

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>8 1 3 0 2 6 7 9 1 2</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	sprawozdanie wersja v1-3 Numer referencyjny dokumentu: efec08a0286a41e986a416dfd83bec69
--	---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
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	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 01-01-2024 data do 31-12-2024

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;

Ustalenia wyniku finansowego

Wyniki całokształtu działalności obejmują:

- przychody i koszty operacyjne
- pozostałe przychody i koszty operacyjne
- przychody i koszty finansowe
- straty i zyski 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

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

TEATR MASKA W
RZESZÓWIE.....
(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 002 626,34	5 468 117,20
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 446 495,23	1 466 472,20
	– w tym: przychody ze sprzedaży usług artystycznych	1 131 580,55	1 158 615,66
	– w tym: przychody ze sprzedaży usług wynajmu pomieszczeń	314 914,68	307 856,54
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	9 944,11	0,00
V	Dotacja podmiotowa na działalności statutową	4 546 187,00	4 001 645,00
B	Koszty działalności operacyjnej	6 550 637,00	5 996 269,62
	– w tym:		
I	Amortyzacja	217 526,78	273 216,02
II	Zużycie materiałów i energii	399 028,06	371 067,38
	– w tym:		
III	Usługi obce	577 023,75	636 855,42
IV	Podatki i opłaty, w tym:	122 906,73	90 577,11
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	4 266 023,44	3 794 432,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	840 936,35	734 832,98
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	120 029,54	95 288,38
VIII	Wartość sprzedanych towarów	7 162,35	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-548 010,66	-528 152,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	496 209,12	628 943,09
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	307 324,54	313 621,80
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	188 884,58	315 321,29
E	Pozostałe koszty operacyjne	12 726,70	2 802,72
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	12 726,70	2 802,72
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-64 528,24	97 987,95
G	Przychody finansowe	11 615,55	13 720,21
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:	11 615,55	13 720,21
	– 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	1 323,00	56,12
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	1 323,00	56,12
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-54 235,69	111 652,04
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy		
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-54 235,69	111 652,04
	– w tym:		

BILANS
sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	2 422 324,96	2 554 489,18	A	Kapitał (fundusz) własny	1 413 163,67	1 502 959,32
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	2 422 071,52	2 554 489,18				
1	Środki trwałe	2 334 380,39	2 488 298,05				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 043 358,06	2 156 505,03	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	248 962,72	254 425,90		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	5 262,17	27 303,33	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	225 293,61	149 201,53
e)	inne środki trwałe	36 797,44	50 063,79		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	87 691,13	66 191,13				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	253,44	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	253,44	0,00				
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-54 235,69	111 652,04
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 318 082,11	1 484 772,59
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	15 353,07	19 619,62
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	15 353,07	19 619,62
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	308 920,82	433 242,73	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	2 946,53	0,00	e)	inne	15 353,07	19 619,62
1	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	278 667,08	334 001,02
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	2 946,53	0,00	b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			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
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	104 627,29	184 867,43		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	209 164,04	272 660,13
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki		
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 224,89	22 957,54
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	22 224,89	22 957,54
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	104 627,29	184 867,43	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	169 388,83	197 359,29
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 679,55	111 651,65	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	33 679,55	111 651,65	i)	inne	17 550,32	52 343,30
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	69 503,04	61 340,89
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 225,45	33 594,93	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 024 061,96	1 131 151,95
c)	inne	67 722,29	39 620,85	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	1 024 061,96	1 131 151,95
III	Inwestycje krótkoterminowe	201 347,00	248 375,30		– długoterminowe	996 981,57	1 117 831,69
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	201 347,00	248 375,30		– krótkoterminowe	27 080,39	13 320,26
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– 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	201 347,00	248 375,30				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	201 347,00	248 375,30				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 731 245,78	2 987 731,91		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 731 245,78	2 987 731,91

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			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-54 235,69									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 028 677,17		5 028 677,17							
dotacja podmiotowa G.M.Rzeszów	4 546 187,00		4 546 187,00	17	1	47				
dotacja celowa GM.Rzeszów	22 948,13		22 948,13	17	1	47				
dotacja celowa MKiDN	105 000,00		105 000,00	17	1	47				
dotacja celowa z Krajowego Planu Odbudowy	179 376,41		179 376,41	17	1	53				
pokrycie amortyzacji od aktywów trwałych sfinansowanych dotacjami	175 165,63		175 165,63	17	1	47				
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00									
Pozostałe*)										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00										
Pozostałe*)											
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 039 353,50		5 039 353,50								
amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami	175 165,63		175 165,63	16	1	48					
koszty sfinansowane dotacjami	4 853 511,54		4 853 511,54	16	1	58					
Pozostałe*)	10 676,33		10 676,33								
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00										
Pozostałe*)											

[illegible]

^{*)} W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł



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:

efec08a0286a41e986a416dfd83bec69

Dnia (data, czas):

2025-07-02T12:59:44.283+02:00

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

JkWu3xr7zTjohw03BzAbrgKrHlv29mNhOIXYwYE0VYA=

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

ulthfzrvP/WUxhFVr5z5rGfzQlyVmOWciFrTm+Byi0w=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-3

