



TEATR IM. ADAMA MICKIEWICZA
Załącznik do zarządzenia Nr 0050.164.2024

Burmistrza Miasta Cieszyna

z dnia 27 marca 2024 r.

PKO BP Oddział I w Katowicach
16 1020 2313 0000 3702 1122 7107

www.teatr.cieszyn.pl

Cieszyn, dnia 01.03.2024r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 rok.

Instytucja kultury pod nazwą Teatr im. Adama Mickiewicza w Cieszynie, mająca siedzibę w Cieszynie przy Placu Teatralnym 1, została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury pod nr UMOKT 5/1/1993 w Urzędzie Miejskim w Cieszynie w dniu 30.12.1992 roku. Na mocy uchwały nr XLIII/267/92 z dnia 30.12.1992 r. Rady Miejskiej w Cieszynie Teatr powołany został z dniem 01.01.1993 r. jako instytucja kultury działająca na zasadach zakładu budżetowego. Ustawa z dnia 21 stycznia 2000 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z funkcjonowaniem administracji publicznej (Dz. U. nr 12 poz. 136) oraz uchwała z dnia 29 czerwca 2000 r. nr XXVIII/247/2000 Rady Miejskiej w Cieszynie z mocą obowiązującą od 01.01.2000 r. spowodowały, że teatr nie jest już zakładem budżetowym, a instytucją kultury Gminy Cieszyn.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok kalendarzowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez teatr swojej działalności.

Uchwałą nr LV/368/93 Rady Miejskiej w Cieszynie Teatr został wyposażony w majątek trwały.

Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały amortyzowane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Majątek trwały w cenie powyżej 10 000 zł jest amortyzowany metodą liniową.

W instytucjach kultury do wyceny usług typu organizacja spektakli i wynajmy budynku stosuje się ceny umowne.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

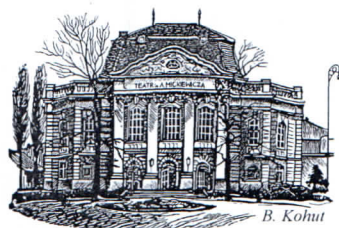
Irena Pinta

sporządził:
(Główna Księgowa)

Katarzyna Dendys-Kosecka
Dyrektor

Katarzyna Dendys-Kosecka
Teatr im. A. Mickiewicza
w Cieszynie

.....
(Dyrektor)



TEATR IM. ADAMA MICKIEWICZA W CIESZYNIE

Plac Teatralny 1, 43-400 Cieszyn
Tel./Fax (033) 8577590 / 8581652
NIP 5481003433
PKO BP S.A.
16 1020 2313 0000 3702 1122 7107
www.teatr.cieszyn.pl

Cieszyn , dnia : 01.03.2024 r.

Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2023 rok.

Instytucja kultury pod nazwą Teatr im. Adama Mickiewicza w Cieszynie, mająca siedzibę w Cieszynie przy Placu Teatralnym 1, została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury pod nr UMOKT 5/1/1993 w Urzędzie Miejskim w Cieszynie w dniu 30.12.1992 roku. Na mocy uchwały nr XLIII/267/92 z dnia 30.12.1992 r. Rady Miejskiej w Cieszynie Teatr powołany został z dniem 01.01.1993 r. jako komunalna instytucja kultury działająca na zasadach zakładu budżetowego. Ustawa z dnia 21 stycznia 2000 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z funkcjonowaniem administracji publicznej (Dz. U. nr 12 poz. 136) oraz uchwała z dnia 29 czerwca 2000 r. nr XXVIII/247/2000 Rady Miejskiej w Cieszynie z mocą obowiązującą od 01.01.2000 r., zmieniły zasady finansowania instytucji kultury. Uchwałą nr LV/368/93 Rady Miejskiej w Cieszynie Teatr został wyposażony w majątek trwały.

Stosowane zasady rachunkowości i ich zmiany

Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały amortyzowane są zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm). Majątek trwały w cenie powyżej 10 000 zł jest amortyzowany metodą liniową.

W instytucjach kultury do wyceny usług typu organizacja spektakli i wynajmów budynku stosuje się ceny umowne.

B I L A N S

Aktywa bilansu wycena

Aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne

oraz rzeczowe aktywa trwałe - wartość netto tj. wartość początkowa powiększona o zakupy inwestycyjne pomniejszona o umorzenia i likwidacje.

Aktywa obrotowe

Zapasy

Materiały - są kupowane tylko na bieżące potrzeby, księgowane bezpośrednio w koszty w cenie zakupu.

Półprodukty i produkty gotowe

oraz towary handlowe - nie występują.

Zaliczki na dostawy - nie występują.

