

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2021 r.

Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe Teatru Lalek „Pleciuga” z siedzibą w Szczecinie na pl. Teatralnym 1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Podstawowym przedmiotem działalności teatru jest działalność w dziedzinie kultury, polegająca na realizacji i prezentacji spektakli teatralnych oraz organizacja przedsięwzięć im towarzyszących.

Działalność podstawowa sklasyfikowana została w Europejskiej Klasyfikacji Działalności w dziale **9001.Z**

Teatr posiada osobowość prawną zgodnie z art. 14 pkt. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U Nr 114 poz. 493 z póź.zm.) figuruje w rejestrze instytucji kultury Urzędu Miasta w Szczecinie pod numerem 7/97.

Prezentowane sprawozdanie finansowe, sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r., obejmuje okres roku obrotowego rozpoczynającego się 1 stycznia i kończącego się 31 grudnia 2021 r.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.,
- rachunek zysków i strat w wersji porównawczej za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 r.,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w 2021 r.,
- informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz informacje dodatkowe i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za bieżący rok obrotowy oraz porównywalny poprzedni okres.

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Teatr sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu wykazano zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Teatr sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

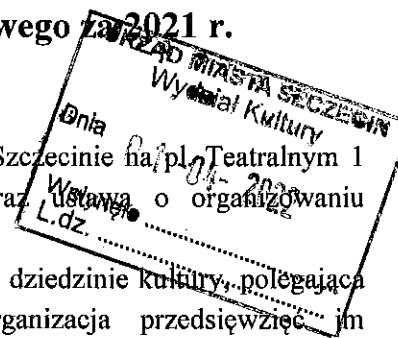
Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rachunek zysków i strat

Teatr stosuje porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT), ujmowane w okresach, których dotyczą.

Teatr prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz wg miejsc powstawania kosztów (w sposób uproszczony).



Koszty działalności operacyjnej obejmują:

- wartość sprzedanych materiałów i towarów wg cen zakupu,
- amortyzację,
- zużycie materiałów i energii,
- usługi obce,
- wynagrodzenia,
- ubezpieczenia społeczne,
- odpisy na ZFŚS
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników,
- podróże służbowe,
- pozostałe koszty rodzajowe (koszty reprezentacji, reklamy, ubezpieczenia, tantiemy i inne)

Na wynik finansowy teatru wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne, w tym m.in. dotacje przeznaczone na finansowanie bieżącej działalności, najem i dzierżawa składników majątku, darowizny, sponsoring,
- przychody finansowe z tytułu odsetek oraz dodatnich różnic kursowych,
- koszty finansowe z tytułu ujemnych różnic kursowych.

Teatr jako instytucja artystyczna przeznaczają w całości uzyskane dochody na cele **działalności statutowej**.

Zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej art. 29 instytucja kultury zobowiązana jest do tworzenia następujących funduszy: fundusz instytucji kultury oraz fundusz rezerwowy. Zysk za poprzedni rok obrotowy pozostający w dyspozycji instytucji kultury zwiększa fundusz rezerwowy, natomiast strata za poprzedni rok obrotowy zmniejsza fundusz rezerwowy. W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury. Zmiany w funduszach instytucji następują po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy (zysk/strata) przez jednostkę nadrzędną (organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego).

Bilans

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Od 2018 roku zmieniono kwalifikację wg wartości nowo zakupionych środków trwałych. Zasady kwalifikowania do środków trwałych zostały szczegółowo określone w polityce rachunkowości Teatru Lalek Pleciuga. Od 01 stycznia 2018 roku obowiązują następujące zasady kwalifikacji środków trwałych ze względu na wartość początkową:

- 1) powyżej 10 000 zł – amortyzacja liniowa,
- 2) od 3 500 zł do 10 000 zł – amortyzacja 100% w miesiącu zakupu,
- 3) od 500 zł do 3 500 zł – wyposażenie.

Naliczając amortyzację środków trwałych powyżej 10 000 zł stosuje się stawki zawarte w załączniku do ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późn. zmianami (załącznik nr 1), przyjmując liniową metodę amortyzacji.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania powyżej jednego roku oraz wartości

początkowej od 3 500 zł do 10 000 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia. W bilansie wartości niematerialne i prawne wykazywane są w wartości netto; tj. pomniejszone o dotychczasowe odpisy umorzeniowe.

