

Zarządzenie nr 35/6/2023
Prezydenta Miasta Leszna z dnia 22 czerwca 2023 roku
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Teatru Miejskiego w Lesznie za rok 2022

Na podstawie art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zmianami) Prezydent Miasta Leszna zarządza co następuje:

§ 1

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Teatru Miejskiego w Lesznie za 2022 rok stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - bilansu,
 - rachunku zysków i strat,
 - informacji dodatkowej

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta Leszna


Łukasz Borowiak

Uzasadnienie
do zarządzenia nr 35/6/2023
Prezydenta Miasta Leszna z dnia 22 czerwca 2023 roku
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Teatru Miejskiego w Lesznie za rok 2022


Obowiązek zatwierdzania rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury wynika z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy sprawozdanie finansowe składa się z :

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

W przypadku samorządowych instytucji kultury sprawozdanie finansowe zatwierdzane jest przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego (art. 29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej).

W związku z powyższym niniejsze zarządzenie jest realizacją ww. przepisów.

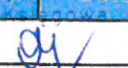

Opracował:
Wydział Budżetu



Łukasz Borowicki

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 35/6/2023
Prezydenta Miasta Leszna z dnia 22 czerwca 2023 r.

Teatr Miejski w Lesznie ul. G. B. 100, Leszno 69-64-100-10574-1 NIP: 697-562-18-04, tel. 69-521-82-10 www.teatrmiejskiwlesznie.pl		BILANS		Prezydent Miasta Leszna	
		na dzień 31.12.2022 r			
AKTYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	PASYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	2 367 320,09	2 487 959,68	A. Kapitał (fundusz) własny	945 634,26	905 370,82
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	6 518,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	675 746,14	675 746,14
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	6 518,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 367 320,09	2 481 441,68	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	78 374,85	0,00
1. Środki trwałe	2 367 320,09	2 481 441,68	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	151 249,83	78 374,85
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	40 263,44	151 249,83
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 002 528,31	2 055 984,32	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00			
d) środki transportu	0,00	0,00			
e) inne środki trwałe	364 791,78	425 457,36			
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
III. Należności długoterminowo	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 848 374,59	1 894 886,05
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	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	426 688,76	312 297,19	III. Zobowiązania krótkoterminowe	136 999,13	180 899,48

I. Zapasy	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	136 999,13	125 920,33
II. Należności krótkoterminowe	57 933,77	149 937,64	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 457,98	6 050,67
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	14 457,98	6 050,67
b) inne	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	57 933,77	149 937,64	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 077,45	35 959,97	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	4 731,71	35 614,23	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	43 049,49	83 075,93
- powyżej 12 miesięcy	345,74	345,74	h) z tytułu wynagrodzeń	7 738,72	5 040,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	967,35	31 826,48	i) inne	23 744,95	31 753,73
c) inne	27 285,45	57 547,67	3. Fundusze specjalne	48 007,99	54 979,15
d) dochodzone na drodze sądowej	24 603,52	24 603,52			
III. Inwestycje krótkoterminowe	332 579,85	137 923,25			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	332 579,85	137 923,25			
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	332 579,85	137 923,25	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 711 375,46	1 713 986,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	332 579,85	137 923,25	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 711 375,46	1 713 986,57
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	- długoterminowe	1 711 375,46	1 711 375,46
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	2 611,11
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 175,14	24 436,30			
Aktywa razem :	2 794 008,85	2 800 256,87	Pasywa razem :	2 794 008,85	2 800 256,87
27.03.2023 Data podpisu	 Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych		27.03.2023 Data podpisu	Dyrektor  Podpis kierownika jednostki (z tytułu usługi z techników)	
					(art. 52)

TEATR MIEJSKI W LESZNE
 ul. G. Kanałowa 2a 61-100 Leszno
 NIP: 692-162-131-04, tel: 77 41 99 70
 www.teatrmiej.kolejka.pl

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 za okres od dnia 01 stycznia 2022r
 do dnia 31 grudnia 2022r
 wariant porównawczy

