

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 rok

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

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 1.01.2023 do 31.12.2023 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 01.01.2023	0,00
Stan na 31.12.2023	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 2023 w wysokości 103.870,42 zł 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. Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość należności.
9. Zobowiązania długoterminowe nie występują.
10. Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (przedpłata e-Toll za przejazdy autostradami do rozliczenia w czasie, zakup elementów scenografii do premiery zaplanowanej na 2024 rok, przedpłata za roczne użytkowanie programu księgowego oraz hosting www) w kwocie 7.895,39 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	414.725,68
zwiększenia	0,00
zmniejszenia	186.985,95
Stan na koniec okresu	227.739,73

12. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią:
- przedpłaty na wykonanie usług w 2024 w kwocie 104 429,19 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
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	
		2023		2022			
		Kwota w tys.	%	Kwota w tys.	%	Kwota w tys.	%
1	Przychody ze sprzedaży usług	1.532,7	18,0	1 070,6	14,0	462,1	52,9
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	7,1	0,1	3,9	0,1	3,2	0,3
3	Dotacja organizatora na działalność bieżącą	6.984,8	81,9	6 575,6	85,9	409,2	46,8
4	Ogółem przychody ze sprzedaży	8.524,6	100	7 650,1	100	874,5	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	-103 870,42
2.	Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	7 440 797,85
	amortyzacja od nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych dotacją (art. 16 ust. 1 pkt. 48 i 63)	186 985,95
	niewypłacone w 2023 roku wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło itp. obciążające koszty 2023 roku (art. 16 ust. 1 pkt 57)	70 457,92
	składki ZUS i PPK od wynagrodzeń cywilnoprawnych nie wypłaconych w 2023 roku, a obciążające koszty 2023 r	4 825,65
	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)	6 899 916,00
	Koszty sfinansowane z innych dotacji (PFRON)	112 206,78
	Składki na PFRON (sfinansowane z dotacji)	143 472,00
	składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	350,00
	Zapłata w 2024 roku za tantiemy zaliczona do kosztów 2023 roku	14 721,05
	Inne koszty roku 2023 zapłacone w 2024 roku	7 862,50
3.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	218 498,60
	Przychody z tyt. rozliczenia amortyzacji od ŚT sfinansowanych z dotacji	186 985,95
	Pokrycie szkody (kradzież) przez firmę ochroniarską	2 640,90
	Kara umowna naliczona firmie Orion Next (niezapłacona)	28 871,75
4.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	9 503,00
	dotatnia korekta VAT wynikająca z rozliczenia struktury ujęta w deklaracji VAT 01.2023 a w księgach roku 2022	9 503,00
5.	Koszty podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym, stanowiące koszty uzyskania przychodów:	86 002,41
	wynagrodzenia osobowe i składki ZUS zapłacone w I 2023 za 2022 (art.15 ust.4c)	72 413,87
	składki ZUS i PPK od wynagrodzeń cywilnoprawnych wypłaconych w I 2023 za 2022 (art.15 ust.4c)	7 785,66
	Zapłata w 2023 roku za tantiemy zaliczona do kosztów 2022 roku	5 802,88
6.	Dochód (1+2-3+4-5)	7 041 929,42
7.	Dochód zwolniony z opodatkowania zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 21,47,	7 145 799,84
8.	zapłacony podatek	0,00
9.	Wynik finansowy netto (6-7)	-103 870,42

6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
7. Jednostka nie prowadzi inwestycji w budowie.
8. Poniesione w 2023 r. i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Wyszczególnienie	Poniesione 2023 (tys.)	Planowane 2024 (tys.)
Niefinansowe aktywa trwałe	50,7	50,0

W 2023 roku poniesiono następujące nakłady na ochronę środowiska: wymiana lamp w pomieszczeniach Teatru na energooszczędne, bieżące remonty ograniczające zużycie wody i energii elektrycznej.

9. Zyski nadzwyczajne nie występują. Straty nadzwyczajne wystąpiły w postaci kradzieży w kasie biletowej Teatru na kwotę 2 621,90 zł.

