

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .....zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	<b>Aktywa trwałe</b>	395 714,78	468 123,56	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	327 436,39	294 835,47
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	2 308,33	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	294 835,47	375 678,50
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	2 308,33				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	395 714,78	465 815,23		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	395 714,78	465 815,23	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				- na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	130 285,91	172 355,17				
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	265 428,87	293 460,06				
2	Środki trwałe w budowie			V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	32 600,92	-80 843,03
3	Od pozostałych jednostek			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	462 510,22	396 676,97
1	Nieruchomości			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa		
	- udziały lub akcje				- krótkoterminowa		
	- inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- długoterminowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	211 709,68	108 152,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	394 231,83	223 388,88	b)	inne		
I	<b>Zapasy</b>	9 504,75	12 581,86	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	9 504,75	12 581,86	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	190 601,33	88 775,67
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	68 080,04	54 709,30	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 367,88	4 245,18
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	4 367,88	4 245,18
b)	inne				– powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
				f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	125 646,76	84 530,49
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń	52 201,77	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	8 384,92	0,00
b)	inne			4	Fundusze specjalne	21 108,35	19 376,33
3	Należności od pozostałych jednostek	68 080,04	54 709,30	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	250 800,54	288 524,97
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 442,00	287,88	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	12 442,00	287,88	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	250 800,54	288 524,97
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe	250 800,54	288 524,97



b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	26 933,00	30 196,42		- krótkoterminowe		
c)	inne	28 705,04	24 225,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>316 647,04</b>	<b>156 097,72</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	316 647,04	156 097,72				
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	316 647,04	156 097,72				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	316 647,04	156 097,72				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>789 946,61</b>	<b>691 512,44</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>789 946,61</b>	<b>691 512,44</b>

Dokument podpisany elektronicznie  
dnia 30.05.2022 31.05.2022  
przez K. B. Hetedalska,  
K. Rzączyński /brak podpisu  
weryfikacja podpisu elektronicznego:  
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji  
data, podpis i pieczęć:

09.06.2022

INSPEKTOR  
  
Katarzyna Chodun

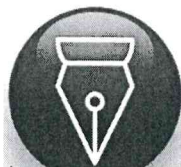
TEATR IM.H.CH.ANDERSENA,  
UL. MARII CURII  
SKŁODOWSKIEJ 3/-1.10  
20-029, LUBLIN  
(dane jednostki)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	4 381 021,29	4 030 834,02
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 381 021,29	4 030 834,02
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	4 456 015,18	4 348 747,07
I	Amortyzacja	86 602,38	121 956,82
II	Zużycie materiałów i energii	110 488,79	80 962,01
III	Usługi obce	318 095,80	318 211,04
IV	Podatki i opłaty, w tym:	70 986,00	49 820,87
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 748 330,22	2 713 326,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	601 658,04	558 832,29
	– emerytalne	247 159,09	243 912,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	519 853,95	505 637,66
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-74 993,89	-317 913,05
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	120 000,21	238 892,64
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	120 000,21	238 892,64
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	12 783,12	2 735,66
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	12 783,12	2 735,66
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	32 223,20	-81 756,07
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	526,32	986,20
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:	526,32	986,20
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	148,60	73,16
I	Odsetki, w tym:	148,60	73,16
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	32 600,92	-80 843,03
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	32 600,92	-80 843,03



Signed by /  
Podpisano przez:

Katarzyna Barbara  
Wałachowska  
Teatr im. H.Ch.  
Andersena

Date / Data: 2022-  
03-31 10:38



Signed by /  
Podpisano przez:

Krzysztof  
Rzączyński

Date / Data: 2022-  
03-31 10:38



## INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2021 ROK

Sprawozdanie finansowe Teatru im. H.Ch. Andersena w Lublinie obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 789 946,61.
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2021 .

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

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

Grupa	Nazwa grupy	Wartość początkowa		Umorzenie		Wartość netto		Stopień zużycia na 31.12.21
		Stan na 1.01.21	Stan na 31.12.21	Stan na 1.01.21	Stan na 31.12.21	Stan na 1.01.21	Stan na 31.12.21	
III-VI	Urz. techn. i masz.	314 957,37	314 957,37	142 602,20	184 671,46	172 355,17	130 285,91	76
VII	Śr. transportowe	132 821,85	132 821,85	132 821,85	132 821,85	0,00	0,00	0
VIII	Pozostałe śr. trwałe	781 578,19	795 771,79	488 118,13	530 342,92	293 460,06	265 428,87	90
<b>RAZEM</b>		<b>1 229 357,41</b>	<b>1 243 551,01</b>	<b>763 542,18</b>	<b>847 836,23</b>	<b>465 815,23</b>	<b>395 714,78</b>	<b>85</b>

Wartości niematerialne i prawne :

B.o 01.01.2021 r. 2 308,33

Umorzenie (zmniejszenie) - 2 308,33 zł.

