

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

I.

1. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH

a. Wartości niematerialne i prawne

Zakres zmian stanu wartości niematerialnych i prawnych przedstawiono poniżej.

- wartość początkowa na dzień 01.01.2021 r.	107 511,66 zł
- zwiększenia z tytułu zakupu	3 566,00 zł
- zmniejszenia z tytułu likwidacji	0,00 zł
- stan na dzień 31.12.2021 r.	111 077,66 zł

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

- wartość początkowa na dzień 01.01.2021 r.	107 511,66 zł
- umorzenie w ciągu roku	3 566,00 zł
- zmniejszenia z tytułu likwidacji	0,00 zł
- stan na dzień 31.12.2021 r.	111 077,66 zł

Stan wartości niematerialnych i prawnych - wartość netto

- wartość ewidencyjna na dzień 31.12.2021 r.	111 077,66 zł
- wartość umorzenia na dzień 31.12.2021 r.	111 077,66 zł
- wartość netto na dzień 31.12.2021 r.	0,00 zł

b. Środki trwałe

Zakres zmian stanu środków trwałych przedstawiono poniżej.

- wartość początkowa na dzień 01.01.2021 r.	12 419 152,85 zł
- zwiększenia z tytułu zakupu	158 400,00 zł
- zmniejszenia z tytułu likwidacji	13 744,87 zł
- stan na dzień 31.12.2021 r.	12 563 807,98 zł

Umorzenie środków trwałych

- wartość początkowa na dzień 01.01.2021 r.	3 228 352,36 zł
- umorzenie w ciągu roku	538 742,08 zł
- zmniejszenia z tytułu likwidacji	13 744,87 zł
- stan na dzień 31.12.2021 r.	3 753 349,57 zł

Stan środków trwałych – wartość netto

- wartość ewidencyjna na dzień 31.12.2021 r.	12 563 807,98 zł
- wartość umorzenia na dzień 31.12.2021 r.	3 753 349,57 zł
- wartość netto na dzień 31.12.2021 r.	8 810 458,41 zł

Pozostałe środki trwałe (środki trwałe i zbiory biblioteczne amortyzowane jednorazowo)

- wartość początkowa na dzień 01.01.2021 r.	1 629 924,29 zł
- zwiększenia z tytułu zakupu	46 894,83 zł
- zmniejszenia z tytułu likwidacji	9 366,17 zł
- stan na 31.12.2021 r.	1 667 452,95 zł

Umorzenie pozostałych środków (środków trwałych, zbiorów bibliotecznych)

- wartość początkowa na dzień 01.01.2021 r.	1 629 924,29 zł
- umorzenie w ciągu roku	46 894,83 zł
- zmniejszenia z tytułu likwidacji	9 366,17 zł
- stan na 31.12.2021 r.	1 667 452,95 zł

c. Środki trwałe w budowie

Zakres zmian stanu środków trwałych w budowie przedstawiono poniżej.

- wartość początkowa na dzień 01.01.2021 r.	972 769,07 zł
- zwiększenia z tytułu zakupu	0,00 zł
- zmniejszenia z tytułu oddania do użytkowania	0,00 zł
- Zmniejszenia inne	8 393,60 zł
- stan na dzień 31.12.2021 r.	964 375,47 zł

d. Inwestycje długoterminowe

Na dzień 31 grudnia 2021 roku, jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie posiadał inwestycji długoterminowych.

2. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH

Na dzień 31 grudnia 2021 roku, jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie dokonał odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

3. KWOTA KOSZTÓW ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH ORAZ KWOTA WARTOŚCI FIRMY I WYJAŚNIENIE OKRESU ICH ODPISYWANIA

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie posiadał kosztów prac rozwojowych ani wartości firmy.

4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie posiadał gruntów własnych ani w użytkowaniu wieczystym.

5. WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ TEATR ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW

Teatr:

- 1) na podstawie umowy dzierżawy użytkuje grunt o powierzchni 864 m² przy ul. Jaracza 2. Umowa z dnia 18.10.2019 zawarta na 3 lata z Miastem Stołecznym Warszawa w ramach, którego działa Zakład Gospodarowania Nieruchomościami. Brak danych o wartości tego środka trwałego.

2) na podstawie umowy najmu użytkuje urządzenie Ekspres bar VIP. Umowa z dnia 02.11.2021 zawarta na rok z AQUICK S.C. Wartość urządzenia 865 zł.

6. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LUB PRAW, W TYM ŚWIADECTW UDZIAŁOWYCH, ZAMIENNYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, WARRANTÓW I OPCJI, ZE WSKAZANIEM PRAW, JAKIE PRZYNZAJĄ.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie posiadał papierów wartościowych, świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych oraz warrantów i opcji.

7. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr dokonał odpisów aktualizujących wartość należności w kwocie 3 600 zł.

8. DANE O FUNDUSZU INSTYTUCJI KULTURY

Fundusz instytucji kultury

Zmiany stanu kapitału (funduszu):

- stan na początek roku obrotowego (1.01.2021)	113 524,60 zł
- zwiększenia w ciągu roku	0,00 zł
- zmniejszenia w ciągu roku	0,00 zł
- stan na koniec roku obrotowego (31.12.2021)	113 524,60 zł

9. DANE O FUNDUSZU REZERWOWYM ORAZ Z AKTUALIZACJI WYCENY

- Fundusz rezerwowy

Fundusz rezerwowy zwiększony był o zysk za rok 2020

Zmiany stanu kapitału (funduszu):

- stan na początek roku obrotowego (1.01.2021)	497 399,39 zł
- zwiększenia w ciągu roku (zysk za rok 2020)	367 132,05 zł
- zmniejszenia w ciągu roku	0,00 zł
- stan na koniec roku obrotowego (31.12.2021)	864 531,44 zł

- Fundusz z aktualizacji wyceny.

Teatr nie posiada funduszu z aktualizacji wyceny.

10. PROPOZYCJE PRZEZNACZENIA ZYSKU ZA ROK OBROTOWY

W roku obrotowym 2021 działalność statutowa Teatru Ateneum zamknęła się **zyskiem netto** w wysokości **291 000,10 zł**

Zgodnie z art. 29 ust. 3 o działalności kulturalnej, zysk netto za bieżący rok obrotowy powinien zostać przeznaczony na zwiększenie funduszu rezerwowego.

11. DANE O REZERWACH NA ZOBOWIĄZANIA

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie tworzył rezerw na zobowiązania.

12. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie posiadał zobowiązań długoterminowych.

13. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU TEATRU ZE WSKAZANIEM ICH CHARAKTERU I FORMY.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie posiadał zobowiązań zabezpieczonych na własnym majątku.

14. WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH, W TYM KWOTA CZYNNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH KOSZTÓW STANOWIĄCYCH RÓŻNICĘ MIĘDZY WARTOŚCIĄ OTRZYMANYCH FINANSOWYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW A ZOBOWIĄZANIEM ZAPŁATY ZA NIE.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	2021 rok	2020 rok
Przedsprzedaż biletów wstępu	180 324,12	18 388,88
Sprzedaż voucherów	14 666,67	0,00
Środki trwałe i środki w budowie sfinansowane dotacjami celowymi	9 419 361,33	9 811 833,26
Ogółem	9 614 352,12	9 830 222,14

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	2021 rok	2020 rok
<i>I. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</i>	<i>33 541,02</i>	<i>66 441,16</i>
Ubezpieczenia majątkowe	2 026,57	9 631,41
Zaliczki z tytułu tantiem	2 504,84	33 469,98
Opłaty za reklamę w pasie drogowym	2 484,38	0,00
Koszty premier powiązane z przychodami przyszłych okresów	12 692,00	12 692,00
Materiały w magazynach podręcznych	1 188,53	1 188,53
Inne (między innymi: abonamenty, opłaty za domeny, certyfikaty, subskrypcje)	12 644,70	9 459,24
<i>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>187 072,69</i>
Zwolnienie ze składek ZUS za m-c 11/2020	0,00	164 599,77
Decyzja umorzenie opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	22 472,92
Ogółem	33 541,02	253 513,85

15. SKŁADNIKI AKTYWÓW I PASYWÓW WYKAZANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU (powiązania między tymi pozycjami, w szczególności należności i zobowiązań)

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie posiada składników aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu.

16. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ TEATR GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE, NIE WYKAZANE W BILANSIE, ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU TEATRU ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie posiadał zobowiązań warunkowych.

17. INFORMACJE O SKŁADNIKACH AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie posiadał aktywów wycenianych w wartości godziwej.

18. ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT

Na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz na 31 grudnia 2020 roku Teatr nie posiadał środków pieniężnych na rachunku VAT.

19. INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie posiadał instrumentów finansowych.

II.

