

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2022 rok

1. Wrocławski Teatr Lalek

50-051 Wrocław, Pl. Teatralny 4

Organ rejestrowy: Wydział Kultury Urzędu Miejskiego Wrocławia.

Przedmiot działalności: działalność zespołów teatralnych dramatycznych i lalkowych.

2. Czas trwania jednostki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2022 do 31.12.2022 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 jeżeli ich cena nabycia/koszt wytworzenia wynosi od 10.000 zł, a dla składników majątku sfinansowanych dotacją inwestycyjną również jeżeli ich cena nabycia/koszt wytworzenia jest niższa lub równa 10.000,00 zł,
 - c) materiały, jeżeli ich cena nabycia/koszt wytworzenia jest niższy od 10.000,00 zł
- środki trwałe amortyzuje się metodą liniową,
- wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł odpisuje się w koszty bieżącego zużycia,
- 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 01.01.2022	0,00
Stan na 31.12.2022	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 przeznaczyć zysk za rok 2022 w wysokości 11.004,00 zł na Fundusz Rezerwowy.
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. Dokonano odpisu aktualizującego wartość należności od firmy Orion Next Sp. z o.o.
9. Zobowiązania długoterminowe nie występują.
10. Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (przedpłata Viatoll i e-Toll za przejazdy autostradami do rozliczenia w czasie, wynagrodzenie na poczet przyszłych tantiem autora sztuki, elementy scenografii do premiery zaplanowanej na 2023 rok) w kwocie 12.382,98 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	42 415,01
zwiększenia	597.455,82
zmniejszenia	225.145,15
Stan na koniec okresu	414.725,68

12. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią:
- przedpłaty na wykonanie usług w 2023 w kwocie 114 756,49 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 186.985,95 zł
 - dotację otrzymaną z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w 2022 roku, w kwocie pozostałej do wydatkowania w 2023 roku: 31.389,08 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 podstawowej działalności operacyjnej:

Lp.	Wyszczególnienie	Struktura przychodów ze sprzedaży				Dynamika	
		2022		2021			
		Kwota w tys.	%	Kwota w tys.	%	kwota w tys.	%
1	Przychody ze sprzedaży usług	1 070,6	14,0	544,6	8,2	526,0	51,2
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3,9	0,1	2,2	0,1	1,7	0,2
3	Dotacja organizatora na działalność bieżącą	6 575,6	85,9	6 076,3	91,7	499,3	48,6
4	Ogółem przychody ze sprzedaży	7 650,1	100	6 623,1	100	1 027,0	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	11 004,00
2.	Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	7 164 285,89
	amortyzacja od nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt. 48 i 63)	69 693,38
	niewypłacone w 2022 roku wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło itp. obciążające koszty 2022 roku (art. 16 ust. 1 pkt 57)	72 413,87
	składki ZUS i PPK od wynagrodzeń cywilnoprawnych nie wypłaconych w 2022 roku, a obciążające koszty 2022 r	7 785,66
	koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji z budżetu jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt. 58 (wyłącza się koszty najczęściej do wysokości otrzymanych dotacji bieżących)	6 741 499,38
	Koszty sfinansowane z innych dotacji (MKiDN, PFRON)	174 729,72
	Składki na PFRON (sfinansowane z dotacji)	92 011,00
	składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	350,00
	Zapłata w 2023 roku za tantiemy zaliczona do kosztów 2022 roku	5 802,88
3.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	79 196,38
	przychody z tyt. rozliczenia amortyzacji od ŚT sfinansowanych z dotacji	69 693,38
	dotatnia korekta VAT za 2022 rok ujęta w deklaracji VAT za I/2023 ale zaksięgowana na pozostałe przychody operacyjne w księgach 2022 roku	9 503,00
4.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	7 200,00
	dotatnia korekta VAT wynikająca z rozliczenia struktury ujęta w deklaracji VAT 01.2022 a w księgach roku 2021	7 200,00
5.	Koszty podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym, stanowiące koszty uzyskania przychodów:	42 445,29
	wynagrodzenia osobowe i składki ZUS zapłacone w I 2022 za 2021 (art.15 ust.4c)	35 851,30
	Zapłata w 2022 roku za tantiemy zaliczona do kosztów 2021 roku	6 593,99
6.	Wynik finansowy netto (1+2-3+4-5)	7 060 848,22
7.	Dochód zwolniony z opodatkowania zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 21,47,	7 060 848,22
8.	zapłacony podatek	0,00
9.	Wynik finansowy netto (6-7)	0,00

6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
7. Jednostka nie prowadzi inwestycji w budowie.
8. Poniesione w 2022 r. i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Wyszczególnienie	Poniesione 2022 (tys.)	Planowane 2023 (tys.)
Niefinansowe aktywa trwałe	642,8	50,0

W 2022 roku poniesiono następujące nakłady na ochronę środowiska: remont central klimatyzacyjnych, pozwalający na odzysk ciepłego i/lub chłodnego powietrza i zmniejszenie zużycia prądu, wymiana lamp na korytarzach na energooszczędne.