Wartości niematerialne i prawne zmniejszają ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są prawa nabyte o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł, przeznaczone na potrzeby jednostki, o okresie używalności przekraczającym 1 rok, które podlegają amortyzacji wg stawek zawartych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, przyjmując metodę liniową amortyzacji.

Wartości niematerialne i prawne o przewidywanym okresie użytkowania powyżej jednego roku oraz wartości początkowej od 3 500 zł do 10 000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Obecnie wartości niematerialne i prawne obejmują licencję na oprogramowanie komputerowe dotyczące systemu finansowo-księgowego, systemu EUROBILET (oprogramowanie służące rezerwacji, dystrybucji oraz analizie działalności artystycznej) oraz moduł sprzedaży internetowej biletów (oprogramowanie służące do sprzedaży biletów na spektakle przez internet).

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Wycena materiałów i towarów następuje wg cen zakupu.

Towary w bilansie wykazuje się w wartości skorygowanej o odchylenia od cen ewidencyjnych. Wycena wartości rozchodu materiałów i towarów następuje w drodze szczegółowej identyfikacji składników majątku obrotowego.

W 2021 r. nie dokonano odpisów aktualizujących wartość rzeczowego majątku obrotowego - nie wystąpiła trwała utrata ich wartości. Produkty wyceniono wg kosztu wytworzenia.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego objęte są ewidencją ilościowo-wartościową.

Ewidencją pozabilansową objęte są środki inscenizacji w użytkowaniu, programy oraz wyposażenie w użytkowaniu.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące), w 2021 r. nie dokonano odpisu aktualizującego należności.

Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej.

Lokatę terminową wykazuje się w aktywach bilansu w sposób uzależniony od tego, na jaki okres została złożona. Gdy lokata została zawarta na okres:

- do 12 miesięcy – jako krótkoterminowe aktywa finansowe,
- powyżej 12 miesięcy – jako inne długoterminowe aktywa finansowe.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. przeprowadzono inwentaryzację środków pieniężnych w kasach metodą spisu z natury.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych zostały uzgodnione z bankiem wg stanu na dzień

31.12.2021 r. (potwierdzenie sald).

Fundusze

Fundusz instytucji zgodnie z art. 29 ustawy z dn. 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U Nr 114 poz. 493; z późn. zmianami) odzwierciedla wartość majątku instytucji kultury i odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji.

Na fundusz własny składają się:

- 1) fundusz podstawowy instytucji – mienie wydzielone,
- 2) fundusz rezerwowy – mienie nabyte
 - a) zysk (strata) z lat ubiegłych
 - b) zysk (strata) netto z bieżącego okresu

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza okres 1 roku od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują:

- równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane ze środków pozabudżetowych (np. środki z MKiDN, dotacje celowe) na nabycie lub wytworzenie środków trwałych.

Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych kwoty dotacji celowych przeznaczonych na zakup środków trwałych stopniowo zwiększają pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych finansowanych z dotacji celowych na inwestycje.

W związku z sytuacją trwającej pandemii (COVID-19) oraz ograniczeniami z tym związanymi kontynuacja działalności kulturalnej Teatru Lalek „Pleciuga” jest mocno ograniczona. Ograniczenia w prowadzeniu działalności kulturalnej (prezentacja spektakli, zajęcia warsztatowe oraz inne działania kulturalne) w formie stacjonarnej powoduje zmniejszenie przychodów stanowiących w normalnych warunkach wsparcie działalności statutowej oraz przyczynia się do rozwoju i urozmaicenia oferty kulturalnej. Teatr Lalek „Pleciuga” jest jednostką samorządu terytorialnego, której Organizatorem jest Gmina Miasto Szczecin. Organizator zabezpiecza środki finansowe w formie dotacji podmiotowej, która pokrywa koszty związane z utrzymaniem obiektu oraz wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na umowę o pracę. Działania związane z działalnością kulturalną zazwyczaj finansowane są z wypracowanych środków własnych, które w aktualnej sytuacji są bardzo niskie. Staramy się pozyskać dodatkowe środki finansowe ze źródeł zewnętrznych pisząc projekty związane z działalnością artystyczną.