Należności krótkoterminowe

Należności z tytułu dostaw i usług - w wartościach wymagających zapłaty.

W 2023 r. instytucja nie posiadała dłużników postawionych w stan upadłości lub likwidacji.

Inwestycje krótkoterminowe - gotówka w kasie oraz na rachunkach bankowych w wartości nominalnej.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - koszty poniesione w bieżącym roku, a dotyczące roku następnego.

Pasywa bilansu wycena

Kapitał (fundusz) własny

Fundusz podstawowy - według stanu faktycznego.

Należne wkłady na poczet kapitału podstawowego - nie występują.

Kapitał (fundusz) zapasowy - nie jest tworzony w instytucji kultury.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny - nie było aktualizacji wyceny majątku.

Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - nie występują.

Zysk (strata) netto z lat ubiegłych (korekta błędu podstawowego) - nie występuje.

Zysk (strata) netto roku obrotowego - Rok bilansowy zamknął się wynikiem dodatnim w kwocie 145 484,17.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Rezerwy – nie tworzy się rezerw na wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych.

Zobowiązania długoterminowe - na dzień 31.12.2023 roku nie wystąpiły.

Zobowiązania krótkoterminowe - w wartości wymagającej zapłaty.

Fundusz świadczeń Socjalnych

- tworzony zgodnie z przepisami ustawy z dnia 04 marca 1994 o ZFŚS (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 998 z póź.zm). Odpis podstawowy naliczany w koszty w wysokości określonej w ustawie oraz przelewany na rachunek bankowy ZFŚS w momencie naliczenia. Wydatkowanie środków zgodnie z regulaminem i uchwałą ZFŚS, które zostały uzgodnione z przedstawicielem załogi.

Rozliczenia międzyokresowe - nie wystąpiły

Inne rozliczenia międzyokresowe – przychód z działalności podstawowej

1. sprzedaż biletów dotyczy przyszłych okresów 2024 rok
Stan na dzień 31.12.2023 roku - **150 274,09zł**
2. przychody operacyjne dotyczące następnych okresów – dotacja inwestycyjna, która jest każdego roku rozliczana w wysokości amortyzacji - stan na 31.12.2023 roku - **137 263,04 zł**

Wyliczenie podstawy do opodatkowania do CIT 8

Nazwa	Kwota
Przychody	
Przychody ze sprzedaży netto	2 973 523,76
Przychody finansowe	
Pozostałe przychody operacyjne	8 489,07
Przychody operacyjne- przek.środków trw	-
Ogółem przychód	2 982 012,83
Koszty rodzajowe dotyczące roku 2023 ogółem	2 337 903,30
Pozostałe koszty operacyjne	6 349,82
Koszty finansowe nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	-
Ogółem koszty	2 836 528,66
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	
Koszty pokryte z dotacji celowej	-
Koszty pokryte z dotacji podmiotowej	700 370,00
Amortyzacja nie podlegająca odliczeniu	7 480,67
Pozostałe koszty nie będące kosztem uzyskania przychodu	3 298,12
Razem koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	711 148,79
Koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu	2 125 379,87

CIT 8	Ustalenie przychodu podatkowego	
	Przychód ogółem	2 982 012,83
	Przychody nie będące przychodem podatkowym	-
poz.40	Przychód podatkowy ogółem	2 982 012,83
poz.50	Koszty uzyskania ogółem	2 125 379,87
poz.72	Dochód	856 632,96
CIT 8/0 poz.39	Dochód zwolniony art. 17 ust.1 pkt 47	700 370,00
CIT 8/0 poz 24	Dochód zwolniony art. 17 ust.1 pkt 21	-
CIT8/0 poz.14	Dochód zwolniony art. 17 ust.1 pkt 4	156 262,96
CIT 8/0 poz.78	Razem dochód zwolniony	-
	Dochody przeznaczone a nie wydatkowane na cele kulturalne	-
	Razem dochody wolne / do odliczenia	856 632,96

W instytucji po dniu bilansowym 31.12.2023 r. nie wystąpiły inne znaczące wydarzenia, które nie byłyby uwzględnione w bilansie za 2023 rok.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży wpływające na wynik finansowy ustala się w wartości wyrażonej w rzeczywistych cenach netto sprzedaży bez podatku VAT. Za moment dokonania sprzedaży uważa się datę wykonania usługi i wystawienia faktury.

"Przychody ze sprzedaży produktów" (usług) obejmują przychody z organizacji imprez, przychody z wynajmów teatru, usług sponsoringu.

Koszty działalności operacyjnej

"Koszty działalności operacyjnej" obejmują wszelkie koszty proste, związane z prowadzeniem działalności kulturalnej poniesione w celu uzyskania przychodu ze sprzedaży usług.

