

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5.2.5.0.0.0.9.6.5.4.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	Numer referencyjny dokumentu: bfa0e82f6aae4501b935f5d3533b1ebb
---	---	---

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy <b>TEATR POWSZECHNY IM. ZYGMUNTA HÜBNERA W WARSZAWIE</b>			
Siedziba podmiotu			
Województwo	<b>MAZOWIECKIE</b>	Powiat	<b>M.ST. WARSZAWA</b>
Gmina	<b>M.ST. WARSZAWA</b>	Miejscowość	<b>WARSZAWA</b>
Adres			
Kraj	<b>POLSKA</b>	Województwo	<b>MAZOWIECKIE</b>
Powiat	<b>M.ST. WARSZAWA</b>	Gmina	<b>M.ST. WARSZAWA</b>
Ulica	<b>JANA ZAMOYSKIEGO</b>	Nr domu	<b>20</b>
		Nr lokalu	
Miejscowość	<b>WARSZAWA</b>	Kod pocztowy	<b>03-801</b>
		Poczta	<b>WARSZAWA</b>
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD <b>9 0 0 3 Z ARTYSTYCZNA I LITERACKA DZIAŁALNOŚĆ TWÓRCZA</b>			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2023** data do **31-12-2023**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak  nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości :

a) Środki trwałe wg wartości netto z uwzględnieniem dotychczasowego umorzenia, przedmioty nietrwałe o wartości do 3500,00 zł, odpisywane są w koszty w 100% jako zużycie materiałów.

Pozabilansowo prowadzona jest do nich ewidencja wyposażenia i innych przedmiotów nietrwałych. Przyjęcie przedmiotu nietrwałego odbywa się na podstawie faktury zakupu, pod datą zakupu.

Niskocenne środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia pomniejszona o VAT podlegający odliczeniu mieści się w przedziale od 3500 zł do 10 000 zł mogą być amortyzowane jednorazowo albo sukcesywnie zgodnie z górnymi stawkami wynikającymi z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych lub wg stawek ustalonych w planie amortyzacji przez kierownika jednostki. Stawka amortyzacyjna jest nadawna przy nabyciu na dowodzie OT

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł podlegają amortyzacji według metod i górnych stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

b) należności krajowe wg kwot wymagających zapłaty, należności od kontrahentów zagranicznych wg średniego kursu NBP na dzień 29.12.2023 roku

c) aktywa krótkoterminowe wg wartości nominalnej wg potwierzonego salda w kasie i na rachunku bankowym,

d) zobowiązania krajowe wg kwot wymagalnych na dzień 31.12.2023 a zagraniczne wg średniego kursu NBP na dzień 29.12.2023 roku

e) Fundusz instytucji wyceniono wg wartości historycznej

Sprawozdanie finansowe dotyczy pełnego roku obrotowego i przy kontynuacji przyjętych zasad rachunkowości daje możliwość porównania prezentowanych danych do roku poprzedniego. Zachowano zasadę współmierności przychodów i kosztów z nimi związanych. W sprawozdaniu zaprezentowano wszystkie zdarzenia mające wpływ na sytuację finansową instytucji i wynik finansowy



Ustalenia wyniku finansowego

Po inwentaryzacji wszystkich aktywów i pasywów ustala się wynik finansowy.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek kosztów prowadzony jest wg układu rodzajowego i stanowi podstawę do ustalenia wyniku finansowego metodą porównawczą.