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

Na dzień 31.12.2023 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 2023 wyniosło 73 osoby.
3. Pozostałe informacje ujęte w ustępie 4 „Dodatkowych informacji i objaśnień” załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości nie dotyczą instytucji.

V. Objasnienie 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.

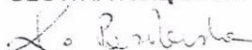
Jednostka w bieżącym okresie sprawozdawczym nie podlegała połączeniu.

VIII. Informacje dotyczące niepewności kontynuacji działalności.

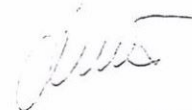
Brak informacji dotyczących niepewności co do możliwości kontynuacji działalności.

Wrocław, 28.03.2024

GŁÓWNA KSIĘGOWA



Katarzyna Paśławska



Sprawozdanie finansowe

2024_03_18_12_19_25_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2024-03-18

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

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

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 2023-01-01
DataDo 2023-12-31

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:

- 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

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

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.

7B. ustalenia wyniku 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 i strat w wariantcie porównawczym oraz informację dodatkową wraz z objaśnieniami. Dane liczbowe w sprawozdaniu wykazuje się w złotych i groszach.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

7D. pozostałe

Dyrektor Teatru proponuje pokryć stratę roku bieżącego w kwocie 103.870,42 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 e-toll za przejazdy autostradami do rozliczenia w czasie, przedpłatę za roczne użytkowanie programu księgowego, hosting www, zakup materiałów do premiery w 2024 r) w kwocie 7.895,39 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. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią:

- przedpłaty na wykonanie usług w 2024 w kwocie 104.429,19 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

	kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	1 074 579,98	1 397 501,95
A. Aktywa trwałe	478 616,13	626 640,93
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	478 616,13	626 640,93
1. Środki trwałe	478 616,13	626 640,93
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	434 208,19	618 839,11
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	44 407,94	7 801,82
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	595 963,85	770 861,02

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	140 450,29	234 251,76
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	140 450,29	234 251,76
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 831,04	4 700,96
1. – do 12 miesięcy	7 831,04	4 700,96
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	86 168,45	186 994,00
C. inne	46 450,80	42 556,80
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	429 069,16	511 890,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	429 069,16	511 890,60
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	429 069,16	511 890,60
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	429 069,16	511 890,60
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	21 184,60	19 458,86
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	1 074 579,98	1 397 501,95
A. Kapitał (fundusz) własny	282 940,51	386 810,93
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) 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:	386 810,93	375 806,93
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	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-103 870,42	11 004,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	791 639,47	1 010 691,02
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	174 346,90	176 696,05
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	88 446,88	115 681,62
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:	67 537,98	84 044,14
1. – do 12 miesięcy	67 537,98	84 044,14
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	12 319,00	11 933,38

H. z tytułu wynagrodzeń	1 028,41	0,00
I. inne	7 561,49	19 704,10
4. Fundusze specjalne	85 900,02	61 014,43
IV. Rozliczenia międzyokresowe	617 292,57	833 994,97
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	617 292,57	833 994,97
1. – długoterminowe	227 739,73	333 131,52
2. – krótkoterminowe	389 552,84	500 863,45

	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:	8 583 551,27	7 650 108,74
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 532 686,20	1 070 649,11
II. Dotacja od organizatora na działalność bieżącą	7 043 738,00	6 575 583,00
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. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 127,07	3 876,63
B. Koszty działalności operacyjnej	9 494 979,69	8 356 805,23
I. Amortyzacja	198 712,95	85 451,09
II. Zużycie materiałów i energii	719 643,62	627 844,58
III. Usługi obce	990 738,23	994 852,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	187 450,44	122 357,52
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 075 473,52	5 401 949,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 180 764,98	1 050 822,44
1. – emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	140 372,55	72 904,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 823,40	622,35
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-911 428,42	-706 696,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	821 071,52	796 122,73
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	112 206,78	270 952,72
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	708 864,74	525 170,01
E. Pozostałe koszty operacyjne	27 094,41	86 144,75
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	86 143,85
III. Inne koszty operacyjne	27 094,41	0,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-120 085,88	3 281,49
G. Przychody finansowe	17 391,74	14 054,02
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:	17 391,74	14 054,02
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	0,00
H. Koszty finansowe	1 188,95	6 331,51
I. Odsetki, w tym:	25,00	32,60
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	1 163,95	6 298,91
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-101 248,52	11 004,00
II. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych - straty nadzwyczajne	-2 621,90	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-103 870,42	11 004,00