W rachunku zysków i strat koszty te wykazane są w wariantcie porównawczym - jako koszty operacyjne obejmujące:

1. "zużycie materiałów i energii", w którym mieszczą się dostawa energii cieplnej, elektrycznej i wody oraz zakup wszelkich materiałów **213 922,54 zł**
2. "usługi obce" obejmują koszty: związane z organizacją imprez, remontów i konserwacji, informatyczne, pocztowo-telekomunikacyjne, transportowe, komunalne, koszty utrzymania terenów zielonych, bankowe i inne koszty obce, **1 505 938,85 zł**
3. "podatki i opłaty" zawierają podatek VAT naliczany w koszty oraz opłaty skarbowe, podatek od nieruchomości **- 3 827,50 zł**
4. "wynagrodzenia"
 - 4a. osobowe - w dniu 31 grudnia 2023r. instytucja zatrudniała 13 pracowników etatowych - co w przeliczeniu na etaty daje 11 etatów, - wynagrodzenia osobowe - **759 154,84 zł**
 - 4b. z tyt. świadczenia usług umowy na dorywcze prace różne - **27 120,00 zł**
 - 4c. honoraria artystów i osób z nimi współpracujących, osób na umowy zlecenia dorywczo zatrudnianych w czasie spektakli (szatniarki i bileterzy) - **95 211,96 zł**
5. "świadczenia na rzecz pracowników" obejmują głównie składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, świadczenia zdrowotne BHP oraz koszty szkolenia pracowników, składki PPK - **165 708,53zł**
6. świadczenia - umowy zlecenia - składki ZUS **17 614,22zł**
7. "amortyzacja" zawiera amortyzację majątku trwałego, który jest amortyzowany metodą liniową **34 960,56zł**
8. "pozostałe koszty" mieszczą tantiemy autorskie, ubezpieczenia majątkowe i OC oraz koszty delegacji. **7 050,61zł**

Instytucja nie prowadzi sprzedaży materiałów i towarów. Ponieważ zakupy materiałów czynione są tylko na cele bieżące przyjęto zasadę, że w momencie zakupu są one księgowane bezpośrednio w koszty.

Pozostałe koszty operacyjne :

1. inne drobne koszty operacyjne	8,23 zł
2. koszty sądowe	57,66 zł
3. Umorzenie postępowania egzekucyjnego- nieściągalna wierzytelność (nakaz zapłaty z 12.11.2014 r. sygn.VI GNC 4784/14)	5953,16 zł

Pozostałe koszty finansowe:

1.odsetki karne -	0,00 zł
-------------------	---------

Przychody finansowe:

1.uzyskane odsetki -	0,00 zł
bankowe -	0,00 zł
karne -	0,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne:

1.z tytułu odpisu amortyzacyjnego majątku trwałego sfinansowanego z dotacji inwestycyjnej	7 480,67 zł
2.przychody - otrzymane darowizny	500,00 zł
3.przychody – zwrot odszkodowania od ubezpieczyciela	500,00 zł
3.inne drobne przychody-	8,40 zł

Otrzymana dotacja podmiotowa Miasta na bieżącą działalność w 2023r. wyniosła **700 370,00 zł.**

Z dotacji podmiotowej miasta sfinansowane zostały następujące koszty:

Wynagrodzenia osobowe	502 270,00
pochodne od wynagrodzeń	89 000,00
odpisy na ZFŚS	8 000,00
Zakupy materiałów i wyposażenia	12 300,00
Usługi	26 000,00
Opłaty za media	37 300,00
Remonty	20 500,00
Inne (podatki i ubezpieczenia)	5 000,00
Umowy zleceenia	-
Razem	700 370,00

Sprzedaż majątku trwałego - nie wystąpiła.

Zyski i straty nadzwyczajne - nie wystąpiły.

Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Teatr jako instytucja upowszechniania kultury nie płaci podatku dochodowego od osób prawnych gdyż cały dochód przeznacza na dofinansowanie podstawowej działalności statutowej (kulturalnej).

Zysk / strata netto

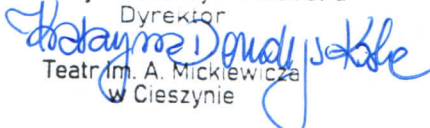
Rok bilansowy zamknął się wynikiem dodatnim w kwocie **145 484,17 zł.**

GLÓWNY KSIĘGOWY

Irena Plinta

sporządził:

Katarzyna Dendys-Kosecka
Dyrektor


Teatr im. A. Mickiewicza
w Cieszynie

.....