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:

MjAyNS0wNy0wMIQxMzowMDowNiswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2025-07-02T13:00:06+02:00

UPO₍₆₎

1/1

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Teatru Maska w Rzeszów 2024 rok

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
TEATRU "MASKA" W RZESZOWIE
ZA 2024 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		0,00	0,00	30 422,25
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 606 751,15		0,00	0,00	4 606 751,15
Urządzenia techniczne i maszyny	1 674 851,06		65 845,08	0,00	1 740 696,14
Środki transportu	954 995,00		0,00	0,00	954 995,00
Inne środki trwałe	477 731,61		0,00	0,00	477 731,61
Wartości niematerialne i prawne	22 981,56		0,00	0,00	22 981,56
Razem:	7 767 732,63	0,00	65 845,08	0,00	7 833 577,71

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	2 450 246,12	113 146,97	0,00	0,00	2 563 393,09
Urządzenia techniczne i maszyny	1 420 425,16	71 308,26		0,00	1 491 733,42
Środki transportu	927 691,67	22 041,16		0,00	949 732,83
Inne środki trwałe	427 667,82	13 266,35		0,00	440 934,17
Wartości niematerialne i prawne	22 981,56	0,00			22 981,56
Razem:	5 279 434,58	219 762,74	0,00	0,00	5 499 197,32

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 niemortyzowanych lub nieumorzonych, 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.

W roku 2024 utworzono opis aktualizacyjny w wysokości 6 127,05 obejmujący należności od byłego pracownika z tytułu nienależnie pobranego zasiłku ZUS oraz zwiększono odpis aktualizacyjny na należności od pracownika, względem którego trwała egzekucja komornicza o kwotę 83,68. Pozostałe odpisy aktualizacyjne pozostały bez zmian.

Wyszczególnienie		Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Odpisy aktualizacyjne na należności od pracowników (wyrok sądowy 2012)	763 907,86	6 210,73	0,00	0,00	770 118,59
2	Odpis aktualizacyjny Pro Universe Sp. z o.o.	587,99	0,00	0,00	0,00	587,99
Razem:		764 495,85	6 210,73	0,00	0,00	770 706,58

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	149 201,53	111 652,04	35 559,96	225 293,61
Razem:		1 391 307,28	111 652,04	35 559,96	1 467 399,36

8) Rok obrotowy 2024 zamknięto stratą w wysokości 54 235,69 zł, który Dyrektor Teatru proponuje odnieść na fundusz rezerwowy instytucji.

Fundusz rezerwowy uległ zmniejszeniu o koszty dotyczące lat ubiegłych w postaci narzutów ZUS oraz nieumorzonych części środka trwałego, która nie została wyksięgowana przy jego sprzedaży w roku 2017.

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 k roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
I	Zobowiązania długoterminowe:								
1	kredyty i pożyczki								
2	inne					19 619,62	15 353,07	19 619,62	15 353,07
II	Zobowiązania krótkoterminowe:								
1	kredyty i pożyczki								
2	z tytułu emisji papierów wartościowych								
3	Inne zobowiązania finansowe								
4	z tytułu dostaw i usług	22 957,54	22 224,89					22 957,54	22 224,89
5	zaliczki otrzymane								
6	zobowiązania wekslowe								
7	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	197 359,29	169 388,83					197 359,29	169 388,83
8	z tytułu wynagrodzeń								
9	inne	52 343,30	17 550,32					52 343,30	17 550,32
Razem:								292 279,75	224 517,11

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

12) Rozliczenia międzyokresowe.

Lp.	Wyszczególnienie	stan na:	
		początek roku	koniec roku
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów:		
	- równowartość dotacji na budowę i nabycie środków trwałych	1 117 831,69	996 981,57
	- wartość faktur zaliczonych w koszty roku sprawozdawczego, których płatność nastąpi w roku następnym	0,00	0,00
2	Rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - czynne:	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - bierne:	13 320,26	27 080,39

Międzyokresowe bierne rozliczenia kosztów dotyczą kosztów ogrzewania, energii elektrycznej i drobnych usług (pocztowe, pośrednictwa finansowego) których koszt dotyczy roku 2024, a zafakturowane zostały w roku 2025.

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 31.12.2024 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 2024 przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	wartość w zł
1	Sprzedaż usług artystycznych, w tym:	1 131 580,55
	sprzedaż krajowa	1 101 248,85
	sprzedaż zagraniczna	30 331,70
2	Sprzedaż towarów (gadżetów reklamowych)	9 944,11
3	Wynajem pomieszczeń (w tym refundacja kosztów mediów)	314 914,68
4	Pozostałe przychody operacyjne	188 884,58
	Razem:	1 645 323,92

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

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

4) Teatr nie prowadził działalności, której zaniechał w roku 2024, ani nie planuje zaniechać żadnej z prowadzonych działalności w roku następnym.

5) Teatr w 2024 roku poniósł nakłady na budowę środków trwałych w wysokości 21 500,- zł , w związku z tym na koniec roku 2024 wartość środków trwałych w budowie wyniosła: 87 691,13 zł.

