

TEATR IM.H.CH.ANDERSENA,
UL. MARIII CURII SKŁODOWSKIEJ
3/-1.10 20-029 LUBLIN

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	468 123,56	474 107,16	A	Kapitał (fundusz) własny	294 835,47	375 678,50
I	Wartości niematerialne i prawne	2 308,33	16 158,33	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	375 678,50	426 209,31
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 308,33	16 158,33	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	465 815,23	457 948,83	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	3 892,81
1	Środki trwałe	465 815,23	457 948,83		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	172 355,17	185 882,98	VI	Zysk (strata) netto	-80 843,03	-54 423,62
d)	środki transportu	0,00	26 564,37	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	293 460,06	245 501,48	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	396 676,97	423 586,60
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Investycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania weksłowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	108 152,00	163 908,09
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	88 775,67	144 429,11
B	Aktywa obrotowe	223 388,88	325 157,94	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	12 581,86	13 841,28	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	12 581,86	13 841,28	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 245,18	16 044,76
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	4 245,18	16 044,76
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	54 709,30	82 621,29	f)	zobowiązania weksłowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	84 530,49	91 117,49
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	37 122,86
	- do 12 miesięcy			i)	inne	0,00	144,00
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	19 376,33	19 478,98
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	288 524,97	259 678,51
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	288 524,97	259 678,51
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	288 524,97	259 678,51
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	54 709,30	82 621,29				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	287,88	21 971,09				
	- do 12 miesięcy	287,88	21 971,09				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 196,42	38 012,20			
c)	inne	24 225,00	22 638,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	156 097,72	220 717,76			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	156 097,72	220 717,76			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	156 097,72	220 717,76			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	156 097,72	220 717,76			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 977,61			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	691 512,44	799 265,10			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	691 512,44	799 265,10

Dokument podpisany elektronicznie
 dnia 10. 06. 2021, 11. 06. 2021
 przez Krzysztof Boguszewski, Kancelaria
 Rzecznika Naczelny Trybunał Obrachunkowy
 Wzrost i podpis elektronicznego
 w celu udowodnienia autentyczności
 tego druku - nieczepo
 14. 06. 2021

TEATR IM.H.CH.ANDERSENA,
UL. MARIII CURII
SKŁODOWSKIEJ 3A-1.10
20-029 LUBLIN

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 030 834,02	4 484 032,43
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 030 834,02	4 484 032,43
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	4 348 747,07	4 574 976,20
I	Amortyzacja	121 956,82	92 897,96
II	Zużycie materiałów i energii	80 962,01	127 726,20
III	Usługi obce	318 211,04	357 666,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:	49 820,87	45 896,00
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 713 326,38	2 781 162,91
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	558 832,29	568 199,54
	- emerytalne	243 912,46	249 400,62
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	505 637,66	601 427,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-317 913,05	-90 943,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	238 892,64	31 717,76
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	238 892,64	31 717,76
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 735,66	16,49
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 735,66	16,49
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-81 756,07	-59 242,50
G	Przychody finansowe	986,20	5 034,64
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	986,20	5 034,64
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	73,16	215,76
I	Odsetki, w tym:	73,16	215,76
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-80 843,03	-54 423,62
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-80 843,03	-54 423,62

10.06.2021 11.06.2021
 przez: *[Podpis]*
 wariantem poddany elektronicznie
 ważny do czasu wybrania innej formy wyciągu
 data podpisania: *[Podpis]*

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2020 ROK

Sprawozdanie finansowe Teatru im. H.Ch. Andersena w Lublinie obejmuje okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności artystycznej przez najbliższy rok obrotowy i nie istnieją istotne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez teatr.

Częścią składową sprawozdania finansowego jest:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 691 512,44.
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2020 .

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariacie porównawczym.

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i umorzenia ilustruje następujące zestawienie:

Grupa	Nazwa grupy	Wartość początkowa		Umorzenie		Wartość netto		Stopień zużycia na 31.12.20
		Stan na 1.01.20	Stan na 31.12.20	Stan na 1.01.20	Stan na 31.12.20	Stan na 1.01.20	Stan na 31.12.20	
III-VI	Urz. techn. i masz.	287 545,97	314 957,37	101 662,99	142 602,20	185 882,98	172 355,17	55
VII	Śr. transportowe	132 821,85	132 821,85	106 257,48	132 821,85	26 564,37	0,00	0
VIII	Pozostałe śr. trwale	693 016,37	781 578,19	447 514,89	488 118,13	245 501,48	293 460,06	38
	RAZEM	1 113 384,19	1 229 357,41	655 435,36	763 542,18	457 948,83	465 815,23	38

Wartości niematerialne i prawne :

B.o 01.01.2020 r. 45 419,35

Umorzenie (zmniejszenie) - 43 111,02 zł.

Wartości niematerialne i prawne na 31.12.2020 r. = 2 308,33 zł.

Środki trwałe przyjmowane są według cen nabycia, a następnie umarzone przy zachowaniu stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową.

AKTYWA TRWAŁE NA 31.12.2020 R. 468 123,56

Majątek obrotowy

Wykazany stan zapasów – **12 581,86 zł.** obejmuje materiały w magazynie. Materiały w magazynie wynoszą **12 581,86** i ich ewidencja prowadzona jest wg cen zakupu. Stan zapasów materiałów w porównaniu do stanu zapasów na koniec 2019 roku zmniejszył się o 1 259,42 zł. Stan zapasów został potwierdzony inwentaryzacją.