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

TEATR im. Adama Mickiewicza w Cieszynie

Plac Teatralny 1, 43-400 Cieszyn

Tel.: 33 8577590

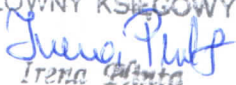
NIP: 548-10-03-433


PKO BP Oddział w Katowicach

16 1020 2313 0000 3702 1122 7107

Pozycja	Wartość na dzień 31.12.2022	Wartość na dzień 31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 250 498,26	2 973 523,76
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 594 947,46	2 273 153,76
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	0,00	0,00
V. Dotacja organizatora na działalność bieżącą	635 920,00	700 370,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	19 630,80	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 337 903,30	2 830 509,61
I. Amortyzacja	25 646,65	34 960,56
II. Zużycie materiałów i energii	164 522,31	213 922,54
III. Usługi obce	1 191 693,10	1 505 938,85
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 029,76	3 827,50
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	775 558,51	881 486,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	155 930,91	183 322,75
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 522,06	7 050,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-87 405,04	143 014,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 578,69	8 489,07
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00

II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	6 578,69	8 489,07
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 349,82	6 019,05
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	6 349,82	6 019,05
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-87 176,17	145 484,17
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- 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	1,17	0,00
I. Odsetki, w tym:	1,17	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-87 177,34	145 484,17
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)	-87 177,34	145 484,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Irena Puf

Katarzyna Dendys-Kosecka
 Dyrektor

 Teatr im. A. Mickiewicza
 w Cieszynie

TEATR im. Adama Mickiewicza w Cieszynie
 Plac Teatralny 1, 43-400 Cieszyn
 Tel.: 33 8577590, NIP: 548-10-03-433
 Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna -
 Oddział 1 w Katowicach; 40-022 Katowice, ul. Damrota 23,
 16 1020 2313 0000 3702 1122 7107

Bilans

Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
AKTYWA	517 609,75	731 223,94
A. Aktywa trwałe	120 881,57	184 196,06
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	120 881,57	184 196,06
1. Środki trwałe	120 881,57	184 196,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	63 618,04
c) urządzenia techniczne i maszyny	107 033,58	109 655,38
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13 847,99	10 922,64
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
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- 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	396 728,18	547 027,88
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
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	47 177,36	62 553,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	346,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	346,95

Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
- do 12 miesięcy	0,00	346,95
- 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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	47 177,36	62 206,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 286,97	46 830,00
- do 12 miesięcy	19 286,97	46 830,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 192,97	9 766,05
c) inne	24 697,42	5 610,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	349 550,82	484 474,88
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	349 550,82	484 474,88
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	349 550,82	484 474,88
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	336 550,82	484 474,88
- inne środki pieniężne	13 000,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	517 609,75	731 223,94
PASYWA	517 609,75	731 223,94
A. Kapitał (fundusz) własny	49 029,90	194 514,07
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	136 207,24	49 029,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-87 177,34	145 484,17
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	468 579,85	536 709,87
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
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00


Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
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	233 527,58	249 172,74
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	15 286,79	17 078,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 286,79	17 078,82
- do 12 miesięcy	15 286,79	17 078,82
- 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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	132 584,01	145 293,00
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) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	94 003,49	76 890,92
- do 12 miesięcy	94 003,49	76 890,92
- 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	38 580,52	66 689,28
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 712,80
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	85 656,78	86 800,92
IV. Rozliczenia międzyokresowe	235 052,27	287 537,13
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	235 052,27	287 537,13
- długoterminowe	54 243,00	137 263,04
- krótkoterminowe	180 809,27	150 274,09
Pasywa razem	517 609,75	731 223,94

- A. Objasnienia: Wskazane w bilansie wartości aktywów trwałych są pomniejszone o umorzenie i odpisy aktualizacyjne.
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji majątkowej i finansowej:

1. Wartość początkowa środków trwałych na dzień 01.01.2023r.	1 528 590,66
2. Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2023r	1 635 870,10
3. Inwestycje w środkach obcych – budynki Teatru	90 500,71
4. Zakup środków trwałych	16 778,73
5. Umorzenie środków trwałych	1 451 674,04
6. Wartość środków trwałych wykazanych w bilansie w aktywach trwałych	184 196,06
7. Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych Na dzień 01.01.2023r.	5 140,16
8. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	5 140,16
9. Odpisy aktualizacyjne należności- brak	
10. Środki pieniężne - aktywa w bilansie za rok 2023	484 474,88
- środki na rachunku bieżącym	401 613,14
- gotówka w kasie	1 670,82
- środki na rachunku bankowym- ZFŚS	81 190,92

Cieszyn, dnia 1 marca 2024rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Irena Pinta

.....
 (imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie)

Katarzyna Chojas-Kosecka
 Dyrektor


 Teatr im. A. Mickiewicza
 w Cieszynie

.....
 (imię i nazwisko osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)