Przeznaczenie formularza
 Prezydent Miasta Leszna

TREŚĆ	Za bieżący rok obrotowy (zł i gr)	Za poprzedni rok obrotowy (zł i gr)
0	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 485 860,92	3 043 802,86
- od jednostek powiązanych- od jednostek powiązanych- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	556 578,92	243 802,86
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	2 929 282,00	2 800 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 447 448,56	3 140 574,65
I. Amortyzacja	132 201,54	162 154,79
II. Zużycie materiałów i energii	315 022,48	228 640,72
III. Usługi obce	261 487,90	461 579,87
IV. Podatki i opłaty, w tym:	47 956,17	42 680,50
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 730 784,61	1 821 569,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	260 903,63	344 690,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	699 092,23	79 259,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	38 412,36	-96 771,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	3,60	253 054,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3,60	253 054,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	11 930,78	4 567,89
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	11 930,78	4 567,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26 485,18	151 715,20
G. Przychody finansowe	14 124,12	3,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	14 124,12	3,49
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	345,86	468,86
I. Odsetki, w tym:	345,86	468,86
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	40 263,44	151 249,83
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	40 263,44	151 249,83
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	40 263,44	151 249,83

Data podpisu

Podpis osoby, której powierzono
 27.03.2023 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Justyna Olajniczak

27.03.2023 Podpis kierownika jednostki
 (art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości)

Maciej Mizgalski

I N F O R M A C J A d o d a t k o w a

o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2002 r. Dz. U. Nr 76, poz. 694 ze zm.) .

1. Stosowane metody wyceny

Na dzień 31.12.2022 r aktywa i pasywa wyceniono następująco:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia pomniejszych o odpisy umorzeniowe **2.367.320,09 zł**

- b) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji – według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – nie dotyczy **0,00 zł**

- c) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości – nie dotyczy **0,00 zł**

- d) udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w punkcie b) inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej – nie dotyczy **0,00 zł**

- e) inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia, w tym środki pieniężne w wartości nominalnej **332.579,85 zł**

- f) rzeczowe składniki aktywów obrotowych, według cen nabycia - nie dotyczy **0,00 zł**

- g) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności – nie dotyczy **0,00 zł**

- h) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty - nie dotyczy **0,00 zł**

- i) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości – nie dotyczy **0,00 zł**

- j) udziały (akcje własne) – według cen nabycia – nie dotyczy **0,00 zł**

- k) fundusze własne – w wartości nominalnej **905.370,82 zł**

- l) odpisy amortyzacyjne w 2022 r dokonano zgodnie z art.16a – 16m ustawy z dnia 15.02.1992r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000r. Nr 54 poz. 654 z późniejszymi zmianami) **125.683,54 zł**

- l) Teatr Miejski w Lesznie prowadzi się porównawczy rachunek kosztów,
- m) przychody ze sprzedaży usług i materiałów przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości netto (bez podatku od towarów i usług),
- n) w 2022 r nie dokonano zmian metod księgowości, wyceny, sposobu sporządzania sprawozdania finansowego,
- o) nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie byłyby uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.
2. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawiera:
 - załączniki nr 1 - 2 - zmiany umorzenia w składnikach majątku trwałego,
 - załączniki nr 3 - 4 - wg brutto składników majątku trwałego.
3. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów (netto) **0,00 zł.**
4. Teatr Miejski w Lesznie nie posiada zobowiązań wobec budżetu lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
5. Informacje o wielkości i zmianach funduszu:

Fundusz instytucji	
Stan funduszu na dzień 01.01.2022 r	754.120,99 zł
w tym:	
- fundusz podstawowy	675.746,14 zł
- fundusz rezerwowy	78.374,85 zł
Zmiany w funduszu instytucji mające wpływ na wartość funduszu zasadniczego wykazane w bilansie za rok 2022:	
zwiększenia:	
- dodatni wynik finansowy	151.249,83 zł
- dotacja na inwestycje	0,00 zł
- odpisy amortyzacyjne	0,00 zł
- dotacja budżetowa na inwestycję centralną	0,00 zł
- odsetki bankowe rachunku inwestycyjnego	0,00 zł
razem zwiększenia	151.249,83 zł

Stan funduszu na dzień 31.12.2022 r **905.370,82 zł.**

6. W roku 2022 zapisano na fundusz jednostki zysk w kwocie **151.249,83 zł** jako przebieganie dodatniego wyniku finansowego za rok 2021 .