Pozostałe (*opcjonalnie*)

W teatrze nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia wobec pracowników wynikające z regulaminu wynagradzania. Wszystkie wydatki teatru ujmowane są w planie jaki teatr sporządza dla organizatora i pokrywane są z dotacji na działalność statutową.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (*opcjonalnie*)

TEATR POWSZECHNY IM.  
ZYGMUNTA HÜBNERA W  
WARSZAWIE

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	<b>Aktywa trwałe</b>	13 852 372,42	14 161 973,46	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1 189 951,70	850 042,73
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	6 418,28	14 728,02	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	2 605 498,75	2 736 403,59
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	6 418,28	14 728,02				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	13 845 954,14	14 147 245,44	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	13 845 954,14	14 147 245,44		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	93 770,94
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 872 728,79	13 465 796,93		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	238 299,88	206 481,38		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	734 925,47	474 967,13				
2	Środki trwałe w budowie			V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-1 755 456,02	-1 755 456,02
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	339 908,97	-224 675,78
1	Nieruchomości			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	13 318 000,96	13 805 404,60
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	521 152,13	696 983,09
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	655 580,24	493 473,87		– do 12 miesięcy		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	4 836,95	4 836,99		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	4 836,95	4 836,99	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	451 274,85	207 711,08	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	375 549,80	575 257,73
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	187 993,88	111 043,23
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	187 648,08	111 043,23

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	345,80	0,00
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	69 605,56	235 408,57
3	Należności od pozostałych jednostek	451 274,85	207 711,08	h)	z tytułu wynagrodzeń	114 878,00	221 032,50
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	300 371,93	89 276,80	i)	inne	3 072,36	7 773,43
	– do 12 miesięcy	300 371,93	89 276,80	4	Fundusze specjalne	145 602,33	121 725,36
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 796 848,83</b>	<b>13 108 421,51</b>
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	73 404,00	37 168,36	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	77 498,92	81 265,92	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	12 796 848,83	13 108 421,51
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	11 900 613,00	12 220 368,93
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>159 314,81</b>	<b>250 878,91</b>		– krótkoterminowe	<b>896 235,83</b>	<b>888 052,58</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	159 314,81	250 878,91				
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	159 314,81	250 878,91				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	159 314,81	250 878,91				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>40 153,63</b>	<b>30 046,89</b>				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>14 507 952,66</b>	<b>14 655 447,33</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>14 507 952,66</b>	<b>14 655 447,33</b>

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 416 995,12</b>	<b>2 424 258,58</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 416 995,12	2 424 258,58
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>14 030 367,85</b>	<b>14 245 040,12</b>
I	Amortyzacja	775 249,23	794 300,24
II	Zużycie materiałów i energii	982 314,96	943 308,84
III	Usługi obce	1 323 036,32	1 395 117,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:	384 077,53	342 734,44
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	8 569 578,49	8 727 368,62
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 378 733,97	1 349 925,03
	– emerytalne	684 175,50	643 941,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	617 377,35	692 285,66
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-11 613 372,73</b>	<b>-11 820 781,54</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 002 449,79</b>	<b>11 643 522,96</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	11 146 351,92	10 786 653,15
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	856 097,87	856 869,81
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>30 247,03</b>	<b>5 627,90</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	30 247,03	5 627,90
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>358 830,03</b>	<b>-182 886,48</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 626,70</b>	<b>4 169,09</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	2 626,70	4 169,09
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>19 195,76</b>	<b>14 456,67</b>
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	19 195,76	14 456,67
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	<b>342 260,97</b>	<b>-193 174,06</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>2 352,00</b>	<b>31 501,72</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>339 908,97</b>	<b>-224 675,78</b>



Liczba dołączonych opisów: 11

Liczba dołączonych plików: 11

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
*(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)*

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	342 260,97			-193 174,06		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	662 152,74			666 513,06		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			20 000,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	12 053 490,29			10 437 122,00		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	12 380,13			11 621,17		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	12 380,13			11 621,17		
K.	Podatek dochodowy	2 352,00			2 208,00		

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	850 042,73	1 074 718,51
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	850 042,73	1 074 718,51
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	2 736 403,59	2 736 403,59
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-130 904,84	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	130 904,84	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- pokrycie straty	130 904,84	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 605 498,75	2 736 403,59
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
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		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
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		