Zagrożenia kontynuacji działalności Teatru na rok następny nie przewidujemy, ale działalność artystyczna może być ograniczona ze względów finansowych.

Główny księgowy

28-03-2022 r. *[Podpis]*

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
28-03-2022 r. *[Podpis]*
Naczelnny i Artystyczny

Data i podpis kierownika jednostki
[Podpis]

TEATR LALEK "PLECIUGA"

71-405 Szczecin, pl. Teatralny 1

tel. centr. 4891 445 50 00

tel. sekr. 4891 430 80 20

NIP 851-020-73-36, REGON 141101165

BILANS

sporządzony na dzień:

3 1 1 2 2 0 2 1

jednostka obliczeniowa: PLN

	AKTYWA	stan na	
		2020	2021
A.	Aktywa trwałe	28 684 657,16	27 546 746,88
I.	Wartości niematerialne i prawne	20 092,00	14 064,40
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	20 092,00	14 064,40
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	28 664 565,16	27 532 682,48
1.	Środki trwałe	28 603 571,71	27 471 689,03
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	235,22	235,22
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 226 162,82	27 156 479,29
c)	urządzenia techniczne i maszyny	255 085,33	225 819,46
d)	środki transportu	112 855,68	84 641,76
e)	inne środki trwałe	9 232,66	4 513,30
2.	Środki trwałe w budowie	60 993,45	60 993,45
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	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
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	1 048 492,31	780 565,62
I.	Zapasy	57 314,39	86 406,28
1.	Materiały	13 572,60	13 276,56
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	43 551,79	72 939,72
4.	Towary	190,00	190,00
5.	Zaliczki na dostawy		

	PASYWA	stan na	
		2020	2021
A.	Kapitał (fundusz) własny	517 472,33	521 094,24
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	402 725,25	517 472,33
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	114 747,08	3 621,91
IX.	Odplys z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 215 677,14	27 806 218,26
I.	Rezerwy na zobowiązania	222 040,00	71 040,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowa		
-	krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	222 040,00	71 040,00
-	długoterminowa		0,00
-	krótkoterminowa	222 040,00	71 040,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	602 024,52	441 713,89
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	546 939,12	380 959,21
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	Inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	144 178,74	110 445,17
-	do 12 miesięcy	94 610,27	90 500,10
-	powyżej 12 miesięcy	49 568,47	19 945,07
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		17 142,53
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	142 502,19	250 578,15
h)	z tytułu wynagrodzeń	6 003,07	1 203,14

II.	Należności krótkoterminowe	322 196,89	38 163,23	i)	inne	254 255,12	1 590,22
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	55 085,40	60 754,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	28 391 612,62	27 293 464,37
-	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	28 391 612,62	27 293 464,37
b)	inne			-	długoterminowa	27 300 605,34	26 200 665,01
2.	Należności od pozostałych jednostek	322 196,89	38 163,23	-	krótkoterminowa	1 091 007,28	1 092 799,36
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	100,00	2 475,23				
-	do 12 miesięcy	100,00	2 475,23				
-	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	286 034,89	8 146,00				
c)	Inne	36 062,00	27 542,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	665 657,20	633 864,59				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	665 657,20	633 864,59				
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	665 657,20	633 864,59				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	639 869,91	627 523,34				
-	Inne środki pieniężne	25 787,29	6 341,25				
-	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 323,83	22 131,52				
	Aktywa razem	29 733 149,47	28 327 312,50		Pasywa razem	29 733 149,47	28 327 312,50

Główny księgowy

28-03-2022 Adelajda Wentland, Mistrzina
 Data i podpis osoby, która przeprowadza prowadzenie ksiąg rachunkowych
 Adelajda Wentland-Mistrzina

28-03-2022 Tomasz Lewandowski
 Data i podpis kierownika jednostki
DYREKTOR
Naczelnik Wydziału
 Tomasz Lewandowski

TEATR LALEK "PLECIU" RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

71-405 Szczecin, pl. Teatrny 1

tel. centr. 4891 445 50 00

tel. sekr. 4891 432 28 21

NIP 051.020.73.36, REGON 000280465
(pieczęć jednostki)

sporządzony na dzień:

3 1 1 2 2 0 2 1

WYSZCZEGÓLNIENIE		stan na	
		2020	2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 671 276,92	6 103 839,53
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 852 857,46	5 922 938,66
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-182 473,27	180 387,93
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	892,73	512,94
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 631 724,24	7 283 773,94
I.	Amortyzacja	1 159 024,35	1 149 048,40
II.	Zużycie materiałów i energii	807 333,56	492 224,27
III.	Usługi obce	884 093,26	469 240,95
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	78 420,95	85 003,67
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	3 917 268,96	4 213 463,46
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	776 158,63	812 458,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 424,53	62 334,90
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-1 960 447,32	-1 179 934,41
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 125 200,61	1 184 539,71
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		500,00
II.	Dotacje	2 066 358,13	1 092 799,36
III.	Inne przychody operacyjne	58 842,48	91 240,35
E.	Pozostałe koszty operacyjne	49 554,60	355,05
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	49 554,60	355,05
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	115 198,69	4 250,25
G.	Przychody finansowe	80,20	0,81
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	80,20	0,81
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	531,81	629,15
I.	Odsetki, w tym:	13,80	629,15
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	518,01	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	114 747,08	3 621,91
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (!±J)	114 747,08	3 621,91
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	114 747,08	3 621,91

Główny księgowy

28-03-2022

Adela Wawrzyniak

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

28-03-2022

Maciej Lewandowski

Data i podpis



TEATR LALEK "PIRACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

71-405 Szczecin, pl. Teatrny 1

tel. centr. 4891 445 50 00

tel. sekr. 4891 430 00 00

NIP 651-020-73-30 REGON 14100465

sporządzony na dzień:

3 1 1 2 2 0 2 1

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na	
		2021	2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	3 621,91	114 747,08
II.	Korekty razem	-24 776,40	400 982,11
1.	Amortyzacja	1 149 048,40	1 159 024,35
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-500,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-151 000,00	222 040,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-29 091,89	287,30
7.	Zmiana stanu należności	284 033,66	-205 948,34
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-160 310,63	208 629,13
9.	Zmiana stanu różniczeń międzyokresowych	-1 098 148,25	-978 149,81
10.	Inne korekty	-18 807,69	-4 900,52
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-21 154,49	516 728,19
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	500,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	500,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych,		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	11 138,12	196 141,08
1.	Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 138,12	196 141,08
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabywanie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 638,12	-196 141,08
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabywanie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-31 792,61	319 588,11
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-31 792,61	319 588,11
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	665 657,20	346 069,09
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	633 864,59	665 657,20
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	19 945,07	18 995,40

18-03-2022 r. Adefałda Wierłanda Misiana

Data i podpis osoby upoważnionej do prowadzenia ksiąg rachunkowych

28-03-2022 r.

DYREKTOR
Naczelný i Artystyczny
Tomasz Lewandowski
Data i podpis kierownika jednostki

TEATR LALEK "PLECIUGA"

71-405 Szczecin, pl. Teatralny 1

tel. centr. 4891 445 51 00

tel. sekr. 4891 430 78 21

NIP 851-020-73-36, REGON 000280465

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01-01-2021 do 31-12-2021 r.

Wyszczególnienie	Dane za rok	
	2021	2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	87 813,81	87 813,81
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	87 813,81	87 813,81
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	87 813,81	87 813,81
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- z podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- strata netto	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	87 813,81	87 813,81
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zyski (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (pond wymagana ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	429 658,52	314 911,44
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	114 747,08	314 911,44
a) zwiększenie (z tytułu) zysk za poprzedni rok	114 747,08	314 911,44
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	3 621,91	114 747,08
a) zysk netto	3 621,91	114 747,08
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	521 094,24	517 472,33
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	521 094,24	517 472,33

Główny księgowy

28-03-2022 r. Adela Wędrhalska-Misiuna
Adela Wędrhalska-Misiuna

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Naczelnny i Artystyczny

28-03-2022 r. Tomasz Lewandowski

Data i podpis kierownika jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
 FINANSOWEGO

za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu oraz stan końcowy zaprezentowano w poniższych tabelach.

