

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 1 3 0 2 6 7 9 1 2	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	Numer referencyjny dokumentu: 0efa074de5f84733803c5a54806c7276
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		15-03-2023				
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie						
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022			
Jednostka danych liczbowych						
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych				
Dane identyfikujące jednostkę						
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania						
Nazwa Firmy TEATR MASKA W RZESZOWIE						
Siedziba podmiotu						
Województwo	PODKARPACKIE	Powiat	M.RZESZÓW			
Gmina	M.RZESZÓW	Miejscowość	RZESZÓW			
Adres						
Kraj	POLSKA		Województwo	PODKARPACKIE		
Powiat	RZESZÓW		Gmina	M.RZESZÓW		
Ulica	MICKIEWICZA		Nr domu	13	Nr lokalu	-
Miejscowość	RZESZÓW	Kod pocztowy	35-064	Poczta	RZESZÓW	
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego						
Kraj	Kod pocztowy		Miejscowość			
Ulica	Nr domu		Nr lokalu			
Podstawowy przedmiot działalności jednostki						
Numer PKD 9 0 0 1 Z DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z WYSTAWIANIEM PRZEDSTAWIEŃ ARTYSTYCZNYCH						

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa w sprawozdaniu są wyceniane zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295) z tym, że:

a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:

- powyżej 5 000 zł amortyzowane są w czasie zgodnie z metodami i stawkami amortyzacyjnymi określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu wydania środka trwałego do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji środków trwałych ilościowo - wartościowej prowadzonej bilansowo;

- od 1 500 zł do 5 000 zł i okresie użytkowania powyżej jednego roku objęte są ewidencją bilansową ilościowo - wartościową oraz umarzane jednorazowo w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania;

b) składniki rzeczowe majątku o wartości:

- od 800 zł do 1 500 zł ujmowane są w ewidencji pozabilansowej jako wyposażenie, a ich wartość jest jednorazowo odpisywana w ciężar kosztów w dniu zakupu;

- poniżej 800 zł traktowane są jako materiały i ujmowane w ciężar kosztów w dniu zakupu, z wyjątkiem przypadków, gdy stanowią zapas materiałowy;

c) stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo - wartościową materiałów i towarów wycenia się w cenach zakupu, metodą FIFO;

d) należności i zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, przy czym wartość należności korygowana jest o dokonane odpisy aktualizujące.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik całokształtu działalności obejmują przychody i koszty operacyjne, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe oraz zyski i straty nadzwyczajne.
Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informację dodatkową
- sprawozdanie merytoryczne z działalności Teatru

Bilans i rachunek zysków i strat sporządzony metodą uproszczoną.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

TEATR MASKA W
RZESZOWIE

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 953 883,58	4 232 517,37
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 076 555,58	584 717,37
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		
V	Dotacja podmiotowa na działalność statutową	3 877 328,00	3 647 800,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 496 162,22	4 780 890,16
I	Amortyzacja	225 331,10	267 579,09
II	Zużycie materiałów i energii	320 515,42	255 282,29
III	Usługi obce	452 323,35	504 483,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:	114 302,42	97 618,69
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 619 006,23	2 969 760,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	679 258,69	593 274,83
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	85 425,01	92 891,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-542 278,64	-548 372,79
D	Pozostałe przychody operacyjne	510 603,63	371 862,17
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	284 904,83	145 774,55
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	225 698,80	226 087,62
E	Pozostałe koszty operacyjne	242,29	1 068,15
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	242,29	1 068,15
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-31 917,30	-177 578,77
G	Przychody finansowe	7 858,74	775,10
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:	7 858,74	775,10
	– 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	399,46	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	399,46	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-24 458,02	-176 803,67
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-24 458,02	-176 803,67