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	93 770,94	496 192,13
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-93 770,94	-402 421,19
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	93 770,94	402 421,19
	- pokrycie straty	93 770,94	402 421,19
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	93 770,94
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 980 131,80</b>	<b>-1 755 456,02</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- 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	-1 980 131,80	-1 755 456,02
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 980 131,80	-1 755 456,02
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	224 675,78	0,00
	- pokrycie straty	224 675,78	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 755 456,02	-1 755 456,02
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 755 456,02	-1 755 456,02
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>339 908,97</b>	<b>-224 675,78</b>
	a) zysk netto	339 908,97	0,00
	b) strata netto	0,00	-224 675,78
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 189 951,70</b>	<b>850 042,73</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>1 189 951,70</b>	<b>850 042,73</b>

# RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	339 908,97	-224 675,78
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	-359 440,70	365 049,60
1.	Amortyzacja	775 249,23	794 300,24
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	8 535,03
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 564,82	-242,93
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	0,04	-334,96
7.	Zmiana stanu należności	-243 563,77	47 308,60
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-175 830,96	107 587,77
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-710 730,42	-592 104,15
10.	Inne korekty		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-19 531,73</b>	<b>140 373,82</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	16 200,00	243,90
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 200,00	243,90
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	477 283,37	62 830,05
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	477 283,37	62 830,05
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-461 083,37</b>	<b>-62 586,15</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	389 051,00	20 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	389 051,00	20 000,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	0,00	28 535,03
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		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	28 535,03
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>389 051,00</b>	<b>-8 535,03</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-91 564,10</b>	<b>69 252,64</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-91 564,10</b>	<b>0,00</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	4 122,86
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>250 878,91</b>	<b>181 626,27</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>159 314,81</b>	<b>250 878,91</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	81 876,33	56 486,36



# URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

## A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

## B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

bfa0e82f6aae4501b935f5d3533b1ebb

Dnia (data, czas):

2024-06-27T12:28:34.350+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

cqKf+YUi3Y1Dn4LbjhmTrcXaz34FHtnACrYXuR9NyDc=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

1uRkOcQRInt8aqI8latf4NTQio1qEOskoMqnpMGSgLO=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP 5250009654

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyNC0wNi0yN1QxMjowMDoyNyswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2024-06-27T12:30:28+02:00

UPO<sub>(6)</sub>

1/1

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Informacja dodatkowa

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają **zał. nr 1 i nr 2**
- 1.2. Środki trwałe w budowie: **nie dotyczy**
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **nie dotyczy**
- 1.4. wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: **zał. nr 3**
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: **nie wystąpiły w roku 2023**
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego przedstawiono w **zestawieniu zmian w funduszu własnym instytucji**
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie dotyczy**
- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:  
W teatrze nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia wobec pracowników wynikające z regulaminu wynagradzania. Wszystkie wydatki teatru ujmowane są w planie jako teatr sporządza dla organizatora i pokrywane są z dotacji na działalność statutową. W teatrze nie tworzy się rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych, gdyż teatr korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17. Ustawy z 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych
- 1.9. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty zawiera **zał. nr 4**
- 1.10. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie występują**
- 1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: zawiera **zał. Nr 5**
- 1.12 Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zawiera **zał. Nr 7**

- 1.13 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; **nie dotyczy**

## **II Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat**

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – **zał. nr 6**
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **nie dotyczy**
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie dotyczy**
- 2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie dotyczy jednostki**

## **III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych**

Zobowiązania i należności walutowe wyceniono wg średnich kursów NBP dzień 29.12.2023 roku – **zał. nr 9**

## **IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Teatr sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

## **V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe**

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty - **zał. nr 8**
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: **obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, wynosi zgodnie z umową 14.000,00 + vat 23%**

## **VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości**



- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: **nie dotyczy**
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – **nie dotyczy**
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: **nie dotyczy**

**VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - nie dotyczą jednostki**

**VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy jednostki**

**IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy**

**X. Propozycja podziału Zysku finansowego za rok 2023 w kwocie 339 908,97 – pokrycie strat z lat ubiegłych.**

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Załącznik 1 Rozliczenie majątku

