

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego



1. Wrocławski Teatr Lalek
50-051 Wrocław, Pl. Teatralny 4.
Organ rejestrowy: Wydział Kultury Urzędu Miejskiego Wrocławia.
Przedmiot działalności: działalność zespołów teatralnych dramatycznych i folkowych.
2. Czas trwania jednostki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2021 do 31.12.2021 r.
4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne.
5. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie są nam znane okoliczności na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji przez teatr działalności.
6. Jednostka w bieżącym okresie sprawozdawczym nie podlegała połączeniu.
7. Zasady polityki rachunkowości:
Metody wyceny aktywów i pasywów:
 - rzeczowe aktywa trwałe o charakterze majątku trwałego traktuje się jako:
 - a) środki trwałe, jeżeli ich cena nabycia /koszt wytworzenia przekracza 10.000 zł,
 - b) środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości amortyzuje się jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania, jeżeli ich cena nabycia/koszt wytworzenia wynosi od 1000,00 zł. do 10.000 zł, a dla składników majątku sfinansowanych dotacją inwestycyjną również jeżeli ich cena nabycia/koszt wytworzenia jest niższa lub równa 1 000,00 zł,
 - c) materiały, jeżeli ich cena nabycia/koszt wytworzenia jest niższy od 1 000,00 zł
 - środki trwałe amortyzuje się metodą liniową,
 - wartości niematerialne i prawne o wartości od 1 000,00 zł do 10.000 zł odpisuje się w koszty poprzez jednorazowy odpis amortyzacyjny w pełnej wartości,
 - dotacja inwestycyjna ewidencjonowana jest na rozliczeniach międzyokresowych przychodów i rozliczana proporcjonalnie do umorzenia środków trwałych sfinansowanych dotacją,
 - teatr nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze mając na uwadze istotność ich wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy oraz zasadę współmierności i kontynuacji działalności,
 - środki inscenizacji (kostiumy, dekoracje, rekwizyty) objęte są ewidencją ilościową.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia tabela nr 1.
2. Teatr nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
3. Teatr nie użytkował majątku na podstawie umów.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu praw własności budynków i budowli nie występują.
5. Zmiany w stanie Funduszu podstawowego instytucji są następujące:

Stan na 01.01.2021	0,00
Stan na 31.12.2021	0,00

Fundusz podstawowy wykazuje wartość 0 na skutek zmian prezentacji, które miały miejsce w 2015 r. Zgodnie z art. 22 ust. 1 Ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (Dz.U. 2015 poz. 1505) instytucje kultury winny były przenieść na rozliczenia międzyokresowe przychodów, o których mowa w art. 41 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury.

6. Dyrektor Teatru proponuje pokryć stratę za rok 2021 w wysokości 99.776,57 zł z zysku z lat poprzednich z Funduszu rezerwowego.
7. Rezerwy na odroczony podatek dochodowy nie były tworzone ze względu na zwolnienie od podatku dochodowego od osób prawnych w związku z przekazaniem dochodów na cele statutowe tj. na działalność kulturalną.
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne nie były tworzone.
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe nie występują.
8. Odpisów aktualizujących wartość należności nie dokonywano.
9. Zobowiązania długoterminowe nie występują.
10. Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (przedpłata Viatoll za przejazdy autostradami do rozliczenia w czasie, wynagrodzenie na poczet przyszłych tantiem autora sztuki, elementy scenografii do premiery zaplanowanej na 2022 rok) w kwocie 3.249,55 zł.
11. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, która zostanie rozliczona po okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Stan na początek okresu	10 238,48
zwiększenia	53 899,87
zmniejszenia	11 484,86
Stan na koniec okresu	42 415,01

12. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią:

- przedpłaty na wykonanie usług w 2022 w kwocie 26 101,91 zł,
- wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, która zostanie rozliczona w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego w kwocie 4 990,00 zł.

13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie występują.

14. Zobowiązania warunkowe nie występują.

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura i dynamika przychodów z działalności operacyjnej:

Lp.	Wyszczególnienie	Struktura przychodów ze sprzedaży				Dynamika	
		2021		2020			
		Kwota w tys.	%	Kwota w tys.	%	kwota w tys.	%
1	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2,2	0,1	1,5	0,0	-2,4	0,0
2	Przychody ze sprzedaży usług	544,6	8,2	477,5	7,2	-660,68	100
3	Dotacja na działalność bieżącą	6 076,3	91,7	6 143,1	92,8	273,03	0,0
4	Ogółem przychody ze sprzedaży	6 623,1	100	6 622,1	100	-390,05	100

2. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły.

3. Odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dokonywano.

4. W roku obrotowym nie było działalności zaniechanej.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku brutto:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynik finansowy brutto	-99 775,57
2.	Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	6 319 917,59
	amortyzacja od nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt. 48 i 63)	12 733,48
	niewypłacone w 2021 roku wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło itp. obciążające koszty 2021 roku (art. 16 ust. 1 pkt 57)	36 405,51

	składki ZUS od wynagrodzeń cywilnoprawnych nie wypłaconych w 2021 roku, a obciążające koszty 2021 r	0,00
	koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt. 58 (wyłącza się koszty najczęściej do wysokości otrzymanych dotacji bieżących)	6 207 839,00
	opłata na PFRON	55 378,00
	składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	350,00
	Ujemna korekta podatku VAT wynikająca z rozliczenia struktury za 2021 rok ujęta w deklaracji VAT za I 2022 zaksięgowana w pozostałe koszty operacyjne w księgach 2021 roku	7 200,00
	zapłacone odsetki budżetowe w 2021 r. dotyczące rozliczeń lat poprzednich	11,60
3.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 pdop	12 733,48
	przychody z tyt. rozliczenia amortyzacji od ŚT sfinansowanych z dotacji	12 733,48
4.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	19 456,00
	dodatnia korekta VAT za 2020 rok ujęta w deklaracji VAT za I/2021 ale zaksięgowana na pozostałe przychody operacyjne w księgach 2020 roku	19 456,00
5.	Koszty podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym, stanowiące koszty uzyskania przychodów:	4 662,79
	wynagrodzenia osobowe i składki ZUS zapłacone w I 2021 za 2020 (art.15 ust.4c)	4 662,79
6.	Wynik finansowy netto (1+2-3+4-5)	6 222 201,75
7.	Dochód zwolniony z opodatkowania zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 21,47,	6 222 190,15
8.	zapłacony podatek	0,00
9.	Wynik finansowy netto (6-7)	11,60

6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

7. Jednostka nie prowadzi inwestycji w budowie.

8. Poniesione w 2021 r. i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Wyszczególnienie	Poniesione 2021 (tys.)	Planowane 2022 (tys.)
Niefinansowe aktywa trwałe	49,9	600,0

W 2021 roku nie poniesione zostały nakłady na ochronę środowiska a w 2022 roku planowany jest remont central klimatyzacyjnych, który pozwoli na odzysk ciepłego i/lub chłodnego powietrza i zmniejszenie zużycia prądu.

9. Straty i zyski nadzwyczajne nie występują

II a. Informacje dotyczące przyjętych kursów do wyceny pozycji bilansowych.

Na dzień 31.12.2021 r. nie występowały pozycje bilansowe w walucie.

III. Informacje i objaśnienia rachunku przepływów pieniężnych.

Teatr nie jest zobligowany do sporządzenia sprawozdania z rachunku przepływów pieniężnych.

IV. Informacje dotyczące zawieranych umów, istotnych transakcji i zagadnień osobowych.

1. Jednostka nie zawarła w roku obrotowym żadnych istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie oraz zawartych na innych warunkach niż rynkowe.
2. Przeciętne (średnioroczne) zatrudnienie w 2021 wyniosło 73,5 osoby.
3. Pozostałe informacje ujęte w ustępie 4 „Dodatkowych informacji i objaśnień” załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości nie dotyczą instytucji.

V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych nie wystąpiły.
2. Jednostka nie posiada informacji o istotnych zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.
3. W roku obrotowym nie dokonywano zmiany zasad ewidencji.
4. Informacje dotyczące porównywalności danych z poprzednim okresem sprawozdawczym.
Nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na brak porównywalności danych.

VI. Informacja dotycząca podmiotów wchodzących do grupy kapitałowej.

Teatr nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

VII. Informacja o połączeniu jednostki.

Jednostka w bieżącym okresie sprawozdawczym nie podlegała połączeniu.

VIII. Informacje dotyczące niepewności kontynuacji działalności.

Brak informacji dotyczących niepewności co do możliwości kontynuacji działalności.