Zysk netto za 2022 rok w kwocie 40.263,44 zł Dyrektor proponuje przekazać na zwiększenie funduszu rezerwowego Instytucji Kultury.

7. Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę pomiędzy przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych

zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

8. W 2022 r nie tworzono rezerw na należności.

9. Zobowiązania na dzień 31.12.2022 r są zobowiązaniami do 1 roku.

10. Wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2022 r – wyszczególniono w poniższej tabeli:

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW
Konto 640

Lp.	DOTYCZY	WINIEN	MA	ZA OKRES	DATA ZAPŁATY
1.	Ubezpieczenie budynków, mienia i OC	9.031,16		01.01.-25.11.2023	2.12.2022
2.	Prognoza - Gaz 2023 rok	26.839,20		01.01.-31.01.2023	30.12.2022
3.	Ubezpieczenie samochodu	15,34		01.01.-08.01.2023	11.01.2022
4.	Polisa Aktorzy 2023 rok	289,44		01.01.-20.10.2023	4.11.2022
	RAZEM	36.175,14	-	-	-

11. Rozliczenia długoterminowe dotyczą rozliczeń w czasie amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji – kwota **0,00 zł**.

12. Teatr Miejski w Lesznie nie udzielał gwarancji i poręczeń także wekslowych. Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

13. Zobowiązania warunkowe nie występują.

14. TM w 2022 r dokonywał sprzedaży usług na terenie kraju.

15. TM nie dokonał ponad plan odpisów amortyzacyjnych.

16. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy nie wystąpiły.

17. W 2022 r nie wystąpiły koszty inwestycji zaniechanej.

18. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat - wariant porównawczy .

19. Straty i zyski nadzwyczajne w 2022 r nie wystąpiły.

20. Teatru Miejskiego w Lesznie w roku 2022 r nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.


21. W roku 2022 średnioroczne zatrudnienie w etatach oraz średnie wynagrodzenie kształtowało się jak niżej:

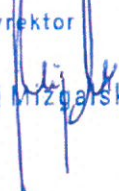
WYSZCZEGÓLNIENIE	ETATY	WYNAGRODZENIE za 2022 r
Średnioroczne zatrudnienie Wynagrodzenie osobowe/brutto	19,5	1.259.133,65
Średnia płaca (bez wypłat z funduszu nagród i po odliczeniu nagród jubileuszowych)		4.825,70
- nagrody roczne		79.675,00
- nagrody jubileuszowe wypłacone w 2022 r (2 osoby)		16.498,05
- ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy (2 osoby)		11.151,60
- odprawa emerytalna (1 osoba)		13.475,55
- odprawa dla zwolnionego pracownika (1 osoba)		9.120,00

Bezosobowy fundusz płac za rok 2022 r – kwota **471.650,96 zł.**

22. Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, stosując odpowiednie zasady aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. Sprawozdanie składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Leszno, dnia 27.03.2023 r

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor

Maciej Miżgalski

INFORMACJA DODATKOWA

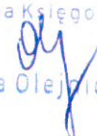
DO BILANSU ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2022 r,
O KTÓREJ MOWA W ART.45 UST.2.PKT.3 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI


Załącznik nr 1

Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach majątku trwałego

Lp.	Treść	Grupa rodzaj	Wartość umorzenia środków trwałych na 01.01.2022 r	Umorzenie naliczone w 2022 r	Środki trwale z likwidowane środków trwałych	Wartość umorzenia środków trwałych na 31.12.2022 r	Uwagi
	Budynki	I	534.134,38	65.017,96	0,00	599.152,34	
2.	Prawo wieczystego użytkowania gruntów, oprogramowania	II	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Kotły i maszyny energetyczne	III	62.045,70	1.754,30	0,00	63.800,00	
4.	Maszyny, urządzenia ogólnego stosowania	IV	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne	V	21.754,00	0,00	0,00	21.754,00	
	Urządzenia techniczne,	VI	92.006,66	0,00	0,00	92.006,66	
7.	Środki transportowe	VII	54.012,00	0,00	0,00	54.012,00	
8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	VIII	1.063.398,74	58.911,28	0,00	1.122.310,02	
OGÓLEM:			1.827.351,48	125.683,54	0,00	1.953.035,02	