TEATR MASKA W RZESZOWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	2 721 464,57	2 912 162,54	A	Kapitał (fundusz) własny	1 385 065,40	1 409 523,42
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 242 105,75	1 242 105,75
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						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 721 464,57	2 912 162,54	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	2 655 273,44	2 848 879,54		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	167 417,67	344 221,34
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 287 651,41	2 395 260,07		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	211 731,13	221 399,80		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	51 115,93	74 928,53				
e)	inne środki trwałe	104 774,97	157 291,14				
2	Środki trwałe w budowie	66 191,13	63 283,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-24 458,02	-176 803,67
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 561 354,44	1 679 490,53
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	11 131,40	12 958,59
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	11 131,40	12 958,59
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	11 131,40	12 958,59
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	280 664,33	228 366,78
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	224 955,27	176 851,41		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	95 839,24	124 231,01	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	219 868,57	151 380,55
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 729,36	5 198,41
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	19 729,36	5 198,41

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	187 623,56	143 332,85
3	Należności od pozostałych jednostek	95 839,24	124 231,01	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	50 209,40	47 647,20	i)	inne	12 515,65	2 849,29
	– do 12 miesięcy	50 209,40	47 647,20	4	Fundusze specjalne	60 795,76	76 986,23
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 269 558,71	1 438 165,16
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	428,99	14 875,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	45 200,85	61 708,81	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 269 558,71	1 438 165,16
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	1 269 558,71	1 438 165,16
III	Inwestycje krótkoterminowe	128 387,03	52 620,40		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	128 387,03	52 620,40				
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	128 387,03	52 620,40				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	128 387,03	52 620,40				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	729,00	0,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 946 419,84	3 089 013,95		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 946 419,84	3 089 013,95

Liczba dołączonych opisów: 2

Liczba dołączonych plików: 2

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-24 458,02			-176 803,67		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 162 232,83		4 162 232,83	3 793 574,55		3 793 574,55
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 165 966,83		4 165 966,83	3 834 149,65		3 834 149,65
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00		0,00	0,00		0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		



URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORECZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

0efa074de5f84733803c5a54806c7276

Dnia (data, czas):

2023-07-05T14:27:39.507+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

K0LLbZOO+dFljUJgniBDK957rr8rUo0T7ImONNEjtHo=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

yJANhTFV7MMdXXQqzTFLkmxcRq2diYui1SLpB601u3k=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

8130267912

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyMy0wNy0wNVQxNDoyNzo1MCSwMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2023-07-05T14:27:50+02:00

UPO₍₆₎

1/1

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego 2022 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK.

1

1) Szczegółowy zakres zmian w poszczególnych grupach aktywów trwałych.

Nazwa grupy składników środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja wartości	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Wieczyste użytkowanie gruntów	30 422,25				30 422,25
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 606 751,15				4 606 751,15
Urządzenia techniczne i maszyny	1 531 609,72		31 725,00		1 563 334,72
Środki transportu	1 008 865,33				1 008 865,33
Inne środki trwałe	506 547,41				506 547,41
Wartości niematerialne i prawne	22 241,36				22 241,36
Razem:	7 706 437,22	0,00	31 725,00	0,00	7 738 162,22

Wartość umorzenia - amortyzacji

Nazwa grupy składników środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wieczyste użytkowanie gruntów	30 422,25				30 422,25
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 211 491,08	107 608,66	0,00	0,00	2 319 099,74
Urządzenia techniczne i maszyny	1 310 209,92	41 393,67			1 351 603,59
Środki transportu	933 936,80	23 812,60			957 749,40
Inne środki trwałe	349 256,27	52 516,17			401 772,44
Wartości niematerialne i prawne	22 241,36				22 241,36
Razem:	4 857 557,68	225 331,10	0,00	0,00	5 082 888,78

2) Teatr nie posiada nieujętego w bilansie majątku, z którego korzysta.

3) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Powierzchnia w m2	2 291,00	0,00	0,00	2 291,00
Wartość w zł	30 422,25	0,00	0,00	30 422,25

4) Teatr nie posiada środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumrzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu.

5) Teatr nie posiada papierów wartościowych, ani praw, świadectw udziałowych, zamiennych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

6) Odpisy aktualizujące wartość należności.

Rozwiązano opis aktualizacyjny na należność od firmy Foto Hurt (później ICAM HOUSE Sp. z o.o.) na kwotę 660,00 w związku z umorzeniem należności.