Wrocław, 31.05.2022

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Paślawska

DYREKTOR NACZELNY

Janusz Jasiński

WROCLAWSKI TEATR LALEK
pl. Teatralny 4, 50-051 Wrocław
tel. 71 3441216, fax 71 3354905
Regon 000278936, NIP 896-000-53-25

Sprawozdanie finansowe

2022_04_22_10_15_49_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2022-04-22

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1



Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	Wrocławski Teatr Lalek
Siedziba	
Województwo	dolnośląskie
Powiat	Wrocław
Gmina	Wrocław
Miejscowość	Wrocław

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	dolnośląskie
Powiat	Wrocław
Gmina	Wrocław
Nazwa ulicy	Pl. Teatralny
Numer budynku	4
Nazwa miejscowości	Wrocław
Kod pocztowy	50-051
Nazwa urzędu pocztowego	Wrocław

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	9001Z
--------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP	8960005325
---------------------------------	------------

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2021-01-01
DataDo	2021-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	true
--	------

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	true
--	------

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

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

- rzeczowe aktywa trwałe o charakterze majątku trwałego traktuje się jako: a) środki trwałe, jeżeli ich cena nabycia / koszt wytworzenia przekracza 10.000 zł, b) środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości amortyzuje się jednorazowo o w momencie przyjęcia do użytkowania, jeżeli ich cena nabycia/ koszt wytworzenia wynosi od 1000,00 zł. do 10.000 zł, a dla składników majątku sfinansowanych dotacją inwestycyjną również jeżeli ich cena nabycia/ koszt wytworzenia jest niższa lub równa 1 000,00 zł, c) materiały, jeżeli ich cena nabycia/ koszt wytworzenia jest niższy od 1 000,00 zł • środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, • wartości niematerialne i prawne o wartości od 1 000,00 zł do 10.000 zł odpisuje się w koszty poprzez jednorazowy odpis amortyzacyjny w pełnej wartości, • dotacja inwestycyjna ewidencjonowana jest na rozliczeniach międzyokresowych przychodów i rozliczana proporcjonalnie do umorzenia środków trwałych sfinansowanych dotacją, • teatr nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze mając na uwadze istotność ich wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy oraz zasadę współmierności i

7B. ustalenia wyniku finansowego

Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów: ponoszone koszty ujmuje się zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty według typów działalności i ich rozliczenie”. Instytucja przyjęła ustalenie wyniku finansowego w wariantcie porównawczym.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzane na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych oraz na każdy inny dzień bilansowy. Sprawozdanie finansowe instytucji obejmuje wprowadzenie do sprawozdania, bilans w wersji pełnej, rachunek zysków w wariantcie porównawczym i strat oraz informację dodatkową wraz z objaśnieniami. Dane liczbowe w sprawozdaniu wykazuje się w złotych i groszach.

7D. pozostałe

Dyrektor Teatru proponuje pokryć stratę roku bieżącego w kwocie 99.776,57 zł z Funduszu Rezerwowego Instytucji.

Rezerwy na odroczony podatek dochodowy nie były tworzone ze względu na zwolnienie od podatku dochodowego od osób prawnych w związku z przekazaniem dochodów na cele statutowe tj. na działalność kulturalną. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne nie były tworzone. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe nie występują. Odpisów aktualizujących wartość należności nie dokonywano. Zobowiązania długoterminowe nie występują. Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (przedpłata Viatoll

za przejazdy autostradami do rozliczenia w czasie, podatek Vat naliczony do rozliczenia w przyszłym okresie, tantiemy) w kwocie 10.689,38 zł.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, która zostanie rozliczona po okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią:

- przedpłaty na wykonanie usług w 2021 w kwocie 26.101,91 zł,
- wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	624 018,41	606 226,75
A. Aktywa trwałe	69 263,90	38 738,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	69 263,90	38 738,85
1. Środki trwałe	69 263,90	38 738,85
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	58 620,70	14 897,89
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	10 643,20	23 840,96
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	554 754,51	567 487,90

I. Zapasy	5 259,80	5 259,80
1. Materiały	5 259,80	5 259,80
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	185 664,16	251 604,22
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	185 664,16	251 604,22
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	26 969,36	33 924,56
1. – do 12 miesięcy	26 969,36	33 924,56
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	114 326,00	187 200,46
C. inne	44 368,80	30 479,20
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	353 141,17	310 061,85
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	353 141,17	310 061,85
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	353 141,17	310 061,85
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	353 141,17	310 061,85
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 689,38	562,03
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	624 018,41	606 226,75
A. Kapitał (fundusz) własny	375 806,93	475 583,50
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	475 583,50	-39 479,86
VI. Zysk (strata) netto	-99 776,57	515 063,36
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	248 211,48	130 643,25
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	132 123,91	112 521,64
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	88 687,04	74 503,21
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	69 998,66	67 540,55
1. – do 12 miesięcy	69 998,66	67 540,55
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 551,38	4 733,96

H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. inne	4 137,00	2 228,70
4. Fundusze specjalne	43 436,87	38 018,43
IV. Rozliczenia międzyokresowe	116 087,57	18 121,61
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	116 087,57	18 121,61
1. – długoterminowe	42 415,01	0,00
2. – krótkoterminowe	73 672,56	18 121,61