Wartość początkowa aktywów trwałych

zał nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2023	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2023
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
<b>0</b>	0,00								0,00
<b>I</b>	22 756 064,23								22 756 064,23
<b>II</b>	537 033,96								537 033,96
<b>III</b>	0,00								0,00
<b>IV</b>	980 321,36	60 217,95	46 335,22						1 086 874,53
<b>V</b>	165 349,63								165 349,63
<b>VI</b>	8 681 055,72								8 681 055,72
<b>VII</b>	115 318,42		691,50						116 009,92
<b>VIII</b>	3 023 527,73	324 477,05	40 774,84			13 048,80			3 375 730,82
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>36 258 671,05</b>	<b>384 695,00</b>	<b>87 801,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 048,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36 718 118,81</b>
Środki trwałe na koncie 013									0,00
Zbiory biblioteczne									0,00
muzealia									0,00
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	147 820,52	4 356,00	430,81						152 607,33
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>36 406 491,57</b>	<b>389 051,00</b>	<b>88 232,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 048,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36 870 726,14</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Zal. 2 Umorzenie majątku

## Umorzenie aktywów trwałych

zał nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2023	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2023
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
<b>0</b>									0,00
<b>I</b>	9 553 413,87	568 901,61							10 122 315,48
<b>II</b>	273 887,39	24 166,53							298 053,92
<b>III</b>	0,00	0,00							0,00
<b>IV</b>	971 143,11	21 067,45							992 210,56
<b>V</b>	165 349,63	0,00							165 349,63
<b>VI</b>	8 483 752,59	53 667,22							8 537 419,81
<b>VII</b>	115 318,42	691,50							116 009,92
<b>VIII</b>	2 548 560,60	93 658,37				1 413,62			2 640 805,35
<b>Razem</b>	<b>22 111 425,61</b>	<b>762 152,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 413,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 872 164,67</b>
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%									0,00
Zbiory biblioteczne									0,00
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	133 092,50	13 096,55							146 189,05
<b>Ogółem</b>	<b>22 244 518,11</b>	<b>775 249,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 413,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 018 353,72</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Zal. 3 Umowy Leasingu

## Zestawienie umów leasingowych obowiązujących w 2023r.

---

1) **umowa na nr.102-16477** z Grenke Leasing o wartości 131 000,00 zł, na 48 miesięcy

umowa dotyczy leasingu 5 sztuk monitorów Christie UHD 751L i Projektora laserowego PT-RZ 120BE  
Umowa z dnia 12.07.2019r. Umowa zakończona wykupem sprzętu 08/2023

2) **umowa nr .9401583092** z PSA Finanse Polska sp.z o.o., o wartości 64 227,64 na 36 miesięcy,

umowa dotyczy leasingu samochodu osobowego Citroen Berlingo VP  
Umowa z dnia 16.12.2020r. Umowa zakończona wykupem samochodu 12/2023

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Zal. 4 Specyfika zobowiązań 2023





## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Zal. 5 Rozliczenia międzyokresowe 2023

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów, z tego:	<b>30046,89</b>	<b>82001,48</b>	<b>71894,74</b>	<b>40153,63</b>
ubezpieczenia majątkowe	7451,45	39138,48	37719,36	8870,57
bilety lotnicze Pendulum, hotel	0,00	8592,00	0,00	8592,00
Ubezpieczenie samochodów	4017,40	4218,00	4254,90	3980,50
Serwis VOD	0,00	3600,00	3000,00	600,00
Generalna Dyrekcja Dróg i Autostrad	139,99	0,00	139,99	0,00
Wzgórze Wisieloków	5000,00	0,00	0,00	5000,00
zajęcie pasa drogowego	133,00	518,70	133,00	518,70
Mitos 21	2353,80	6887,25	6945,32	2295,73
program antywirusowy-aktualizacja	2005,59	0,00	1146,12	859,47
koszty premiery Przedwiośnia/23	2435,00	0,00	2435,00	0,00
Vimeo-abonament roczny	2450,00	2940,00	2940,00	2450,00
odsetki z układu ratalnego z ZUZ-em	3947,89	0,00	3947,89	0,00
e-TOL	112,77	100,00	179,13	33,64
Przypadkowa śmierć Anarchisty tantiemy	0,00	11932,05	4979,03	6953,02
Upgrade Optima	0,00	4075,00	4075,00	0,00

