miesięcy		
e) Zaliczki otrzymane na dostawy		
f) Zobowiązania wekslowe		
g) Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń i innych świadczeń	143 003,04	232 789,17
h) Z tytułu wynagrodzeń	240 637,36	88 550,12
i) Inne	34 363,72	31 513,48
3. Fundusze specjalne	133 866,24	164 294,08
IV. Rozliczenia międzyokresowe	66 978,51	120 357,03
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	66 978,51	120 357,03
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	66 978,51	120 357,03
- inne papiery wartościowe		
Suma pasywów	13 197 132,17	16 444 737,89

Główny Księgowy

Magdalena Kosińska

.....
(imię i nazwisko osoby
sporządzającej)

DYREKTOR
Naczelnik Artystyczny

Rogusław Dawidow...
(Zarząd - Kierownik Jednostki)

Opole dnia 29 kwietnia 2011r.

Bokalec

g

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010 r.
(wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	'Kwota za rok zł gr.	
		ubiegły	bieżący
1	2	3	4
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	9 220 257,75	10 998 919,21
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychód ze sprzedaży produktów (usług)	1 131 746,37	1 596 224,40
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wielkość dodatnia, zmniejszenie wielkość ujemna)	80 036,79	202 893,49
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 474,59	4 261,32
V.	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	7 922 000,00	9 162 540,00
VI.	Pozostałe dotacje na działalność podstawową	82 000,00	33 000,00
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	9 828 781,54	11 318 912,67
I.	Amortyzacja	601 385,88	571 295,85
II.	Zużycie materiałów i energii	220 764,80	263 429,06
III.	Usługi obce	1 113 828,85	1 207 362,36
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	224 783,48	250 299,43
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	6 225 383,08	7 091 578,31
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 155 349,01	1 292 167,19
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	287 286,44	642 780,47
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	ZYSK / STRATA / ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-608 523,79	-319 993,46
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	38 756,99	61 261,95
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	38 756,99	61 261,95
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	5 449,53	7 575,30
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	5 449,53	7 575,30
F.	ZYSK / STRATA / NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-575 216,33	-266 306,81
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	64,19	121,47
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	64,19	121,47
-	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	0,00	0,00
H.	KOSZTY FINANSOWE	49 413,94	54 984,02
I.	Odsetki, w tym:	35 870,14	33 506,33
-	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	13 543,80	21 477,69
I.	ZYSK / STRATA / NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-624 566,08	-321 169,36
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J. II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	ZYSK / STRATA BRUTTO (I+/-J)	-624 566,08	-321 169,36
L.	Podatek dochodowy	0,00	14 646,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	ZYSK / STRATA / NETTO (K-L-M)	-624 566,08	D-335 815,36

Główny Księgowy

(imię i nazwisko osoby sporządzającej)

Magdalena Konińska

Naczelnny i Artystyczny

Bolesław Dawidow

(imię i nazwisko kierownika jednostki)

Opole, dnia 29 kwietnia 2011 r.

Dedow

Gh'

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 2010 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 w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	671 778,00	0,00	0,00	671 778,00
2	Budynki i lokale	12 871 397,28	0,00	0,00	12 871 397,28
3	Maszyny i urządzenia, urządzenia techniczne	182 619,68	1 031,22	0,00	183 650,90
4	Środki transportu	1 209,61	0,00	0,00	1 209,61
5	Narzędzia, przyrządy i pozostałe środki trwałe	2 072 185,50	287 162,53	21 548,33	2 337 799,70
6	Razem środki trwałe	15 799 190,07	288 193,75	21 548,33	16 065 835,49

b) umorzenie środków trwałych :

p.	Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia - amortyzacja	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	prawo użytkowania wieczystego gruntu	61 581,58	32 129,52	0,00	93 711,10
2	Budynki i lokale	1 920 550,10	321 784,92	0,00	2 242 335,02
3	Maszyny i urządzenia, urządzenia techniczne	146 038,03	18 657,31	0,00	164 695,34
4	Środki transportu	218,94	241,92	0,00	460,86
5	Narzędzia, przyrządy i pozostałe środki trwałe	1 192 708,11	191 819,56	21 548,33	1 362 979,34
6	Razem środki trwałe	3 321 096,76	564 633,23	21 548,33	3 864 181,66