Leszno, dnia 27.03.2023 r

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak


Dyrektor

Maciej Wizański

Załącznik nr 2

Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach środków trwałych w użytkowaniu (umarzanych jednorazowo)

Lp.	Treść	Grupa rodzaj	Wartość umorzenia środków trwałych w użytkowaniu 01.01.2022 r	Umorzenie naliczone w 2022 r	Umorzenie z likwidowanych środków trwałych w użytkowaniu	Przeniesienie do rejestru ilościowego	Wartość umorzenia środków trwałych w użytkowaniu 31.12.2022 r	Uwagi
1.	Środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	-	384.927,07	40.459,78	0,00	0,00	425.386,85	-
	OGÓLEM	-	384.927,07	40.459,78	0,00	0,00	425.386,85	-

Leszno, dnia 27.03.2023 r

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor

Maciej Wyszowski

INFORMACJA DODATKOWA

DO BILANSU ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2022 R,
O KTÓREJ MOWA W ART. 45 UST. 2 PKT.3 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

Załącznik nr 3

Szczegółowy zakres zmian w składnikach majątku trwałego wg wartości brutto

Lp.	Treść	Wartość środków trwałych na 01.01.2022 r	Przyjęcie środków trwałych w 2022 r	Zmniejszenie środków trwałych w 2022 r likwidacja, inne	Wartość brutto środków trwałych na 31.12.2022 r	Uwagi
1.	Budynki	2.590.118,70	11.561,95	0	2.601.680,65	
2.	Grunty - prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Kotły i maszyny energetyczne	63.800,00	0,00	0,00	63.800,00	
4.	Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne	21.754,00	0,00	0,00	21.754,00	
6.	Urządzenia techniczne	92.006,66	0,00	0,00	92.006,66	
7.	Środki transportowe	54.012,00	0,00	0,00	54.012,00	
8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1.487.101,80	0,00	0,00	1.487.101,80	
	OGÓLEM	4.308.793,16	11.561,95	0,00	4.320.355,11	

Leszno, dnia 27.03.2023 r

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor


Maciej Miżgalski

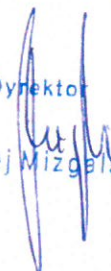
Załącznik nr 4

Szczegółowy zakres zmian w wartościach niematerialnych i prawnych (bez prawa wieczystego użytkowania gruntów)

Lp.	Treść	Wartość na 01.01. 2022 r	Przyjęcie wartości niematerialnych i prawnych w 2022 r	Wartość na 31.12. 2022	Umorzenie naliczone w 2022 r	Umorzenie z likwidowanych wartości niematerialnych i prawnych	Wartość umorzenia na 31.12.2022 r
1.	Wartości niematerialne i prawne	43.073,49	0,00	43.073,49	6.518,00	0,00	43.073,49
	OGÓLEM	43.073,49	0,00	43.073,49	6.518,00	0,00	43.073,49

Leszno, dnia 27.03.2023 r

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor

Maciej Mizgalski


Załącznik nr 5

Szczegółowy zakres zmian w składnikach majątku środków trwałych w użytkowaniu

Lp.	Treść	Grupa rodzaj	Wartość środków trwałych w użytkowaniu 01.01.2022 r	Przyjęcie środków trwałych w 2022 r	Zmniejszenie środków trwałych w 2022 r zlikw./sprzed./przeniesienie	Wartość brutto środków trwałych w użytkowaniu 31.12.2022 r	Uwagi
1.	Środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	-	384.927,07	40.459,78	0,00	425.386,85	-
OGÓLEM:		-	384.927,07	40.459,78	0,00	425.386,85	-

W roku 2022 zakupiono sprzęt stanowiący wyposażenie placówki na kwotę **40.459,78 zł** (co stanowi m. in. ekran do kina, notebook + mysz, lampa do projektora, rozdzielnica do prądu, statywy do mikrofonów – 6 szt, mikser cyfrowy, garniki – 2 szt, laptop, meble i wyposażenie kawiarenki – krzesła, stoły, lampy, karnisze, kieliszki itp.).