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Zal. 6 Kierunki i rodzaje sprzedaży 2023

## Kierunki i rodzaje sprzedaży 2023

Zał. nr 6

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy 2022	za bieżący rok obrotowy 2023	za poprzedni rok obrotowy 2022	za bieżący rok obrotowy 2023
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	2074143,47	1956992,84	350115,11	460002,28
- usługa kulturalna	2015397,56	1837483,88	350115,11	460002,28
sprzedaż programów wydawnictw plakatów	11400,10	4232,89	0,00	0,00
umowy wynajmu	14476,55	57206,27	0,00	0,00
pozostałe przychody	32869,26	58069,80	0,00	0,00
<b>Razem</b>	2074143,47	1956992,84	350115,11	460002,28

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Zal. 7 Rozliczenia międzyokresowe przychodów 2023

## Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2023 r.

Załącznik nr 7

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku 2023	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	pow. 5 lat
<b>840-001</b>	przedsprzedaż biletów	156 452,93	1 345 766,20	1 363 730,23	138 488,90	138 488,90	0,00	0,00
<b>840-002</b>	przedsp.bil.prezentów	13 805,59	19 185,24	14 453,59	18 537,24	18 537,24	0,00	0,00
<b>840-007</b>	vouchery	12 120,37	37 426,86	16 549,22	32 998,01	32 998,01		
<b>840-008</b>	vod	0,00	162,15	162,15	0,00	0,00		
<b>840-009</b>	Nowe Epifanie	18 200,00	0,00	18 200,00	0,00	0,00		
<b>840-011</b>	PFRON - kultura bez barier	34 013,76	0,00	34 013,76	0,00	0,00		
<b>840-012</b>	Spektakl na podst. Bajek "Król zwierząt" Włoski Instytut Kultury	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00		
<b>840-013</b>	Capri - wyspa uciekinierów Neapol	0,00	460 002,28	460 002,28	0,00	0,00		
<b>840-014</b>	Nowe Epifanie - wynajem (28.02.-01.03.2024)	0,00	6 097,56	0,00	6 097,56	6 097,56		
<b>841</b>	zakupy inwestycyjne	12 873 828,86	389 051,00	662 152,74	12 600 727,12	700 114,12	11 900 613,00	11 900 613,00
<b>Razem:</b>		13 108 421,51	2 277 691,29	2 589 263,97	12 796 848,83	<b>896 235,83</b>	<b>11 900 613,00</b>	<b>11 900 613,00</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Zal. 8 Przeciętne zatrudnienie 2023



*Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych na 31.12. 2023 r.*

*Załącznik nr 8*

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>liczba zatrudnionych w roku obrotowym</b>	<b>Kobiety</b>	<b>Mężczyźni</b>	<b>liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym</b>
1				
Pracownicy ogółem w tym:	89	43	46	88
Kadra kierownicza	3	1	2	3
Dział artystyczny	25	12	13	25
Personel gospodarczy	14	9	5	14
Pracownicy techniczny	29	5	24	29
Pracownicy administracyjno-biurowi	18	15	3	17

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Zal. 9 Kursy walut przyjęte do wyceny

Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

zał nr 9

Rodzaj składnika/Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/tabela kurs		Kurs NBP na koniec roku
		3	4	
1	2	3	4	5
1. Należności			225 759,07	
- euro	EUR	51922,51	225 759,07	4,3480
- dolar amerykański	USD		0,00	
- funt szterling	GBP		0,00	
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			36 353,76	
- euro	EUR	8361,03	36 353,76	4,3480
- dolar amerykański	USD		0,00	
			0,00	
3. Zobowiązania			0,00	
- euro	EUR		0,00	