Rozliczenie rozliczyci podmioty podlegające opodatkowaniu podatkiem dochodowym na wyznaczonego okresu finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość licząca	Zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość licząca	Zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-103 870,42			11 004,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	9 206 084,40	0,00	9 208 791,07	8 327 309,83	0,00	8 327 309,83
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dochody podatnika, którego celem statutowym jest dzia Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	2 050 139,62	0,00	2 050 139,62	1 411 080,73	0,00	1 411 080,73
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotacja PFRON na projekt Art. 17 Ust. 1 Pkt. 52 Lit.	112 206,78	0,00	112 206,78	103 729,72	0,00	103 729,72
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotacje otrzymane z budżetu jednostki samorządu terytorialnego Art. 17 Ust. 1 Pkt. 47 Lit.	7 043 738,00	0,00	7 043 738,00	6 742 806,00	0,00	6 742 806,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	218 498,60	0,00	218 498,60	9 503,00	0,00	9 503,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
przychody z tyt: rozliczenia amortyzacji ŚT sfinansowanych z dotacji otrzymanej z budżetu sam. teryt. Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48 Lit.	186 985,95	0,00	186 985,95	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
kara umowna naliczona a niezapłacona Art. 16 Ust. 1 Pkt. 22 Lit.	28 871,75	0,00	28 871,75	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
pokrycie szkody w kasie (kradzież) przez firmę ochroniarską Art. 16 Ust. 1 Pkt. 22 Lit.	2 640,90	0,00	2 640,90	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	9 503,00	0,00	9 503,00	7 200,00	0,00	7 200,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dodatnia korekta VAT wynikająca z rozliczenia struktury ujęta w deklaracji VAT 01.2023 a w księgach roku 2022 Art. 12 Ust. 4 Pkt. 9 Lit.	9 503,00	0,00	9 503,00	7 200,00	0,00	7 200,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	7 342 930,73	0,00	7 342 930,73	7 008 590,10	0,00	7 008 590,10
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
amortyzacja ŚT sfinansowanych z dotacji od organizatora Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48 Lit.	186 985,95	0,00	186 985,95	69 693,38	0,00	69 693,38

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
koszty sfinansowane z dotacji PFRON (projekt) Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit.	112 206,78	0,00	112 206,78	174 729,72	0,00	174 729,72
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit.	6 899 916,00	0,00	6 899 916,00	6 671 806,00	0,00	6 671 806,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
składki na PFRON (sfinansowane z dotacji od organizatora) Art. 16 Ust. 1 Pkt. 36 Lit.	143 472,00	0,00	143 472,00	92 011,00	0,00	92 011,00
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
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	97 867,12	0,00	90 004,62	86 002,41	0,00	86 002,41
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
składki ZUS od wynagrodzeń za 12.2023 płatnych w 01.2024 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57a Lit.	4 825,65	0,00	4 825,65	7 785,66	0,00	7 785,66
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
usługi zapłacone w 2024 r za 2023 r Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	22 583,55	0,00	14 721,05	5 802,88	0,00	5 802,88
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
wynagrodzenia za 12.2023 płatne w 01.2024 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.	70 457,92	0,00	70 457,92	72 413,87	0,00	72 413,87
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	86 002,41	0,00	86 002,41	36 405,51	0,00	36 405,51
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
tantiemy wypłacone w 2023 za 2022 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:						
składki ZUS od wynagrodzeń za 2022 płatnych w 2023 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57a Lit.	7 785,66	0,00	7 785,66	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
wypłacone w 2023 r wynagrodzenia bezosobowe za 2022 Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	72 413,87	0,00	72 413,87	36 405,51	0,00	36 405,51
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

Informacja dodatkowa do bilansu

Informacja_dodatkowa_2023.pdf

GLÓWNA KSIĘGOWA
K. Pasławska
Katarzyna Pasławska