**Wartości niematerialne i prawne na 31.12.2021 r. = 0,00 zł.**

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

## **AKTYWA TRWAŁE NA 31.12.2021 R. 395 714,78**

### **Majątek obrotowy**

Wykazany stan zapasów – **9 504,75 zł.** obejmuje materiały w magazynie. Materiały w magazynie wynoszą **9 504,75** i ich ewidencja prowadzona jest wg cen zakupu. Stan zapasów materiałów w porównaniu do stanu zapasów na koniec 2020 roku zmniejszył się o 3 077,11 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 : **12 442,00 zł.**

Należności z tytułu podatku VAT: **26 933,00 zł.**

Pozostałe należności w kwocie **28 705,04** obejmują :

- Pożyczki mieszkaniowe dla pracowników z ZFŚS – 19 205,00 zł.
- Kaucja za wynajem magazynu – 9 500,00 zł.
- Potrącenia inne - 0,04 zł.

Należności zostały zinwentaryzowane w drodze weryfikacji zapisów na dzień 31.12.2021r.

**RAZEM NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE : 68 080,04 zł.**

### **Inwestycje krótkoterminowe**

#### **Krótkoterminowe aktywa finansowe**

Środki pieniężne w bilansie prezentowane są w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w kasie i w banku – 316 647,04 zł.

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

**RAZEM INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE 316 647,04 zł.**

**AKTYWA OBROTOWE NA 31.12.2021 R. 394 231,83**

**RAZEM AKTYWA NA 31.12.2021 R. : 789 946,61 zł**

### Charakterystyka poszczególnych grup składników pasywów.

Kapitał własny obejmuje następujące składniki:

- Kapitał podstawowy -Fundusz Instytucji Kultury: **294 835,47 zł.**
- Wynik finansowy netto roku obrotowego: **32 600,92 zł.**

Zobowiązania długoterminowe w teatrze nie występują.

Zobowiązania krótkoterminowe to:

- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 4 367,88 zł.
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych - 125 646,76 zł.
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 52 201,77 zł.
- zobowiązanie inne - 8 384,92 zł.

Zobowiązania zostały wykazane w księgach w wartości ustalonej przy ich powstawaniu i potwierdzone inwentaryzacją na dzień 31.12.2021 r. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w styczniu 2022 r.

Fundusze specjalne obejmują:

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 21 079,91 zł.

Fundusz instytucji – 28,44 zł.

**RAZEM: 21 108,35 zł.**

Zmiany stanu ZFŚS w 2021 r.

Stan funduszu na 01.01.2021 r. –19 347,89 zł.

- Zwiększenie funduszu z tytułu odpisu podstawowego – 78 722,27 zł
- Zwiększenie funduszu z innych tytułów – 209,75 zł
- Zmniejszenie funduszu (wykorzystanie na działalność socjalną) – 77 200,00 zł.

Stan na koniec okresu – 21 079,91 zł.

**RAZEM ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE – 211 709,68 zł.**

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

Rozliczenie w czasie dotacji inwestycyjnych- stan na początek roku – 287 506,39 zł.

Zmniejszenie z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji – 40 400,33 zł.

Zwiększenie - 0,00 zł.

Stan na koniec okresu – 247 106,06 zł.

Otrzymane przedpłaty – dotyczy przedsprzedaży świadczonych usług.

Wykazuje stan przedsprzedaży biletów na koniec okresu – 3 694,48 zł.

**RAZEM: 250 800, 54 zł.**

**RAZEM PASYWA NA 31.12.2021 R. 789 946,61 ZŁ.**

### Rachunek zysków i strat

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

Dotacja otrzymana z Urzędu Miasta w 2021 roku wynosiła 3 862 000,00 zł.

Przychody zwiększyły się w porównaniu do poprzedniego roku o 8 %, kwotowo o 350 187,27 zł.

Koszty działalności operacyjnej zwiększyły się o około 3 % w wartości bezwzględnej kwotowo o 107 268,11 zł.

Rok 2021 został zakończony wynikiem dodatnim – **zyskiem, który wynosi 32 600,92 zł.**

Zysk jest wynikiem dobrze prowadzonej polityki finansowej Teatru, gdzie pomimo wprowadzonego stanu epidemii, która spowodowała zawieszenie prowadzonej działalności artystycznej w zakresie wystawiania spektakli na scenie Teatru Andersena, a co w konsekwencji spowodowało znaczny spadek przychodów z tytułu sprzedaży biletów, ale nie wpłynęło na wynik finansowy.

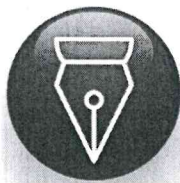
Ocena sytuacji majątkowej i finansowej stwarza podstawę do stwierdzenia, że Teatr jest w dobrej kondycji finansowej i utrzymuje płynność finansową.

Poniesiony zysk w wysokości 32 600,92 zł., zgodnie z ustawą o działalności kulturalnej, po zatwierdzonym bilansie, proponujemy rozliczyć poprzez zwiększenie funduszu rezerwowego.

Lublin, 28.03.2022 r.

Katarzyna  
Barbara  
Wałachow  
ska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Katarzyna Barbara  
Wałachowska  
Data: 2022.06.14  
12:55:58 +02'00'



Dokument podpisany elektronicznie  
dnia .....14.06.2022.....  
przez .....K. B. Wałachowska,  
K. Rzączyński...../brak podpisu  
weryfikacja podpisu elektronicznego:  
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji  
data, podpis i pieczęć:

Signed by /  
Podpisano przez:

Krzysztof  
Rzączyński

Date / Data: 2022-  
06-14 12:15

INSPEKTOR  
Katarzyna Chodun