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 607 641,72	6 455 434,53
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	544 599,21	310 731,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Dotacja organizatora	6 060 840,00	6 143 138,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 202,51	1 565,53
B. Koszty działalności operacyjnej	7 024 461,32	7 074 331,76
I. Amortyzacja	19 374,95	303 779,82
II. Zużycie materiałów i energii	471 533,22	553 094,99
III. Usługi obce	628 100,75	659 174,50
IV. Podatki i opłaty, w tym:	84 355,56	89 345,56
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 835 911,35	4 544 301,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	947 991,11	873 349,80
1. – emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	37 085,25	51 230,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	109,13	55,79
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-416 819,60	-618 897,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	337 670,53	1 142 642,73
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	133 499,00	503 750,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	204 171,53	638 892,73
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	14 784,59	3,22
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	14 784,59	3,22
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-93 933,66	523 742,28
G. Przychody finansowe	645,55	615,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	438,24	615,20
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	207,31	0,00
H. Koszty finansowe	6 487,46	9 294,12
I. Odsetki, w tym:	55,20	38,16
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	6 432,26	9 255,96
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-99 775,57	515 063,36
J. Podatek dochodowy	1,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-99 776,57	515 063,36

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-99 776,57			515 063,36		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	6 944 835,81	0,00	6 944 835,81	7 261 336,14	0,00	7 261 336,14
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotacje otrzymane z budżetu jednostki samorządu terytorialnego Art. 17 Ust. 1 Pkt. 47 Lit.	6 091 838,00	0,00	6 091 838,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotacje Art. 17 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	131 500,00	0,00	131 500,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dochody podatnika, którego celem jest działalność kulturalna Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	721 497,81	0,00	721 497,81	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	12 733,48	0,00	12 733,48	301 892,03	0,00	301 892,03
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dodatnia korekta Vat wynikająca z rozliczenia struktury ujęta w deklaracji Vat 01.2021 a w księgach roku 2020 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	0,00	0,00	0,00	19 456,00	0,00	19 456,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
przychody z tyt. rozliczenia amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji otrzymanej z budżetu samorządu terytorialnego Art. 12 Ust. 4 Pkt. 14 Lit.	12 733,48	0,00	12 733,48	282 436,03	0,00	282 436,03
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	19 456,00	0,00	19 456,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dodatnia korekta Vat wynikająca z rozliczenia struktury ujęta w deklaracji Vat za 01.2021 a w księgach roku 2020 Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	19 456,00	0,00	19 456,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	6 186 932,49	0,00	6 186 932,49	7 085 201,77	0,00	7 085 201,77
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
zapłacone odsetki budżetowe Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	11,60	0,00	11,60	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
składki członkowskie na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa Art. 16 Ust. 1 Pkt. 37 Lit.	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	350,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
składki na PFRON (sfinansowany z dotacji) Art. 16 Ust. 1 Pkt. 36 Lit.	55 378,00	0,00	55 378,00	39 546,00	0,00	39 546,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:

koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą
Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit.

6 118 459,41 0,00 6 118 459,41 6 762 869,74 0,00 6 762 869,74

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:

amortyzacja od nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art.16 ust.1 pkt. 48 i 63)
Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48 Lit.

12 733,48 0,00 12 733,48 282 436,03 0,00 282 436,03

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

36 405,51 0,00 36 405,51 0,00 0,00 0,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:

wynagrodzenia za XII 2021, płatne w I 2022
Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.

36 405,51 0,00 36 405,51 0,00 0,00 0,00

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

4 662,79 0,00 4 662,79 37 036,96 0,00 37 036,96

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:

ujemna korekta podatku Vat wynikająca z rozliczenia struktury za 2019 rok ujęta w deklaracji za 01.2020
Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.

0,00 0,00 0,00 5 279,00 0,00 5 279,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:

wypłacone w I 2021 roku wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia za XII 2020 roku
Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.

4 191,00 0,00 4 191,00 30 266,00 0,00 30 266,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:

ZUS od wynagrodzeń zapłaconych w I 2021 za 2020 r
Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57a Lit.

471,79 0,00 471,79 1 491,96 0,00 1 491,96

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

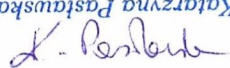
12,00 0,00

K. Podatek dochodowy

1,00 0,00

Załączniki

BRAK

Katarzyna Pastawska

GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR NACZELNY

Janusz Jasiński

WROCLAWSKI TEATR LALEK
pl. Teatralny 4, 50-051 Wrocław
tel. 71 3441216, fax 71 3354905
Regon 000278936, NIP 896-000-53-25