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Wprowadzenie do bilanu 2023

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Teatr Powszechny im. Zygmunta Hübnera w Warszawie,  
03-801 Warszawa, Jana Zamoyskiego 20  
NIP 5250009654, REGON 000278729
2. Podstawowy przedmiot działalności:  
Zgodnie ze statutem przedmiotem działalności Teatru było krzewienie kultury teatralnej poprzez:
  - a) przygotowywanie przedstawień teatralnych samodzielnie i w koprodukcji z innymi instytucjami kultury w siedzibie oraz poza nią, prezentacja spektakli na własnych scenach oraz poza siedzibą,
  - b) udział w krajowych i międzynarodowych festiwalach,
  - c) prowadzenie ekspozycji dzieł twórców różnych dyscyplin plastycznych,
  - d) prowadzenie form edukacji upowszechniającej działalność teatru
  - e) prowadzenie innej działalności typu wynajem pomieszczeń, parkingu.
3. Teatr Powszechny prowadzi działalność na podstawie wpisu do Rejestru Instytucji Kultury pod nr RIK/4/2000
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2023 – 31.12.2023 r.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości :
  - a) Środki trwałe wg wartości netto z uwzględnieniem dotychczasowego umorzenia, przedmioty nietrwałe o wartości do 3500,00 zł, odpisywane są w koszty w 100% jako zużycie materiałów.  
Pozabilansowo prowadzona jest do nich ewidencja wyposażenia i innych przedmiotów nietrwałych. Przyjęcie przedmiotu nietrwałego odbywa się na podstawie faktury zakupu, pod datą zakupu.  
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł podlegają amortyzacji według metod i stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.  
Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne.
  - b) należności krajowe wg kwot wymagających zapłaty, należności od kontrahentów zagranicznych wg średniego kursu NBP na dzień 29.12.2023 roku
  - c) aktywa krótkoterminowe wg wartości nominalnej wg potwierdzonego salda w kasie i na rachunku bankowym,
  - d) zobowiązania krajowe wg kwot wymagalnych na dzień 31.12.2023 a zagraniczne wg średniego kursu NBP na dzień 29.12.2023 roku
  - e) Fundusz instytucji wyceniono wg wartości historycznej
8. Sprawozdanie finansowe dotyczy pełnego roku obrotowego i przy kontynuacji przyjętych zasad rachunkowości daje możliwość porównania prezentowanych danych do roku poprzedniego. Zachowano zasadę współmierności przychodów i kosztów z nimi związanych. W sprawozdaniu zaprezentowano wszystkie zdarzenia mające wpływ na sytuację finansową instytucji i wynik finansowy
9. Rachunek kosztów prowadzony jest wg układu rodzajowego i stanowi podstawę do ustalenia wyniku finansowego metodą porównawczą

10. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią .

11. W roku 2023 dokonano zakupu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych z dotacji celowej z Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy w kwocie 389.051,00 zł. oraz z własnych środków w kwocie 88.232,37 zł., zakup ten ujęty był w planie finansowym teatru na rok 2023.

W roku 2023 dokonano sprzedaży dwóch środków trwałych w części umorzonych.

12. W teatrze nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia wobec pracowników wynikające z regulaminu wynagradzania. Wszystkie wydatki teatru ujmowane są w planie jaki teatr sporządza dla organizatora i pokrywane są z dotacji na działalność statutową.

W teatrze nie tworzy się rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych, gdyż teatr korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17.Ustawy z 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

28.03.2024 Warszawa

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-28 13:40:24	Wioletta Justyna Orzechowska
2024-03-28 14:03:36	Paweł Łysak

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-06-27 12:26:11	Wioletta Justyna Orzechowska