Środki trwałe brutto

W 2021 roku miały miejsce zwiększenia (zakupy) środków trwałych na łączną kwotę:

11 138,12

- w
- w grupie 4 – maszyny, urządzenia i aparaty 7 265,42
- w grupie 6 – urządzenia techniczne 3 872,70

W 2021 roku miały miejsce zmniejszenia (likwidacje) stanu środków trwałych:

4 072,36

- w grupie 4 – maszyny, urządzenia i aparaty 4 072,36

Szczegółowy wykaz zakupionych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w 2021 roku przedstawiono w załączniku nr 1.

WARTOŚĆ POCZĄTKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		Zakup nowych obiektów	Zakup używanych środków trwałych	Ujawnienia w wyniku inwentaryzacji	Likwidacja środków trwałych	Sprzedaż, darowizny środków trwałych	
Gr. 0	235,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235,22
Gr. 1-2	40 398 039,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 398 039,61
Gr. 3-6	1 790 558,37	11 138,12	0,00	0,00	4 072,36	0,00	1 797 624,13
Gr. 7	149 882,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 882,11
Gr. 8	776 536,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	776 536,46
RAZEM	43 115 251,77	11 138,12	0,00	0,00	4 072,36	0,00	43 122 317,53

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia	Stan umorzeń na koniec roku	Stan środków trwałych na koniec roku netto
		Amortyzacja ogółem	Umorzenie ujawnionych środków trwałych	Umorzenia sprzedanych, zlikwidowanych środków trwałych		
Gr. 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235,22
Gr. 1-2	12 171 876,79	1 069 683,53	0,00	0,00	13 241 560,32	27 156 479,29
Gr. 3-6	1 535 473,04	40 403,99	0,00	4 072,36	1 571 804,67	225 819,46
Gr. 7	37 026,43	28 213,92	0,00	0,00	65 240,35	84 641,76
Gr. 8	767 303,80	4 719,36	0,00	0,00	772 023,16	4 513,30
RAZEM	14 511 680,06	1 143 020,8	0,00	4 072,36	15 650 628,50	27 471 689,03

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE – WARTOŚĆ POCZĄTKOWA

Grupa	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan oprogramowania na koniec roku
		Zakup nowego oprogramowania	Ujawnione w wyniku inwentaryzacji	Likwidacje	Sprzedaż	
Gr.4	64 561,40	0,00	0,00	0,00	0,00	64 561,40

UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Grupa	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan umorzeń na koniec roku	Stan WNIP na koniec roku netto
		Amortyzacja WNIP	Umorzenie WNIP	Likwidacje	Sprzedaż		
Gr.4	44 469,40	6 027,60	0,00	0,00	0,00	50 497,00	14 064,40

W 2021 roku nie miały miejsca zmniejszenia (likwidacje, sprzedaż) wartości niematerialnych i prawnych.

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE – PROJEKT AMFITEATRU

60 993,45

- Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – nie dotyczy.
- Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy.
- Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie dotyczy.
- Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu -nie dotyczy.
- Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy.
- Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku oraz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych zaprezentowano w poniższych tabelach:

Zapasy

	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
Materiały (przygotowanie premier)	13 572,60	1 747,18	2 043,22	13 276,56
Towary	285,00	0,00	0,00	285,00
Odchylenia od cen ewidencyjnych towarów	-95,00	0,00	0,00	-95,00
Produkty gotowe	30 832,00	21 669,00	10 368,00	42 133,00
Odchylenia od cen ewidencyjnych produktów gotowych	12 719,79	22 179,49	4 092,56	30 806,72
Razem	57 314,39	45 595,67	16 503,78	86 406,28

Materiały wyceniane są wg cen zakupu i objęte są ewidencją ilościowo – wartościową.

Towary oraz produkty gotowe wyceniane są wg cen ewidencyjnych skorygowanych o odchylenia (różnica między kosztami wytworzenia a ceną ewidencyjną).

Należności krótkoterminowe

Wykazane w bilansie wg kwot wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności				
	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
należności z tytułu dostaw i usług (do 12 miesięcy)	100,00	337 402,86	335 027,63	2 475,23
należności z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych	286 034,89	205 163,00	483 051,89	8 146,00
podatek VAT zadeklarowany do zwrotu	286 034,89	205 163,00	483 051,89	8 146,00
inne - w tym: z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS	36 062	107 257,00	115 777,00	27 542,00
Razem	322 196,89	649 822,86	933 856,52	38 163,23

Należności wyceniane są w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny (po korekcie o odpisy aktualizujące). W 2021 roku nie dokonano odpisów aktualizujących należności.