9. Straty i zyski nadzwyczajne nie występują

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

Na dzień 31.12.2022 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 2022 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.

GLÓWNA KSIĘGOWA
K. Pasławska
Katarzyna Pasławska

DYREKTOR NACZELNY
J. Jasiński
Janusz Jasiński

Wrocław, 31.03.2023

Sprawozdanie finansowe

2023_03_29_09_04_46_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

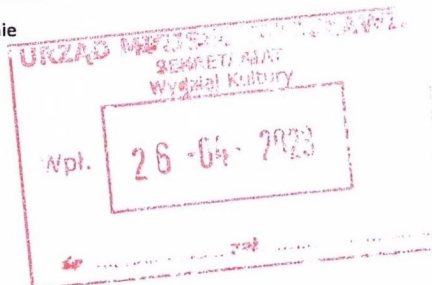
2023-03-29

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	2022-01-01
DataDo	2022-12-31

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 łącznie; 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 - dla składników majątku sfinansowanych dotacją inwestycyjną wszystkich bez względu na wartość z tym, że amortyzuje się jednorazowo jeżeli ich cena nabycia/koszt wytworzenia jest niższa niż 10.000 zł, c) materiały, jeżeli ich cena nabycia/koszt wytworzenia jest niższa od 10.000 zł
- środki trwałe amortyzuje się metodą liniową,
- wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000 zł odpisuje się w koszty bieżącego zużycia,
- 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

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

były tworzone. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe nie występują.
Dokonano odpisu aktualizującego wartość należności od firmy Orion Next Sp. z o.o. na kwotę 86.143,85 zł. Zobowiązania długoterminowe nie występują.
Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (przedpłata Viatoll i e-Toll za przejazdy autostradami do rozliczenia w czasie, wynagrodzenie na poczet przyszłych tantiem autora sztuki, elementy scenografii do premiery zaplanowanej na 2023 rok) w kwocie 12.382,98 zł.
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: 42 415,01 zł, zwiększenia: 597.455,82 zł, zmniejszenia: 225.145,15 zł, stan na koniec okresu: 414.725,68 zł.
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią:
- przedpłaty na wykonanie usług w 2023 w kwocie 114 756,49 zł,
- wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, która zostanie rozliczona w ciągu 12 miesięcy od dnia

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	1 397 501,95	624 018,41
A. Aktywa trwałe	626 640,93	69 263,90
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	626 640,93	69 263,90
1. Środki trwałe	626 640,93	69 263,90
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	618 839,11	58 620,70
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	7 801,82	10 643,20
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	770 861,02	554 754,51

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	234 251,76	185 664,16
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	234 251,76	185 664,16
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 700,96	26 969,36
1. – do 12 miesięcy	4 700,96	26 969,36
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	186 994,00	114 326,00
C. inne	42 556,80	44 368,80
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	511 890,60	353 141,17
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	511 890,60	353 141,17
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	511 890,60	353 141,17
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	511 890,60	353 141,17
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	19 458,86	10 689,38
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	1 397 501,95	624 018,41
A. Kapitał (fundusz) własny	386 810,93	375 806,93
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:	375 806,93	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udiały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	475 583,50
VI. Zysk (strata) netto	11 004,00	-99 776,57
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 010 691,02	248 211,48
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	176 696,05	132 123,91
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	115 681,62	88 687,04
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:	84 044,14	69 998,66
1. – do 12 miesięcy	84 044,14	69 998,66
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	11 933,38	14 551,38

H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. inne	19 704,10	4 137,00
4. Fundusze specjalne	61 014,43	43 436,87
IV. Rozliczenia międzyokresowe	833 994,97	116 087,57
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	833 994,97	116 087,57
1. – długoterminowe	333 131,52	42 415,01
2. – krótkoterminowe	500 863,45	73 672,56