1. STRUKTURA RZECZOWA SPRZEDAŻY

Struktura rzeczowa przychodów działalności podstawowej

Wyszczególnienie	2021 rok	2020 rok
Sprzedaż biletów	1 723 012,19	1 015 074,28
Sprzedaż programów, płyt, wydawnictw i in.	9 609,16	6 598,93
Przedstawienia online (VOD)	15 573,60	5 299,35
Prezentacje spektakli	69 500, 00	175 850,00
Wynajem przestrzeni instytucji	42 902,03	30 794,71
Pozostała sprzedaż	29 815,32	34 464,41
Ogółem	1 890 412,30	1 268 081,68

Struktura rzeczowa przychodów pozostałych

Wyszczególnienie	2021 rok	2020 rok
Przychody finansowe	121,24	1 776,76
Pozostałe przychody operacyjne	1 108 448,49	1 288 404,15
Dotacja podmiotowa	8 441 403,00	8 048 140,00
Dotacja z MKiDN	25 000,00	0,00
Dotacja z NCK	0,00	94 000,00
Dotacja z Funduszu Wsparcia Kultury	0,00	1 156 572,00
Ogółem	9 574 972,73	10 588 892,91

2. DANE O KOSZTACH WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY ORAZ O KOSZTACH RODZAJOWYCH (w przypadku jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym)

Nie dotyczy ponieważ Teatr sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

3. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Teatr nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość środków trwałych w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2021, jak również w roku poprzednim, kończącym się dnia 31 grudnia 2020.

4. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Teatr nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2021 roku, jak również w roku poprzednim, kończącym się dnia 31 grudnia 2020 roku.

5. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym 2021 Teatr nie zaniechał i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

6. PODATEK DOCHODOWY

	przychody księgowe	koszty księgowe	zysk brutto
	11 465 385,03	11 152 060,93	313 324,10
naliczone odsetki	-120,12		p
korekta roczna VAT	-6 028,00		S
dotacja na ŚT rozliczona	-502 471,93		S
umorzone opłaty	-2 446,68		S
zwolnienie z ZUS	-584 183,28		S
dotacja na ŚT otrzymana	110 000,00		wyłączone

amortyzacja ŚT z dotacji	-502 471,93	S
wynagrodzenia	-338,91	
wynagrodzenie um. Zlecenia	-57 116,81	
ZUS pracodawcy	-107 669,11	
koszty sfinansowane z dotacji podmiotowej, celowej	-8 466 403,00	wyłączone
PFRON za 2021 nie zapłacony	-7 638,00	
PFRON za 2021 zapłacony	-102 968,00	S
składki członkowskie	-6 240,00	S
odsetki od nieterminowych wpłat do budżetu	-91,00	S
PFRON za rok 2020	-8 160,00	S
odsetki budżetowe zapłacone w roku 2021 za rok 2020	-34,25	S
wynagrodzenie wypłacone	1 768,80	

przychody podatkowe/ koszty			
podatkowe/Dochód	10 480 135,02	1 894 698,72	8 585 436,30
CIT 8	Poz. 53	Poz. 63	Poz. 79

dochody wolne bezwarunkowo			
dotacje			<i>CIT-8/O</i>
podmiotowa		8 441 403,00	<i>poz. 40</i>
celowa		25 000,00	<i>poz. 40</i>
majątkowa		110 000,00	<i>poz.21</i>

RAZEM		8 576 403,00	
CIT 8/O		Poz. 40	

dochody z działalności kulturalnej własnej	1 903 732,02	1 894 698,72	9 033,30
podstawa opodatkowania	<i>CIT 8</i>		<i>Poz. 114</i>

wydatki na cele nie statutowe			117 493,25
doliczenia do podstawy opodatkowania			108 459,95
CIT 8			poz. 135

podstawa opodatkowani CIT 8 poz. 138		117 493,00
podatek 19% poz 146		22 324,00

Teatr nie ustala wartości aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2021 roku, jak również w roku poprzednim, kończącym się dnia 31 grudnia 2020 roku.

7. KOSZTY WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, W TYM odsetki i różnice kursowe.

Teatr w roku obrotowym kończącym się w dnia 31 grudnia 2021 roku nie poniósł kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, a w roku poprzednim kończącym się dnia 31 grudnia 2020 roku poniósł koszty w wysokości 3 691 845,03 zł.

8. ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW

Żadne odsetki ani różnice kursowe nie powiększyły ceny nabycia towarów ani kosztów wytworzenia produktów w roku obrotowym kończącym się dnia 31.12.2022 roku, jak również w roku poprzednim kończącym się dnia 31 grudnia 2020 roku

9. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE; ODRĘBNIENIE NALEŻY WYKAZAĆ NAKŁADY PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODKOWISKA

Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku kończącym się dnia 31 grudnia 2021 roku zaprezentowano w punkcie I.1a,b,c, wyniosły one 208 860,83 zł i nie obejmowały nakładów na ochronę środowiska.

Planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą 700 000 zł i nie obejmują nakładów na ochronę środowiska.

10. PRZYCHODY I KOSZTY O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE.

W roku 2021 Teatr pozyskał wsparcie finansowe – pomoc publiczną w postaci zwolnienia z opłacania składek ZUS za miesiące listopad 2020 oraz styczeń, luty, marzec i kwiecień 2021.

Kwota przyznanej pomocy została wykorzystana w roku 2021 w opłacaniu zobowiązań w stosunku do ZUS. Kwota otrzymanej pomocy została ujęta jako pozostałe przychody operacyjne.

Zestawienie - zwolnienie ze składek ZUS:

Numer decyzji	Miesiąc zwolnienia	Kwota	Rok ujęcia przychodu
2021/2/5614220 z 22.01.2021	Listopad 2020	164 599,77	2020
2021/4/5887074 z 26.03.2021	Styczeń 2021	153 558,97	2021
2021/4/5888413 z 26.03.2021	Luty 2021	151 419,90	2021
2021/6/6176652 z 28.05.2021	Marzec 2021	139 751,19	2021
2021/6/6177367 z 28.05.2021	Kwiecień 2021	139 453,22	2021
	RAZEM	748 783,05	
	w tym:		
	Rok 2020	164 599,77	
	Rok 2021	584 183,28	

W roku 2020 Teatr pozyskał wsparcie finansowe dla jednostek prowadzących działalność kulturalną w dziedzinie teatru, muzyki lub tańca w kwocie 1 156 572,00 zł ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na podstawie umowy nr 532/FWK/IT/2020 zawartej pomiędzy Teatrem a Instytutem Teatralnym im. Zbigniewa Romaszewskiego dnia 1 grudnia 2020 roku. Kwota otrzymanego wsparcia zgodnie z umową została w całości wydatkowana w roku 2020 na wsparcie działalności kulturalnej w dziedzinie teatru. W roku 2021 została przeprowadzona kontrola zewnętrzna zlecona przez Instytut Teatralny wykorzystania tego wsparcia, która nie wykazała żadnych nieprawidłowości.

III. POZYCJE WYRAŻONE W WALUTACH OBCYCH – KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Żadne pozycje sprawozdania finansowego w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2021 roku, jak również w roku poprzednim, kończącym się dnia 31 grudnia 2020 roku, nie były wyrażone w walutach obcych.

IV. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie miał obowiązku sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych. Struktura środków pieniężnych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	31.12.2021 r.	31.12.2020 r.
Rachunek bieżący	1 621 948,96	405 397,36
Rachunek ZFŚS	24 413,90	40 679,35
Rachunki pomocnicze	0,00	10 547,82
Środki pieniężne w kasie głównej	4 709,76	3 034,76
Środki pieniężne w kasie biletowej	2 910,00	1 350,00
Ogółem	1 653 982,62	461 009,29

V.

1. INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIE UWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie miał zawartych istotnych umów nie uwzględnianych w bilansie w zakresie niezbędnym od oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

2. INFORMACJE O TRANSAKCYJACH ZAWARTYCH PRZEZ TEATR NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI WRAZ Z INFORMACJAMI O CHARAKTERZE POWIĄZAŃ I INNYMI INFORMACJAMI NIEZBĘDNymi DLA ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak również na dzień 31 grudnia 2020 roku Teatr nie miał zawartych transakcji ze stronami powiązanyymi na warunkach innych niż rynkowe.

3. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Zatrudnienie wg stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. z podziałem na grupy zawodowe wyniosło 92,15 etatów (99 osób)

- członkowie dyrekcji 4,00 etaty 4 osoby
- pracownicy artystyczni 29,50 etaty 34 osoby
- pracownicy techniczni 33,50 etaty 34 osoby
- pracownicy administracyjni 24,15 etaty 26 osoby
- pracownicy obsługi 1,00 etaty 1 osoba

4. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH

Teatr nie jest spółką prawa handlowego.