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 komputerowe	14 934,26	6 662,62	0,00	21 596,88	14 934,26	6 662,62	0,00	21 596,88
Razem	14 934,26	6 662,62	0,00	21 596,88	14 934,26	6 662,62	0,00	21 596,88

d) finansowy majątek trwały – nie występuje.

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

3a. Stratę bilansową netto za rok obrotowy w kwocie 335.815,36 zł odnosi się na fundusze własne zgodnie z art.. 29 ust. 4 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

3b. Zmiany stanów funduszu instytucji kultury.

Rodzaj funduszu	Stan na początek roku	zwiększenia			zmniejszenia.			Stan na koniec roku
		amortyzacja	dotacje majątkowe	darowizny środków trwałych	umorzenie	wynik finansowy	inne	
fundusz instytucji kultury	11 487 031,57	571 295,85	1 699 770,02	0,00	571 295,85	624 566,08	0,00	12 562 235,51

4. informacja o stanach rezerw i odpisów aktualizacyjnych

Jednostka w 2010 roku utworzyła rezerwę :

- na koszty badania bilansu za rok 2010 w kwocie 6.224,40 zł;

Zmiany w stanie odpisów aktualizacyjnych należności w 2010 roku wynoszą :

Treść	Wartość
Stan na 01-01-2010	3 866,60
Zwiększenia	0,00
Wykorzystane	0,00
Rozwiązane (spłaty)	1 256,60
Stan na 31-12-2010	2 610,00

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

Treść	Wartość
Stan na 01-01-2010	1 472 800,76
W tym krótkoterminowy	227 500,00
Otrzymane transze	0,00
Spłacone raty	192 500,00
Stan na 31-12-2010	1 280 300,76
W tym krótkoterminowy	245 000,00

- kredyt pomostowy z NORDEA BANK SA na finansowanie części inwestycji UE - kapitał bez odsetek:

Treść	Wartość
Stan na 01-01-2010	0,00
W tym krótkoterminowy	0,00
Otrzymane transze	971 964,34
Spłacone raty	0,00
Stan na 31-12-2010	971 964,34
W tym krótkoterminowy .	971 964,34

- kredyt obrotowy w BANKU MILLENNIUM na zakup biletów lotniczych do USA - kapitał bez odsetek :

Treść	Wartość
Stan na 01-01-2010	0,00
W tym krótkoterminowy	0,00
Otrzymane transze	300 000,00
Spłacone raty	0,00
Stan na 31-12-2010	300 000,00
W tym krótkoterminowy	300 000,00

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 międzyokresowe kosztów , w tym :	100 646,35	303 539,84
-prenumeraty	1 908,33	1 682,46
-abonament telefoniczny, energia, nuty	1 796,96	7 477,68
-druk afiszy oraz insertów	14 637,43	9 121,35
-ubezpieczenie samochodu i budynku	1 228,50	5 259,00
-reklama	53 035,61	22 538,92
-inne (2009r.-głównie koszty koncertu wiedeńskiego II 2010), (2010r.-głównie koszty tournée w USA I-III 2011)	28 039,52	257 460,43
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów , w tym :	21 111,01	52 357,51
-zobowiązania wobec ZUS i US od świadczeń niewypłaconych	21 111,01	46 133,11
-zobowiązania pozostałe (2010r. - koszt badania sprawozdania finansowego)	0,00	6 224,40
Przychody przyszłych okresów , w tym :	66 978,51	120 357,03
-bilety wstępu na koncerty	41 678,51	42 219,64
- zaliczka dotacji UE w części bieżącej	0,00	35 600,00
-pozostałe (2009r.-przedsprzedaż koncertu), (2010r.-wpływ środków na opłaty wizowe dot. tournée po USA w 2011r.)	25 300,00	42 537,39

7. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku :

rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia
cesja wierzytelności	300 000,00	300 000,00
nieodwołalne pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym	1 280 300,76	2 333 900,76
poręczenie Województwa Opolskiego	1 280 300,76	2 333 900,76
Hipoteka	971 964,34	3 000 000,00
Weksle	2 252 265,10	4 357 400,00
Cesja z umowy ubezpieczenia	971 964,34	15 177 412,07

8. Zobowiązania warunkowe – nie występują.

9. Należności warunkowe – 829.903,20 zł - gwarancja należytego wykonania kontraktu dot. projektu UE pn. "Modernizacja Budynku" - gwarancja nr 1503/WR/03 z dnia 31-05-2010r.

DZIAŁ II

1a. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży :

Przychody ze sprzedaży netto	z tego :	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż poza kraj
1/ produkty	0,00	0,00
2/ usługi	1 324 878,12	271 346,28
3/ towary	4 261,32	0,00
Razem	1 329 139,44	271 346,28

1b. Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe :

1	pozostałe przychody operacyjne w tym :	61 261,95
a	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 278,71
b	inne przychody operacyjne w tym :	57 983,24
.-	darowizny otrzymane	12 000,00
.-	refaktury na pracowników	2 387,01
.-	zwrot nadpłaconych składek ZUS	3 977,58
.-	korekta niesłusznie naliczonego FGŚP	31 772,10
.-	rozwiązanie odpisu aktualizującego należność	1 256,60
.-	otrzymane kary umowne	770,40
.-	pozostałe przychody operacyjne	5 819,55
2	przychody finansowe w tym :	-370,90
a	odsetki	121,47
b	inne w tym :	-492,37
.-	różnice kursowe zrealizowane	1 017,02
.-	różnice kursowe niezrealizowane -storno 31.12.2009	-1 509,39

Różnice kursowe persaldowane z kosztami -492,37. Przychody finansowe do wykazania w sprawozdaniu 121,47.

1c. Koszty wg rodzaju:

1	koszty rodzajowe w tym :	11 318 912,67
a	amortyzacja	571 295,85
b	zużycie materiałów i energii	263 429,06
c	usługi obce	1 207 362,36
d	podatki i opłaty	250 299,43
e	wynagrodzenia	7 091 578,31
f	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 292 167,19
g	pozostałe koszty rodzajowe	642 780,47

1d. Pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe :

1	pozostałe koszty operacyjne w tym :	7 575,30
a	inne koszty operacyjne w tym :	7 575,30
.-	opłaty komornicze	125,73
.-	koszty lat ubiegłych - rozl.ZUS	2 150,19
.-	zwrot kosztów odwołania z urlopu	681,14
.-	pozostałe koszty operacyjne	62,24
.-	poz.k.oper.-kwalifikowalne-EFRR-wyk.tablic inf.	4 556,00
2	koszty finansowe w tym :	54 491,65
a	odsetki	33 506,33
b	inne w tym :	20 985,32
.-	różnice kursowe zrealizowane	21 794,68
.-	różnice kursowe niezrealizowane	-809,36

Dodatknie różnice kursowe persaldowane z kosztami -492,37. Koszty finansowe do wykazania w sprawozdaniu 54.984,02.

2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne – nie występują.