	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:	7 650 108,74	6 607 641,72
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 070 649,11	544 599,21
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 od organizatora na działalność bieżącą	6 575 583,00	6 060 840,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 876,63	2 202,51
B. Koszty działalności operacyjnej	8 356 805,23	7 024 461,32
I. Amortyzacja	85 451,09	19 374,95
II. Zużycie materiałów i energii	627 844,58	471 533,22
III. Usługi obce	994 852,81	628 100,75
IV. Podatki i opłaty, w tym:	122 357,52	84 355,56
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 401 949,71	4 835 911,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 050 822,44	947 991,11
1. – emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	72 904,73	37 085,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	622,35	109,13
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-706 696,49	-416 819,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	796 122,73	337 670,53
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	270 952,72	133 499,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	525 170,01	204 171,53
E. Pozostałe koszty operacyjne	86 144,75	14 784,59
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	86 143,85	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,90	14 784,59
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	3 281,49	-93 933,66
G. Przychody finansowe	14 054,02	645,55
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:	14 054,02	438,24
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	0,00	207,31
H. Koszty finansowe	6 331,51	6 487,46
I. Odsetki, w tym:	32,60	55,20
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00

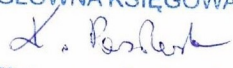
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	6 298,91	6 432,26
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 004,00	-99 775,57
J. Podatek dochodowy	0,00	1,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	11 004,00	-99 776,57

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	11 004,00			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	8 327 309,83	0,00	8 327 309,83	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotacje na ŚT Art. 17 Art. 17 Ust. 1 Art. 17 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	69 693,38	0,00	69 693,38	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dochody podatnika, którego celem statutowym jest działalność kulturalna Art. 17 Art. 17 Ust. 1 Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	1 411 080,73	0,00	1 411 080,73	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotacja z udziałem środków europejskich otrzymana od Banku Gospodarstwa Krajowego Art. 17 Art. 17 Ust. 1 Art. 17 Ust. 1 Pkt. 52 Lit.	103 729,72	0,00	103 729,72	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotacje otrzymane z budżetu państwa i budżetu jednostki samorządu terytorialnego Art. 17 Art. 17 Ust. 1 Art. 17 Ust. 1 Pkt. 47 Lit.	6 742 806,00	0,00	6 742 806,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	9 503,00	0,00	9 503,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotatnia korekta VAT wynikająca z rozliczenia struktury ujęta w deklaracji VAT 01.2023 a w księgach w roku 2022 Art. 16 Art. 16 Ust. 1 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	9 503,00	0,00	9 503,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	7 200,00	0,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotatnia korekta VAT wynikająca z rozliczenia struktury ujęta w deklaracji VAT 01.2022 a w księgach roku 2021 Art. 16 Art. 16 Ust. 1 Art. 16 Ust. 1 Pkt. Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	7 200,00	0,00	7 200,00	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:	7 008 590,10	0,00	7 008 590,10	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
amortyzacja ŚT otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami Art. 16 Art. 16 Ust. 1 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48 Lit.	69 693,38	0,00	69 693,38	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
koszty sfinansowane z innych dotacji (MKiDN i PFRON) Art. 16 Art. 16 Ust. 1 Art. 16 Ust. 1 Pkt. Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	174 729,72	0,00	174 729,72	0,00	0,00	0,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą Art. 16 Art. 16 Ust. 1 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit.	6 671 806,00	0,00	6 671 806,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
składki na PFRON (sfinansowane z dotacji) Art. 16 Art. 16 Ust. 1 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 36 Lit.	92 011,00	0,00	92 011,00	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 Art. 16 Ust. 1 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 37 Lit.	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	86 002,41	0,00	86 002,41	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
składki ZUS od wynagrodzeń za 2022 płatne w 2023 Art. 16 Art. 16 Ust. 1 Art. 16 Ust. 1 Pkt. Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	7 785,66	0,00	7 785,66	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
tantiemy zapłacone w 2023 roku za 2022 Art. 16 Art. 16 Ust. 1 Art. 16 Ust. 1 Pkt. Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	5 802,88	0,00	5 802,88	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
wynagrodzenia za 2022 wypłacone w 2023 Art. 16 Art. 16 Ust. 1 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.	72 413,87	0,00	72 416,87	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, 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 z 2021 wypłacone w 2022 roku Art. 16 Art. 16 Ust. 1 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.	36 405,51	0,00	36 405,51	0,00	0,00	0,00
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	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

BRAK

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Pastawska

DYREKTOR NACZELNY

Janusz Jasiński