6) Teatr planuje kontynuować ww. inwestycje w następnych latach, jednakże jest to uwarunkowane pozyskaniem finansowania zewnętrznego. Przewidywany koszt nakładów na ulepszenie budynku Teatru to około 1 500 000,00 zł.

7) W roku 2024 nie wystąpiły incydentalne przychody ani koszty o nadzwyczajnej wartości.

8) Teatr nie prowadził prac badawczych oraz rozwojowych.

9) 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)	podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)
A	Zysk (strata) brutto za dany rok	-54 235,69		-54 235,69	
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	5 028 677,17		5 028 677,17	
	Otrzymane dotacje nadziałalność bieżącą: podmiotowa i celowa z budżetu Miasta Rzeszowa	4 569 135,13		4 569 135,13	art. 17 ust. 1 pkt 47
	Otrzymana dotacja celowa na działalność bieżącą z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	105 000,00			art. 17 ust. 1 pkt 47
	Otrzymane dotacje z Krajowego Planu Odbudowy na działalność bieżącą	179 376,41		179 376,41	art. 17 ust. 1 pkt 53
	Pokrycie amortyzacji od aktywów trwałych sfinansowanych dotacjami	175 165,63		175 165,63	art. 17 ust. 1 pkt 47
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 NKUP trwałe różnice bez podatku	5 039 353,50			
	Amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami	175 165,63		175 165,63	art. 16 ust 1 pkt 48
	Koszty sfinansowane dotacjami	4 853 511,54		4 853 511,54	art. 16 ust. 1 pkt 58
	inne NKUP	10 676,33		10 676,33	
F	Koszty NKUP z bieżącego okresu do podatku :	0,00		0,00	
G	Koszty uzyskania przychodów z roku ubiegłego :				
H	Strata z lat ubiegłych				
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania				
	Dotacje inwestycyjne krajowe i unijne (dotacje majątkowe z budżetu Miasta Rzeszowa)	54 315,51		54 315,51	art. 17 ust. 1 pkt 47
J	Podstawa opodatkowania	-43 559,36			
K	Podatek dochodowy	0,00			

Teatr jako instytucja kultury jest zwolniony przedmiotowo z podatku dochodowego od osób prawnych (art. 17 ust 1 pkt 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, od których Teatr płaci podatek dochodowy wynoszą: 10 676,33 zł i składają się z następujących pozycji:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Opłata PFRON	0,00
2.	Wydatki rzeczowe nie stanowiące KUP	0,00
2.	W tym składki na rzecz organizacji, w których członkostwo nie jest obowiązkowe (POLUNIMA)	0,00
3.	Wynagrodzenia wypłacone w 2025 r.	0,00
4.	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00
5.	wierzytelności spisane jako przedawnione	4 549,28
6.	odpisy aktualizacyjne	6 127,05
	Razem:	10 676,33

4
Teatr nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

- 5
- 1) Teatr nie zawierał umów nieuzględnionych w bilansie.
- 2) Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku 2024.

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych	Kobiety	Mężczyźni
1	Robotnicy	24,00	10,00	14,00
2	Pracownicy umysłowi	24,00	16,00	8,00
3	Uczniowie			
4	Osoby korzystające z urlopów wychowawczych			
5	Inni			
	Razem:	48,00	26,00	22,00

Na dzień 31.12.2024 r. w Teatrze „Maska” w Rzeszowie zatrudnionych było 48 osób na 47,75 etatu.

- 6
- 3) Sprawozdanie finansowe za rok 2024 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 2024 jak i poprzednim.

Rzeszów, 28 marca 2024 r.

Sporządził: Magdalena Leszczyńska

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zarządzenie Nr 588/2025 Prezydenta Miasta Rzeszowa w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Teatru "Maska" w Rzeszowie za 2024 rok.

28

Zarządzenie Nr588...../2025
Prezydenta Miasta Rzeszowa
z dnia...26...września...2025 r.

w sprawie zatwierdzania rocznego sprawozdania finansowego
Teatru „Maska” w Rzeszowie
za 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 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 2024 r. poz. 87), zarządza się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Teatru „Maska” za 2024 rok wykazujące po stronie:
aktywów i pasywów kwotę w wysokości 2 731 245,78 zł
i zamykające się stratą netto w kwocie - 54 235,69 zł.

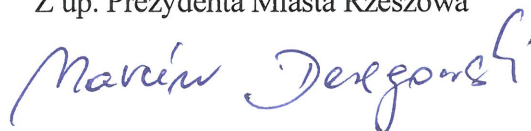
§ 2

Strata netto w wysokości 54 235,69 zł zmniejsza fundusz rezerwowy instytucji.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z up. Prezydenta Miasta Rzeszowa



Marcin Deręgowski
Zastępca Prezydenta Miasta Rzeszowa

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2025-07-02 12:54:28	Monika Szela
2025-07-02 12:55:04	Magdalena Leszczyńska

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2025-07-02 12:58:38	Magdalena Leszczyńska
2025-07-02 12:59:06	Monika Szela