Inwestycje krótkoterminowe

	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
środki pieniężne w kasie głównej (krajowej)	12 421,95	317 331,48	303 866,85	25 886,58
środki pieniężne w kasie biletowej (krajowej)	0,00	226 814,50	225 573,50	1 241,00

środki pieniężne w kasie dewizowej (EURO)	0,00	0,00	0,00	0,00
środki finansowe na rachunku bieżącym	616 236,78	6 339 265,95	6 388 394,33	567 108,40
środki pieniężne w drodze	707,00	792 134,78	792 585,78	256,00
środki na rachunku bankowym pomocniczym - VAT	0,00	13 382,78	13 382,78	0,00
środki na rachunku bankowym oszczędnościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
środki finansowe na rachunku pomocniczym	11 211,18	10 950,00	22 061,21	99,97
środki na rachunku bankowym wydzielonym ZFŚS	18 995,40	119 029,70	104 837,71	33 187,39
środki na lokacie - obce zabezpieczenia	6 084,89	0,36	0,00	6 085,25
Razem	665 657,20	7 818 909,55	7 850 702,16	633 864,59

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Pozycja obejmuje krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów:				
	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
prenumerata czasopism na rok następny	0,00	4 301,50	0,00	4 301,50
polisa ubezpieczeniowa samochodu służbowego i przyczepy	3 323,83	0,00	3 323,83	0,00
Podatek Vat do odliczenia w m-cu 01/2022, korekta roczna podatku VAT	0,00	17 830,02	0,00	17 830,02
Razem	3 323,83	22 131,52	3 323,836	22 131,52

8. Zmiany kapitału podstawowego i rezerwowego zaprezentowano w poniższej tabeli:

Kapitały (fundusze) instytucji

	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
Fundusz podstawowy	87 813,81	0,00	0,00	87 813,81
Fundusz rezerwowy	314 911,44	114 747,08	0,00	429 658,52
dodatni wynik finansowy za 2020 rok	114 747,08	0,00	114 747,08	0,00
dodatni wynik finansowy za 2021 rok	0,00	3 621,91	0,00	3 621,91
Razem	517 472,33	118 368,99	0,00	521 094,24

Stan na początek i na koniec roku obrotowego kapitałów (funduszy) zapasowych, z aktualizacji wyceny oraz obroty w ciągu roku obrotowego wyniosły 0,00.

9. Wypracowany zysk za 2021 rok w wysokości **3 621,91** zostanie przeksięgowany na fundusz rezerwowy.

10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
Rezerwa na koszty - COVID - 19	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
koszty ochrony osobistej, płyny dezynfekujące, materiały do zabezpieczenia obiektu	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
koszty wynagrodzeń pracowników Teatru oraz osób doangażowanych (absencja związana z COVID - 19)	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
Rezerwa na działania artystyczne	159 840,00	31 040,00	159 840,00	31 040,00
koszty usług artystycznych - Gwiazdka i chłopiec	18 840,00	0,00	18 840,00	0,00
koszty usług artystycznych - Młodzi wynalazcy	86 000,00	0,00	86 000,00	0,00
koszty usług artystycznych - Strach się bać	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
koszty usług artystycznych - piosenki ze spektakli	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
Koszty usług artystycznych – Niezłe ziółka	0,00	31 040,00	0,00	31 040,00
Pozostałe rezerwy	22 200,00	0,00	22 200,00	0,00
koszty dopłat do minimalnego wynagrodzenia	16 800,00	0,00	16 800,00	0,00
koszty tantiem - Tajemnica krzyczącego zegara	5 400,00	0,00	5 400,00	0,00
Razem	222 040,00	31 040,00	182 040,00	71 040,00