Rozwiązano odpisy aktualizacyjne na należności od pracowników: odpis dot. należności od pracowników na kwotę 16 600,00 w związku ze śmiercią dłużników i przedawnieniem.

Zwiększono odpis aktualizacyjny na należność dochodzoną na drodze sądowej (w postępowaniu upominawczym) od firmy Pro-Universe Sp. z o.o. do kwoty 587,99 zł (należność główna plus koszty sądowe oraz koszty komornicze).

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1 Odpis aktualizacyjny Foto-Hurt sp. z o.o.	660,00	0,00	0,00	660,00	0,00
2 Odpisy aktualizacyjne na należności od pracowników	780 507,86	0,00	0,00	16 600,00	763 907,86
3 Odpis aktualizacyjny Pro Univers Sp. z o.o.	519,03	110,00	0,00	41,04	587,99
Razem:	781 686,89	110,00	0,00	17 301,04	764 495,85

7) Stan funduszy instytucji przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie	Stan na koniec roku obrotowego
1 Fundusz podstawowy	1 242 105,75	0,00	0,00	1 242 105,75
2 Fundusz rezerwowy	344 221,34	0,00	176 803,67	167 417,67
Razem:	1 586 327,09	0,00	176 803,67	1 409 523,42

8) Rok obrotowy 2022 zamknięto stratą -24 458,02 zł, który Dyrektor Teatru proponuje pokryć z funduszu rezerwowego.

9) Teatr nie posiada utworzonych rezerw.

10) Zobowiązania długo i krótkoterminowe.

wyszczególnienie		Termin spłaty						Razem:	
		do 1 roku		od 1 roku do 3 lat		od 3 do 5 lat			
		początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
I	Zobowiązania długoterminowe:								
1	kredyty i pożyczki								
2	inne					12 958,59	11 131,40	12 958,59	11 131,40
II	Zobowiązania krótkoterminowe:								
1	kredyty i pożyczki								
2	z tytułu emisji papierów wartościowych								
3	Inne zobowiązania finansowe								
4	z tytułu dostaw i usług	5 198,41	19 729,36					5 198,41	19 729,36
5	zaliczki otrzymane								
6	zobowiązania wekslowe								
7	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	143 332,85	187 623,56					143 332,85	187 623,56
8	z tytułu wynagrodzeń								
9	inne	2 849,29	12 515,65					2 849,29	12 515,65
Razem:								164 339,14	230 999,97

11) Teatr nie posiada zobowiązań warunkowych, ani zobowiązań zabezpieczonych na swoim majątku.

12) Rozliczenie międzyokresowe.

Lp.	Wyszczególnienie	stan na:	
		początek roku	koniec roku
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów:		
	- równowartość dotacji na budowę i nabycie środków trwałych	1 438 165,16	1 269 558,71
	- wartość faktur zaliczonych w koszty roku sprawozdawczego, których płatność nastąpi w roku następnych	0,00	0,00
2	Rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - czynne:	0,00	729,00
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - bierne:	0,00	0,00

Międzyokresowe czynne rozliczenia kosztów dotyczą nadpłaty w podatku od nieruchomości, która będzie rozliczona w przyszłym roku.

13) Teatr nie posiada zobowiązań warunkowych oraz zobowiązań zabezpieczonych na jego majątku, ani udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń.

14) Środki zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2022 wynoszą: 0,00.

1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów.

Przychody ze sprzedaży usług w roku obrotowym 2022 przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	wartość w zł
1	Sprzedaż usług artystycznych, w tym:	824 645,79
	sprzedaż krajowa	811 645,79
	sprzedaż zagraniczna	13 000,00
2	Wynajem pomieszczeń (w tym refundacja kosztów mediów)	251 909,79
3	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
	Razem:	1 076 555,58

2) Teatr sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3) Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych, ani zapasów.

4) Teatr nie prowadził działalności, której zaniechał w roku 2022, ani nie planuje zaniechać żadnej z prowadzonych działalności w roku następnym.

