**OPIS DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**

**FILHARMONII KALISKIEJ ZA 2011 ROK.**

### **I. W 2011 roku Filharmonia Kaliska uzyskała przychody w wysokości 3.894.764,96**

1. **W analizowanym okresie instytucja otrzymała**

**100 % dotacji podmiotowej tj. kwotę 3.178.900,00**

z tego : dotacja powiatu 3.093.900,00

dotacja miasta 85.000,00

Otrzymana dotacja została wykorzystana na wynagrodzenia, pochodne, działalność

i utrzymanie jednostki.

1. **Przychody własne zostały wykonane w wysokości 715.864,96**

z tego:

- ze sprzedaży biletów i koncertów działalności podstawowej 341.307,74

w tym koncerty zagraniczne 154.551,20

- za koncerty edukacyjne 31.579,70

- z reklamy 141.410,82

- odsprzedaż wody i kanalizacji 14.268,78

- przychody za wynajem lokali mieszk. i użytkowych 136.540,76

- za sprzedaż koszulek „Filharmonia nie Gryzie” 36,60

- inne (darowizny, nagroda M. Kalisza, inne przychody) 50.720,56

**II. Koszty w 2011 roku wynoszą**  4.020.216,26

**co stanowi 99,99% planu**

1. **Koszty operacyjne i finansowe 6.597,13**

1. **Koszty rodzajowe ogółem stanowią kwotę 4.013.619,13**

**a/. Na wynagrodzenia osobowe w 2011 roku**

**wykorzystano kwotę (100 % planu) 2.055.857,39**

z tego na :

- wynagrodzenia miesięczne 1.667.612,49

- wynagrodzenia ponadnormowe 174.320,31

- premie 76.668,45

- obsługa koncertów 17.324,70

- koncerty edukacyjne 27.685,00

- dyrygowanie 40.383,75

- objazdówki 8.988,00

- nagrody jubileuszowe 18.765,59

- odprawy emerytalne 22.716,54

- ekwiwalenty za urlop 1.392,56

W Filharmonii Kaliskiej w roku 2011 średnie zatrudnienie kształtowało się w ilości 59,17 etatu.

Na dzień 31.12.2011 r. instytucja zatrudniała 60 osób

w tym:

50 muzyków

2 pracowników - organizacja pracy artystycznej

2 pracowników obsługi

6 pracowników administracji (w tym dyrektor oraz 1 osoba na urlopie bezpłatnym)

Na wynagrodzenia miesięczne wykorzystano kwotę 1.667.612,49 zł. co daje średnią płacę miesięczną na etat 2.348,62 zł.

Z wynagrodzeniami dodatkowymi (bez nagród jubileuszowych, odpraw i ekwiwalentu za urlop) średnie miesięczne wynagrodzenie kształtuje się w wysokości 2.835,03 zł.

**b/. Na wynagrodzenia bezosobowe wykorzystano kwotę 8.332,80**

z tego :

- obsługa techniczna 8.332,80

**c/. Pochodne od wynagrodzeń wykonano w wysokości 415.106,64**

**(100 % planu)**

z tego :

- składki ZUS 301.753,00

- Fundusz Pracy 42.465,15

- odpis na ZFŚS 68.005,95

- pozostałe świadczenia pracownicze (BHP, szkolenia) 2.882,54

**d/. Koszty stałe instytucji wykonano w wysokości 411.533,38**

**(99,97 % planu)**

w tym:

- amortyzacja planowa środków trwałych 165.733,92

- amortyzacja materiałów nutowych 2.769,82

- materiały /biurowe, gospodarcze, środki czystości, drobny sprzęt/ 28.219,10

- woda 5.884,62

- energia elektryczna 11.728,97

- gaz 6.875,57

- paliwo 11.133,69

- opłaty telekomunikacyjne 22.220,66

- zakup znaczków pocztowych, wysyłka paczek 4.518,35

- naprawy i konserwacje obiektu, samochodów i sprzętu 10.441,54

- podatek od nieruchomości, wieczyste użytkowanie,

podatek VAT, znaki sądowe i skarbowe, opłaty PFRON 87.577,66

- podróże służbowe 11.929,66

- inne /prenumerata, opłaty bankowe, kanalizacja, czynsz,

wywóz nieczystości, ubezpieczenie majątku, reklama,

ryczałty samochodowe, usługi komputerowe i inne drobne/ 42.499,82

**e/. Koszty merytoryczne działalności artystycznej podstawowej**

**i edukacyjnej (99,99 % planu) 1.122.788,92**

w tym:

- honoraria dla solistów, doangażowanych muzyków 396.251,89

- materiały /drobny sprzęt, materiały do dekoracji sali koncertowej, materiały nutowe/ 2.288,95

- usługi obce /wypożyczenie materiałów nutowych, afisze,

plakatowanie, ogłoszenia, usługi transportowe, artystyczne,

fotograficzne, kserograficzne, hotele, strojenie instrumentów, oświetlenie,   
 nagłośnienie, i inne/ 249.093,47

- wynajem sali 131.367,59

- akcesoria 154.084,00

- inne /tantiemy, reklama, podróże zagraniczne, stroje dla muzyków/ 189.703,02

Koszty ogółem przewyższają uzyskane przychody o kwotę 125.451,30 zł (wynik finansowy brutto). Kwota ta mieści się w wielkości kosztów amortyzacji w 2011 rok, która z uwagi na poczynione nakłady inwestycyjne w latach poprzednich wynosi 168.503,74 zł i stanowi koszt bilansowy, natomiast nie stanowi wydatku.

**Wynik finansowy brutto w kwocie (-) 125.451,30**

**Pomniejszony o podatek dochodowy (-) 11.068,00**

**Stanowi wynik finansowy netto (-) 136.519,30** (uwzględniony w rachunku zysków i strat   
 oraz w bilansie).

**Na dzień 31.12.2011 r. instytucja posiada:**

1. **Środki pieniężne w kasie i banku 186.098,76**

1. **Zobowiązania niewymagalne na kwotę** **157.970,09**

z tytułu

- dostaw towarów i usług 46.574,19

- dostaw niefakturowanych 9.803,96

- podatków (CIT i PIT) 19.864,08

- ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych, Fundusz Pracy 75.442,86

- PFRON 3.485,00

- ubezpieczeń majątkowych (instrumenty) 2.800,00

1. **Należności na kwotę** **30.977,67**

w tym należności wymagalne 16.531,00

w tym odpis aktualizujący na kwotę 1.771 zł.

oraz niewymagalne

z tytułu:

- dostaw towarów i usług 834,67

- podatku VAT 253,00

- pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS 15.130,00

Ponadto jednostka posiada rozliczenia międzyokresowe z tytułu   
podatku VAT naliczonego do odliczenia w następnych okresach   
w kwocie 15.823,03 zł

Kalisz, dn. 27.02.2012 r.