Leszno, dnia 27.03.2023 r

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor

Maciej Mizgalski

Załącznik nr 6

Należności na dzień 31.12.2022 r

Należności z tytułu dostaw i usług:

Konto 201– okres spłaty poniżej 12 m-cy - kwota **4.731,71 zł**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Termin płatności
1.	Płatność kartą, przez internet (bilety)	2.422,31	Styczeń 2023 r
2.	MAGDANOWAK.PL	984,00	9.01.2023 r
3.	SZTOLDO.PL	1.325,40	16.01.2023 r
Razem:		4.731,71	

Konto 202– okres spłaty powyżej 12 m-cy **345,74 zł.**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Termin płatności
1.	Facecebook Irland LTD	219,37	BO
2	Topcard Sp. Z o.o.	126,37	BO
Razem:		345,74	

Należności z tytułu podatków , dotacji , cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń (konto 221,222,223,226):

Podatek VAT (konto 222) - kwota **967,35 zł** (dowody za XII/2022 do rozliczenia w styczniu 2023 r).


Należności dochodzone na drodze sądowej (konto 243):

Na kwotę **24.603,52 zł** składa się:

- Art Akademia Warszawa 13.000,00 zł
- Art Akademia Warszawa 1.279,20 zł
- Art Akademia Warszawa 7.800,00 zł
- Art Akademia Warszawa 767,52 zł
- Ale! Teatr Warszawa 428,40 zł
- Ale! Teatr Warszawa 1.328,40 zł

Inne należności (konto 230,231,234,235) kwota 27.285,45 zł.

Leszno, dnia 27.03.2023 r

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor


Maciej Mizgalski


Załącznik nr 7

Konta 100 oraz 130 i 132

Stan gotówki w kasie na 31.12.2022 r	1.389,53 zł
Środki na rachunku bankowym na 31.12.2022 r	306.212,39 zł
Środki na rachunku bankowym na 31.12.2022 r (ZFŚS)	24.977,93 zł
RAZEM:	332.579,85 zł

Leszno, dnia 27.03.2023 r

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor

Maciej Mizgański

Załącznik nr 8

Zobowiązania - Konto 202

Zobowiązania wymagalne 0,00 zł.

Zobowiązania niewymagalne: 14.457,98 zł

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł	Termin płatności
1.	BIURIMEX	779,56	422/MAG/12/2022	13.01.2023
2.	ENEA OPERATOR	2.278,96	P/P/10150313/00001/2 3	20.01.2023
3.	MPWiK	13,82	13112222954	16.01.2023
4.	MPWiK	1.026,17	13112222955	16.01.2023
5.	DELFIN	251,93	2924/2022	14.01.2023
6.	VOLTA	90,04	1285/LSZ/12/2022	13.01.2023
7.	LESPIN SP. Z O.O.	123,00	F/OM/2022/12/000019	14.01.2023
8.	EDEN SPRINGS SP. Z O.O.	172,51	31/12343283	13.01.2023
9.	TELEWIZJA LESZNO W. WŁODARCZAK	984,00	FS/22/12/24	6.01.2023
10.	TIME S.A.	1.260,75	1080181222	13.01.2023
11.	ENERGA OBRÓT S.A.	1.487,12	C1P11986552/2012/00 011	13.02.2023
12.	KINEKSPERT	3.548,55	FS/0141/12/2022	12.01.2023
13.	RYDZYŃSKA SPÓŁDZIELNIA SOCJALNA	1.580,00	19/12/2022	14.01.2023
14.	FAST SLOW INVEST SP. Z O.O.	285,00	48/12/2022	6.01.2023
15.	P4 PLAY SP. Z O.O.	-3,28	K/00032238/12/22	5.01.2023
16.	P4 PLAY SP. Z O.O.	579,85	F/30216671/12/22	5.01.2023
	Razem	14.457,98		