5) Teatr w 2022 roku poniósł nakłady na wytworzenie środków trwałych w budowie (inwestycja pod nazwą: "Modernizacja budynku Teatru Maska w Rzeszowie oraz dostosowanie obiektu do wymogów PPOŻ") w wysokości 2 908,13 zł. Wartość ww. środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2022 wynosi: 66 191,13.

6) Teatr planuje kontynuować ww. inwestycję w następnych latach, jednakże jest to uzależnione od pozyskania finansowania zewnętrznego. Przewidywany koszt nakładów na ulepszenie budynku Teatru to około 600 000,00 zł.

8) W roku 2022 nie wystąpiły incydentalne przychody ani koszty o nadzwyczajnej wartości.

9) Teatr nie prowadził prac badawczych oraz rozwojowych.

10) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto.

Wyszczególnienie		Rok bieżący		
		Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)
A	Zysk (strata) brutto za dany rok	-24 458,02		-24 458,02
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 162 232,83		4 162 232,83
C	Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00		0,00
D	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 165 966,83		4 165 966,83
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		0,00
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00
H	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00		0,00
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00		0,00
K	Podatek dochodowy	0,00		0,00

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, od których Teatr płaci podatek dochodowy wynoszą: 3 734,00 zł i składają się z następujących pozycji:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Opłata PFRON	3 604,00
2.	Wydatki rzeczowe nie stanowiące KUP	0,00
	W tym składki na rzecz organizacji, w których członkostwo nie jest obowiązkowe (POLUNIMA)	0,00
3.	Wynagrodzenia wypłacone w 2023 r.	0,00
4.	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00
5.	wierzytelności spisane jako przedawnione	130,00
6.	odpisy aktualizacyjne	0,00
	Razem:	3 734,00

4

Teatr nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

5

- 1) Teatr nie zawierał umów nieuwzględnionych w bilansie.
- 2) Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku 2022.

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych	Kobiety	Mężczyźni
1	Robotnicy	22,00	9,00	13,00
2	Pracownicy umysłowi	26,00	15,00	11,00
3	Uczniowie			
4	Osoby korzystające z urlopów wychowawczych			
5	Inni			
	Razem:	48,00	24,00	24,00

Na dzień 31.12.2022 r. w Teatrze „Maska” w Rzeszowie zatrudnionych było 48 osób na 47 etatach.

6

- 1) W roku 2022 nie dokonywano zmian polityki rachunkowości i metod wyceny.
- 3) Sprawozdanie finansowe za rok 2022 jest w pełni porównywalne liczbowo ze sprawozdaniami za lata poprzednie.

7

- 1) Teatr nie bierze udziału we wspólnych przedsięwzięciach podlegających konsolidacji.
- 2) Teatr nie brał przeprowadzał transakcji z podmiotami powiązanymi.
- 3) Teatr nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

Zagadnienia wymienione w pozostałych punktach informacji dodatkowej i objaśnienia przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie zostały omówione, ponieważ nie wystąpiły one zarówno w roku obrotowym 2022 jak i poprzednim.

Rzeszów, 27 marca 2023 r.

Sporządził: Magdalena Leszczyńska

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zarządzenie Nr 0050/309/2023 Prezydenta Miasta Rzeszowa w sprawie zatwierdzenia SF za 2022 r.

Zarządzenie Nr 0050/309/2023
Prezydenta Miasta Rzeszowa
z dnia 20 czerwca 2023 r.

w sprawie zatwierdzania rocznego sprawozdania finansowego
Teatru „Maska” w Rzeszowie
za 2022 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.), art. 9 ust. 1 i art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194), zarządza się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Teatru „Maska” za 2022 rok wykazujące po stronie:
aktywów i pasywów kwotę w wysokości 2 946 419,84 zł
i zamykające się stratą netto w kwocie - 24 458,02 zł.

§ 2

Strata netto, w wysokości 24 458,02 zł, zmniejsza fundusz rezerwowy instytucji.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Rzeszowa



Konrad Fijołek

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-07-05 14:22:58	Magdalena Leszczyńska
2023-07-05 14:23:45	Monika Szela

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-07-05 14:27:11	Monika Szela