11. Podział zobowiązań:

Do 12 miesięcy

Zobowiązania krótkoterminowe	
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	90 500,10
zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych i innych	250 578,16
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (CIT-8)	0,00
zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4)	40 693
zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i FP	209 885,15
odpis na PFRON za grudzień 2021	0,00
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 203,42
inne zobowiązania	15 907,22
zobowiązania wobec PPK	5,69
zobowiązania wobec Gminy Miasta Szczecin - zwrot podatku VAT	0,00
zobowiązania wobec Gminy Miasta Szczecin - zwrot dotacji	0,00
zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne - pracownicy	0,00
potrącenia z list płac ZASP, ZAAP, NSZZ "Solidarność"	1 584,53
fundusze specjalne (ZFSS)	60 724,18
Razem	404 626,29

Powyżej 12 miesięcy

zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	17 142,53
zabezpieczenie kawiarenka teatralna	6 900,00
zabezpieczenie CAVEA DESIGN Sp. z o.o.	10 701,00
zabezpieczenie INET Sp. z o.o.	2 344,07
Razem	37 087,60

Rozliczenia międzyokresowe

rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	1 092 799,36
Amortyzacja rozliczona z dotacji w 2021 roku	1 092 799,36
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	26 200 665,01
amortyzacja z dotacji do rozliczenia w następnych okresach	26 139 671,56
środki trwałe w budowie	60 993,45
Razem	27 293 464,37

12. Stan środków finansowych na rachunku VAT wynosi: 0,00

13. Rozliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

BO /2021	55 085,40
Zwiększenia	60 754,68
odpis podstawowy roczny	86 649,21
odpis dodatkowy (emeryci i renciści) roczny	7 751,40
odsetki od udzielonych pożyczek mieszkaniowych	1 050,00
zmniejszenia	60 754,68
udzielone zapomogi losowe	3 700,00
dofinansowanie do wczasów i kolonii	175,00
wczasy pod gruszą - pracownicy	57 400,00
wczasy pod gruszą emeryci i renciści	24 100,00
zakup bonów dla pracowników i emerytów, inne świadczenia okolicznościowe	4 406,33
BZ/2021	60 754,68

Na stan BZ/2021 składa się:	
stan środków pieniężnych na wydzielonym rachunku bankowym	33 187,39
stan pożyczek mieszkaniowych udzielonych uprawnionym	27 540,00

różnica	27,29
---------	-------

Różnica w wysokości 27,29 zł wynika z opłat za prowadzenie rachunku (25,00 zł) oraz prowizja za wysokie saldo (2,79 zł)
Refundacja dnia 31-01-2022 roku WB/2/01/2022.

Wpłaty na wydzielony rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Data i numer WB	Kwota
I rata WB 15/2021 z dnia 22-04-2021 pozycja księgowa BS/2/04/2021	73 734,31
II rata WB 34/2021 z dnia 07-09-2021 pozycja księgowa BS/1/09/2021	24 578,10
Korekta odpisu WB 49/12/2021 z dnia 30-12-2021 pozycja księgowa BS/4/12/2021	-3 911,80
RAZEM	94 400,61

II.

1.

PRZYCHODY OGÓŁEM	7 288 380,05
1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	6 073 839,53
a) przychody ze sprzedaży produktów:	480 461,38
ZMIANA STANU PRODUKTÓW	180 387,93
b) przychody z wynajmu składników majątku:	156 817,28
c) przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	512,94
d) dotacja podmiotowa od organizatora UM Szczecin dotacja podmiotowa z budżetu miasta na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych działań statutowych w tym na utrzymanie i remonty obiektu	5 051 660,00
e) dotacje celowe na działalność statutową	204 000,00
2. Pozostałe przychody operacyjne	1 214 539,71
3. Przychody finansowe	0,81

KOSZTY OGÓŁEM	7 284 758,14
1. Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	7 283 773,94
* amortyzacja	1 149 048,40
* zużycie materiałów i energii	492 224,27
* usługi obce	469 240,95
* podatki i opłaty	85 003,67
* wynagrodzenia	4 213 463,46
* ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	812 458,29
* pozostałe koszty rodzajowe	62 334,90
2. Pozostałe koszty operacyjne	355,05
* korekta podatku VAT	5,05
* składka członkowska POLUNIMA	350,00
* rezerwa na przeciwdziałanie COVID - 19	0,00
* pozostałe koszty operacyjne	0,00
3. Koszty finansowe	629,15
* ujemne różnice kursowe	628,90
* odsetki zapłacone	0,25
* odsetki do zapłacenia	0,00

Ustalenie wyniku bilansowego (brutto) za 2021 rok

Przychody bilansowe ogółem	7 288 380,05
Koszty bilansowe ogółem	7 284 758,14
Wynik bilansowy brutto (zysk)	3 621,91

2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w 2021 nie uległ zwiększeniu i na koniec roku obrotowego wynosił: **60 993,45 zł** (słownie: sześćdziesiąt tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt trzy złote 45/100)
3. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – załącznik nr 1

III Przepływy pieniężne – załącznik nr 2

IV

I.