Należności

Należności wykazane w bilansie zostały wycenione wg wartości ustalonej w dacie powstania.

Należności z tytułu dostaw i usług wynoszą : **287,88 zł.**

Należności z tytułu podatku VAT: **30 196,42 zł.**

Pozostałe należności w kwocie **24 225,00** obejmują :

- Pożyczki mieszkaniowe dla pracowników z ZFŚS – 14 725,00 zł.
- Kaucja za wynajem magazynu – 9 500,00 zł.

Należności zostały zinwentaryzowane w drodze weryfikacji zapisów na dzień 31.12.2020r.

RAZEM NALEZNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE : 54 709,30 zł.

Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa trwałe

Środki pieniężne w bilansie prezentowane są w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w kasie i w banku – 156 097,72 zł.

Salda bankowych rachunków zostały pisemnie potwierdzone przez bank prowadzący właściwe rachunki.

RAZEM KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE 156 097,72 zł.

AKTYWA OBROTOWE NA 31.12.2020 R. 223 388,88

RAZEM AKTYWA NA 31.12.2020 R. : 691 512,44 zł

Charakterystyka poszczególnych grup składników pasywów.

Kapitał własny obejmuje następujące składniki:

- Kapitał podstawowy -Fundusz Instytucji Kultury: **375 678,50 zł.**
- Kapitał (fundusz) rezerwowowy: **0,00 zł.**
- Wynik finansowy netto roku obrotowego: **- 80 843,03 zł.**

Zobowiązania długoterminowe w teatrze nie występują.

Zobowiązania krótkoterminowe to:

- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 4 245,18 zł.
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł. Ubezpieczeń społecznych - 84 530,49 zł.
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 0,00 zł.

Zobowiązania zostały wykazane w księgach w wartości ustalonej przy ich powstawaniu i potwierdzone inwentaryzacją na dzień 31.12.2020 r. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w styczniu 2021 r.

Fundusze specjalne obejmują:

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 19 347,89 zł.

Fundusz instytucji – 28,44 zł.

RAZEM: 19 376, 33 zł.

Zmiany stanu ZFŚS w 2020 r.

Stan funduszu na 01.01.2020 r. –19 450,54 zł.

- Zwiększenie funduszu z tytułu odpisu podstawowego – 80 091,68 zł
- Zwiększenie funduszu z innych tytułów – 205,67 zł
- Zmniejszenie funduszu (wykorzystanie na działalność socjalną) – 80 400,00 zł.

Stan na koniec okresu – 19 347,89 zł.

RAZEM ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE – 108 152,00 zł.

Rozliczenie międzyokresowe przychodów – obejmuje przychody przyszłych okresów, których one dotyczą.

Rozliczenie w czasie dotacji inwestycyjnych- stan na początek roku – 253 187,72 zł.

Zmniejszenie z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji – 64 030,17 zł.

Zwiększenie – dotacja na zakup systemu nagłośnieniowego - 98 348,84

Stan na koniec okresu – 287 506,39 zł.

Otrzymane przedpłaty – dotyczy przedsprzedaży świadczonych usług.
Wykazuje stan przedsprzedaży biletów na koniec okresu – 1 018,58 zł.

RAZEM: 288 524,97 zł.

RAZEM PASYWA NA 31.12.2020 R. 691 512,44 ZŁ.

Rachunek zysków i strat

Teatr prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4.

Dotacja otrzymana z Urzędu Miasta w 2020 roku wynosiła 3 779 400,00 zł.

Przychody zmniejszyły się w porównaniu do poprzedniego roku o 10 %, kwotowo o 453 198,41 zł.

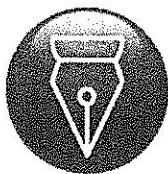
Koszty działalności operacyjnej zmniejszyły się o około 5 % w wartości bezwzględnej kwotowo o 226 229,13 zł.

Rok 2020 został zakończony wynikiem ujemnym- stratą która wynosi 80 843,03 zł. Strata jest wynikiem wprowadzonego stanu epidemii, co spowodowało zawieszenie prowadzonej działalności artystycznej w zakresie wystawiania spektakli na scenie Teatru Andersena. Brak możliwości wystawiania spektakli spowodował znaczny spadek przychodów z tytułu sprzedaży biletów, co wpłynęło na wynik finansowy.

Jednocześnie stan środków pieniężnych na koniec roku 2020 w kwocie: 156 097,72 zł. pokazuje, że nie uzyskaliśmy straty finansowej. Ocena sytuacji majątkowej i finansowej stwarza podstawę do stwierdzenia, że Teatr jest w dobrej kondycji finansowej i utrzymuje płynność finansową.

Poniesioną stratę w wysokości 80 843,03 zł., zgodnie z ustawą o działalności kulturalnej, po zatwierdzonym bilansie, proponujemy rozliczyć poprzez zmniejszenie funduszu instytucji, z funduszu rezerwowego.

Lublin, 16.03.2021 r.



Signed by /
Podpisano przez:
Krzysztof
Rzeczyński
Date / Data:
2021-06-10 15:30



Signed by /
Podpisano przez:
Katarzyna Barbara
Walachowska
Teatr im. H.Ch.
Andersena
Date / Data: 2021-
06-11 09:37

Dokument podpisany elektronicznie
dnem 10. 06. 2021, 11. 06. 2021
przez Krzysztof Rzeczyński, Katarzyna
Walachowska
weryfikacja podpisu elektronicznego
ważny mimo braku możliwości weryfikacji
data, podpis i e-mail:
14. 06. 2021