5. INFORMACJE O KWOTACH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH TEATR ZE WSKAZANIEM ICH GŁÓWNYCH WARUNKÓW, WYSOKOŚCI OPROCENTOWANIA ORAZ WSZELKICH KWOT SPŁACONYCH, ODPISANYCH LUB UMORZONYCH, A TAKŻE ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH W ICH IMIENIU TYTUŁEM GWARNCJI I PORĘCZEŃ, ZE WSKAZANIEM KWOTY DLA KAŻDEJ KATEGORII ORGANU

W roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2021 roku oraz w roku poprzednim, kończącym się 31 grudnia 2020 roku, Teatr nie udzielił żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze Dyrektorowi Teatru i Zastępcom Dyrektora Teatru.

6. WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTÓW UPRAWNIONYCH DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM ZA ROK OBROTOWY

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za usługę badania rocznego sprawozdania finansowego wraz z pakietem konsolidacyjnym za rok 2021 wynosi 14 000 zł netto.

VI.

1. INFORMACJE O PRZYCHODACH I KOSZTACH Z TUTUŁU BŁĘDÓW POPEŁNIONYCH W LATACH UBIEGŁYCH ODNOSZONYCH W ROKU OBROTOWYM NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY Z PODANIEM ICH KWOT I RODZAJU.

W roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2021 roku oraz w roku poprzednim, kończącym się 31 grudnia 2020 roku, Teatr nie odniósł na kapitał własny skutków żadnych błędów popełnionych w latach ubiegłych.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ORAZ O ICH WPŁYWIE NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ ORAZ WYNIK FINANSOWY TEATRU

Po dniu bilansowym, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do 27 kwietnia 2022 roku, nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia związane z:

- połączeniem z inną instytucją kultury,
- znaczącymi zakupami i sprzedażą aktywów trwałych,
- rozpoczęciem likwidacji Teatru,
- zaciągnięciem znaczących zobowiązań,
- zniszczeniem przez pożar lub inny żywioł miejsca prowadzenia działalności przez Teatr,
- udzieleniem gwarancji i poręczeń.

3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM, W TYM METOD WYCENY, JEŻELI WYWIERAJĄ ONE ISTOTNY WPŁYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY TEATRU, ICH PRZYCZYNY I SPOWODOWANĄ ZMIANAMI KWOTĘ WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM, ORAZ PRZEDSTAWIENIE ZMIAN SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAIA FINANSOWEGO WRAZ Z PODANIEM JEJ PRZYCZYNY.

W roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2021 roku oraz w roku poprzednim, kończącym się 31 grudnia 2020 roku, Teatr nie dokonał zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Teatru.

4. INFORMACJE LICZBOWE, WRAZ Z WYJAŚNIENIEM, ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY

Nie dotyczy.

VII.

W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ZAKOŃCZONEGO DNIA 31 GRUDNIA 2021 ROKU ŻADNA Z POZYCJI W PUNKCIE 7 NIE DOTYCZYŁA TEATRU.

VIII.

W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ZAKOŃCZONEGO DNIA 31 GRUDNIA 2021 ROKU NIE NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE TEATRU Z INNĄ INSTYTUCJĄ KULTURY.

XI.

WYSTĘPOWANIE NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Pomimo, że początek 2021 roku to dalszy czas trwania pandemii wirusa COVID-19, co miało negatywny wpływ na całą gospodarkę oraz znaczne ograniczenia w działalności kulturalnej, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Teatr w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, ze względu na:

- art. 12 ustawy o działalności kulturalnej, z którego wynika, iż organizator ma obowiązek zapewnić środki do prowadzenia działalności oraz utrzymania obiektu, w którym działalność ta jest prowadzona, na rok 2022 Teatr uzyskał od organizatora dotację podmiotową w wartości gwarantującej pokrycie kosztów prowadzonej działalności,
- art. 22 ustawy o działalności kulturalnej, z którego wynika, iż tylko organizator może zlikwidować instytucję kultury, po przez wydanie aktu o likwidacji,
- Teatr posiada pełną zdolność do regulowania swoich zobowiązań.

X. W PRZYPADKU GDY INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE WYŻEJ MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIKU FINANSOWEGO TEATRU, NALEŻY TE INFORMACJE UJAWNIC

W Teatrze nie wystąpiły w roku obrotowym zdarzenia mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego, jak na przykład:

- podpisanie długoletniej umowy o współpracy,
- pozyskanie nowego źródła finansowania,

- podpisanie umowy wspólnego przedsięwzięcia w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.

Miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego:

Warszawa, dnia 27.04.2022 r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Małgorzata Kowalczyk

Podpis kierownika jednostki:

Artur Tyszkiewicz