Zatrudnienie w Teatrze Lalek Pleciuga na podstawie umowy o pracę:

	2020	2021
KADRA ZARZĄDZAJĄCA	3,00	3,00
PRACOWNICY ARTYSTYCZNI	16,75	17,821
POZOSTALI PRACOWNICY:		
ADMINISTRACJA	14,00	13,976
OBŚŁUGA	9,50	8,590
TECHNICZNI	13,92	11,966
RAZEM	57,17	55,353

Tabela prezentuje średnioroczne zatrudnienie w 2021 i 2020 roku z podziałem na komórki organizacyjne.

2. Badanie Sprawozdania finansowego za 2021 rok przeprowadzi Firma Audytorsko – Konsultingowa „PER-SALDO” Sp. z o.o. za wynagrodzeniem 6 000,00 zł netto (słownie: sześć tysięcy złotych 00/100)

V

1. Po sporządzeniu Sprawozdania finansowego za 2021 rok nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia, które powodowałyby zmianę wyniku finansowego Teatru Lalek Pleciuga.
1. W roku obrotowym 2021 Teatr Lalek Pleciuga nie dokonał zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, które miałyby wpływ na wynik finansowy.

Główny księgowy

28-03-2022 r. *Adela Węzińska*
Adela Węzińska

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

28-03-2022 r. *Tomasz Lewandowski*

DYREKTOR
Naczelny i Artystyczny

Data i podpis kierownika jednostki
Tomasz Lewandowski

Teatr Lalek Pleciuga w Szczecinie

TEATR LALEK "PLECIUGA"

71-405 Szczecin, pl. Teatralny 1

tel. centr. 4891 445 51 00

tel. sekr. 4891 433 93 21

NIP 651-020-73-36, REGON 000200465

Załącznik nr 1

do INFORMACJI DODATKOWEJ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku

Zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Zestaw komputerowy	3733,22
Rozdzielnia przenośna RB na stojaku	3 532,20
Laptop Lenovo z oprogramowaniem	3 872,70
Razem środki trwałe	11 138,12
Oprogramowanie do sprzedaży, rezerwacji i kontroli biletów	
Razem wartości niematerialne i prawne	0,00
OGÓŁEM AKTYWA TRWAŁE	11 138,12

Główny księgowy

Misiuna
Adelajda Wentland-Misiuna

DYREKTOR
Naczelny i Artystyczny
TL
Tomasz Lewandowski

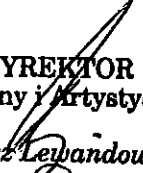
TEATR LALEK "PLECIUGA"
 71-405 Szczecin, pl. Teatralny 1
 tel. centr. 4891 445 57 00
 tel. sekr. 4891 431 13 21
 NIP 651-020-73-36, REGON 000280465

Załącznik nr 2
do INFORMACJI DODATKOWEJ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych 2020 rok

Wynik finansowy 2021	3 621,91
Korekty:	-24 776,40
amortyzacja	1 149 048,40
zysk z działalności inwestycyjnej	-500,00
zmiana stanu rezerw	-151 000,00
zmiana stanu zapasów	-29 091,89
zmiana stanu należności	284 033,66
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-160 310,63
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 098 148,25
inne korekty	-18 807,69
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-21 154,49
<i>Wpływy</i>	500,00
<i>Wydatki</i>	11 138,12
nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 138,12
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-10 638,12
<i>Wpływy</i>	
<i>Wydatki</i>	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00
Przepływy pieniężne netto razem	-31 792,61
Środki pieniężne na początek okresu	665 657,20
Środki pieniężne na koniec okresu	633 864,59


 Główny księgowy
 Adelajda Wentland-Misluna


 DYREKTOR
 Naczelny i Artystyczny
 Tomasz Lewandowski