Ponadto w zobowiązaniach wykazano:

1) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń: 43.049,49 zł

- rozrachunki z ZUS (konto 229) – kwota 28.763,49 zł

- rozrachunki publiczno-prawne (konto 220) – kwota 14.286,00 zł

2) z tytułu wynagrodzeń: 7.738,72 zł

- rozrachunki osobowy fundusz płac (konto 230-1) – 1.380,00 zł

- bezosobowy fundusz płac (konto 230-2) – 6.358,72 zł

3) inne: 23.744,95 zł

- rozrachunki z pracownikami (konto 235) – 1.221,07 zł

- rozliczenie zakupu (konto 300) – 22.523,88 zł

Leszno, dnia 27.03.2023 r

Główna Księgową
Justyna OlejniczakDyrektor
Maciej Mizgalski

Załącznik nr 9

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe bierne długoterminowe (konto 846) w 2022 roku wyniosły 1.711.375,46 zł – wartość netto środków trwałych.

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak


Dyrektor

Maciej Mizgalski

Leszno, dnia 27.03.2023 r

Załącznik nr 10

Fundusz Świadczeń Socjalnych (konto 851) w 2022 roku wyniósł 48.007,99 zł.

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor

Maciej Mizgalski

Leszno, dnia 27.03.2023 r

Protokół inwentaryzacji kasy
w Teatrze Miejskim w Lesznie

Inwentaryzację stanu kasy przeprowadzona została w dniu 31.12.2022 r. przez zespół spisowy w składzie:

1. Marta Skrzypczak - przewodnicząca
2. Dagmara Kędziora - członek
3. Sara Antkowiak - członek

Inwentaryzację przeprowadzono w obecności:

- Dagmara Kędziora – kasjer,
- Dagmara Kędziora – osoba odpowiedzialna za prowadzenie ewidencji księgowej.

W toku kontroli ustalono:

1. Rzeczywisty stan gotówki w kasie **1.389,53 zł** w tym:
 - kasa podstawowa 1.388,53 zł,
 - kasa ZFŚS 1,00 zł.

Stan gotówki wg raportów kasowych:

- a) Nr 30/2022/Kasa za okres od dnia 20.12.2022 r. do dnia 31.12.2022 r. wynosił 1.388,53 zł oraz 2/2022/Kasa ZFŚS za okres od 21.12.2022 r. do dnia 31.12.2022 r. wyniosła 1,00 zł.

Z oświadczenia złożonego przez kasjera Dagmarę Kędziorę wynika, że w wyżej wymienionym raporcie kasowym ujęto do dnia inwentaryzacji wszystkie dowody źródłowe stanowiące podstawę przychodu i rozchodu gotówki w kasie.

1. W trakcie inwentaryzacji kasy nie stwierdzono innych walorów (depozytów) przechowywanych w kasie.
2. Ostatnia inwentaryzacja kasy została przeprowadzona wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 r. w dniu 31 grudnia 2022 r., na dzień inwentaryzacji stwierdzono:
 - stan gotówki w kasie 1.389,53 zł,
 - saldo z raportów kasowych wynosiło 1.389,53 zł,
 - saldo konta 100-01 wynosiło 1.388,53 zł, a saldo na koncie 100-02 wyniosło 1,00 zł.

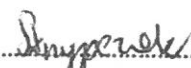
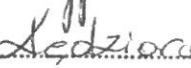

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Do ustaleń zawartych w protokole nie wniesiono zastrzeżeń.


.....
(podpis kasjera)

Stan inwentaryzacji na dzień 31.12.2022 r.

Osoby obecne przy inwentaryzacji .

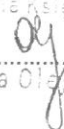
Zespół spisowy:

1. 
2. 
3. 

Zatwierdzam protokół z inwentaryzacji.

Podpis Głównego Księgowego
Jednostki

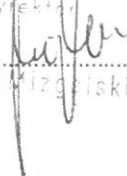
Główna Księgowa



Justyna Olejniczak

Podpis Kierownika

Dyrektor



Maciej Wizański