3. Składniki majątku, które utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność – 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 od wyniku finansowego brutto

L.p.	Tytuł	Wartość
I	Przychody księgowe	10 856 916,77
1	Przychody nieopodatkowane	
a	Rozwiązanie odpisów wyłączonych uprzednio z KUP (otrzymano zapłatę)	-1 256,60
b	Dodatknie różnice kursowe niezrealizowane	1 509,39
c	Naliczone odsetki od należności a nieotrzymane	-19,37
d	Korekta podatku VAT za rok 2010	0,00
2	Przychody niebilansowe do opodatkowania	
a	Otrzymane odsetki jako przychód w latach ubiegłych	19,31
b	Dodatnia roczna korekta podatku VAT za 2009r.	8 431,39
2	Razem przychody podatkowe	10 865 600,89
II	Koszty księgowe (rodzajowe, operacyjne, finansowe skorygowane o zmianę stanu produktów)	11 178 086,13
1	Wydatki NKUP niepowodujące obowiązku zapłaty podatku - wydatki statutowe :	
a	Amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami	-508 924,12
b	Niewypłacone w terminie wynagrodzenia obciążające koszty roku 2010	-77 464,70

c	nieopłacone w terminie do ZUS składki obciążające koszty roku 2010 oraz składki od wynagrodzeń za XII/10 wypłaconych w I/11	-13 649,17
d	Naliczone lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań, pożyczek	-3 617,59
e	Niewypłacone w roku 2010 umowy zlecenia i umowy o dzieło obciążające koszty danego okresu	-44 836,11
f	Koszty do wysokości dotacji otrzymanych na działalność bieżącą	-9 195 540,00
g	Wpłaty na PFRON zaliczone w koszty 2010r. lecz niezapłacone	-7 786,00
h	Ujemne różnice kursowe niezrealizowane	809,36
i	Reprezentacja	-15 547,39
j	Ujemna roczna korekta podatku VAT dotycząca 2010r.	0,00
k	rezerwa na koszty badania bilansu 2010	-6 224,00
2	Wydatki NKUP powodujące obowiązek zapłaty podatku – wydatki niestatutowe	
a	Wpłaty na PFRON naliczone w koszty i zapłacone	-82 534,00
b	Odsetki zwłoki od nieterminowych wpłat do budżetu	-455,00
3	Koszty bilansowe niebędące KUP , powodujące obowiązek zapłaty podatku, ujęte w księgach lat poprzednich	
a	Zapłacony PFRON ujęty w kosztach okresu poprzedniego	6 658,00
4	Wydatki stanowiące KUP ale nie ujęte w księgach 2010 :	
a	Zapłacone odsetki od zobowiązań, pożyczek naliczone w ciężar kosztów finansowych lat ubiegłych	2 708,81
b	Wypłacone wynagrodzenia osobowe oraz umowy zlecenia i o dzieło wraz ze składkami ZUS zaliczone w koszty roku ubiegłego	32 715,60
c	Ujemna korekta VAT za 2009 rok	3 667,00
4	Razem koszty uzyskania przychodu	1 261 408,82
5	Dochód podatkowy	9 604 192,07
6	Dochody wolne od podatku - dotacje podmiotowe	-9 514 545,07
7	Dochód podatkowy	89 647,00
8	Odliczenie od dochodu strat z lat ubiegłych	-12 561,36
8	Podstawa opodatkowania	77 085,64

Filharmonia Opolska jako instytucja kultury jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych.

DZIAŁ III

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

DZIAŁ IV

Informacje o zatrudnieniu na dzień 31-12-2010r.

Liczba przeciętna w przeliczeniu na pełne etaty

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba w roku obrotowym	Przeciętna liczba w roku poprzednim
Ogółem zatrudnienie	143	133
Pracownicy ogółem	142	133
Pracownicy umysłowi	123	115
Pracownicy fizyczni	19	18
Pracownicy nakładczy	0	0
Uczniowie	0	0
Osoby na urloпах bezpłatnych	1	0

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 29 kwietnia 2011 r.
Główny Księgowy

.....
imię i nazwisko osoby sporządzającej

DYREKTOR
Naczelny i Artystyczny

.....
kierownik jednostki