

PREZYDENT MIASTA
LESZNA

Zarządzenie nr 48/6/2024
Prezydenta Miasta Leszna z dnia 27 czerwca 2024 roku
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Teatru Miejskiego w Lesznie za rok 2023

Na podstawie art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 87) 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 2023 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


Grzegorz Rusiecki

Uzasadnienie
do zarządzenia nr 48/6/2024
Prezydenta Miasta Leszna z dnia 27 czerwca 2024 roku
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Teatru Miejskiego w Lesznie za rok 2023

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 zatwierdzone 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

PREZYDENT
MIASTA LESZNA
Grzegorz Rusiecki

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 48/6/2024
Prezydenta Miasta Leszna z dnia 27 czerwca 2024 r.

Teatr Miejski w Lesznie		BILANS		Prezydent Miasta Leszna	
		na dzień 31.12.2023 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	2 682 313,01	2 367 320,09	A. Kapitał (fundusz) własny	1 005 551,23	945 634,26
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	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	0,00	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	2 682 313,01	2 367 320,09	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	229 624,68	78 374,85
1 Środki trwałe	2 679 733,61	2 367 320,09	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	40 263,44	151 249,83
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	59 916,97	40 263,44
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 083 380,72	2 002 528,31	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	596 352,89	364 791,78			
2. Środki trwałe w budowie	2 579,40	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	2 188 216,74	1 848 374,59
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	511 454,96	426 688,76	III Zobowiązania krótkoterminowe	86 841,28	136 999,13
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	57 503,63	136 999,13
II Należności krótkoterminowe	146 775,89	57 933,77	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	45 326,23	14 457,98
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	45 326,23	14 457,98
b) inne	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek	146 775,89	57 933,77	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	30 943,52	5 077,45	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	30 943,52	4 731,71	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 031,00	43 049,49
- powyżej 12 miesięcy	0,00	345,74	h) z tytułu wynagrodzeń	2 550,60	7 738,72
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	74 852,55	967,35	i) inne	5 595,80	23 744,95
c) inne	16 376,30	27 285,45	3 Fundusze specjalne	29 337,65	48 007,99
d) dochodzone na drodze sądowej	24 603,52	24 603,52			
III Inwestycje krótkoterminowe	344 699,26	332 579,85			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	344 699,26	332 579,85			
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	344 699,26	332 579,85	IV Rozliczenia międzyokresowe	2 101 375,46	1 711 375,46
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	344 699,26	332 579,85	1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	2 101 375,46	1 711 375,46
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	- długoterminowe	2 101 375,46	1 711 375,46
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 979,81	36 175,14			
Aktywa razem :	3 193 767,97	2 794 008,85	Pasywa razem :	3 193 767,97	2 794 008,85
27.03.2024 Data podpisu	Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych		27.03.2024 Data podpisu	Podpis kierownika jednostki (art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)	

Justyna Olejniczak

Maciej Matusz

Nazwa i adres jednostki	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Przeznaczenie formularza
	12 70	za okres od dnia 01 stycznia 2023r do dnia 31 grudnia 2023r wariant porównawczy	Prezydent Miasta Leszna
Teatr Miejski w Lesznie			
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:	3 495 916,27	3 485 860,92	
- od jednostek powiązanych- od jednostek powiązanych- od jednostek powiązany	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	595 916,27	556 578,92	
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	2 900 000,00	2 929 282,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 459 857,64	3 447 448,56	
I. Amortyzacja	122 424,91	132 201,54	
II. Zużycie materiałów i energii	304 782,95	315 022,48	
III. Usługi obce	237 010,23	261 487,90	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	19 794,43	47 956,17	
- podatek akcyzowy		0,00	
V. Wynagrodzenia	2 001 633,32	1 730 784,61	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	295 856,22	260 903,63	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	478 355,58	699 092,23	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	36 058,63	38 412,36	
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 891,85	3,60	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	10 891,85	3,60	
E. Pozostałe koszty operacyjne	16 538,94	11 930,78	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	16 538,94	11 930,78	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	30 411,54	26 485,18	
G. Przychody finansowe	33 450,27	14 124,12	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II. Odsetki, w tym:	33 450,27	14 124,12	
- 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	3 944,84	345,86	
I. Odsetki, w tym:	3 944,84	345,86	
- 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)	59 916,97	40 263,44	
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)	59 916,97	40 263,44	

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)	59 916,97	40 263,44

Data podpisu

Podpis osoby, której powierzono
27.03.2024 prowadzenie ksiąg rachunkowych

27.03.2024 Podpis kierownika jednostki

(art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor

Andrzej Wzgardański

INFORMACJA dodatkowa

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.)

I. Stosowane metody wyceny

Na dzień 31.12.2023 r aktywa i pasywa wyceniono następująco:

- | | |
|---|------------------------|
| a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe | 2.679.733,61 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, pomniejszonych 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 | 334.699,26 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 | 407,03 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 | 945.634,26 zł |
| l) odpisy amortyzacyjne w 2023 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) | 122.424,91 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 2023 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 funduszy:

Fundusz instytucji	
Stan funduszu na dzień 01.01.2023 r	905.370,82 zł
w tym:	
fundusz podstawowy	675.746,14 zł
fundusz rezerwowy	229.624,68 zł

Zmiany w funduszu instytucji mające wpływ na wartość funduszu zasadniczego wykazane w bilansie za rok 2023:

zwiększenia:	
- dodatni wynik finansowy	40.263,44 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 **40.263,44 zł**

Stan funduszu na dzień 31.12.2023 r **945.634,26 zł.**

6. W roku 2023 zapisano na fundusz jednostki zysk w kwocie **40.263,44 zł** jako przebieganie dodatniego wyniku finansowego za rok 2022 .

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 2023 r nie tworzono rezerw na należności.

9. Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r są zobowiązaniami do 1 roku.

10. Wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2023 r – wyszczególniono w poniższej tabeli:

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW
Konto 640

Lp.	DOTYCZY	WINIEN	MA	ZA OKRES	DATA ZAPŁATY
1.	Ubezpieczenie budynków, mienia i OC	9.548,52		01.01-25.11.2024	28.11.2023
2.	Prognoza - Gaz 2024 rok	8.746,83		01.01-31.01.2024	17.01.2024
3.	Abonament telefoniczny za 2024 rok	365,40		1.01-24.01.2024	28.12.2023
4.	Dystrybucja filmu za 2024 rok	870,00		8.01.2024	20.12.2023
5.	Usługa informatyczna (licencja roczna)	449,06		01.01-30.11.2024	5.12.2023
	RAZEM	19.979,81	-	-	-

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 2023 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 2023 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 2023 r nie wystąpiły.

20. Teatru Miejskiego w Lesznie w roku 2023 r nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.

21. W roku 2023 średnioroczne zatrudnienie w etatach oraz średnie wynagrodzenie kształtowało się jak niżej:

WYSZCZEGÓLNIENIE	ETATY	WYNAGRODZENIE za 2023 r
Średnioroczne zatrudnienie	19,5	-
Wynagrodzenie osobowe/brutto	-	1.085.658,84
Średnia płaca (bez wypłat z funduszu nagród i po odliczeniu nagród jubileuszowych)		4.308,17
- nagrody roczne		113.741,29
- ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy (1 osoba)		483,20

Bezosobowy fundusz płac za rok 2023 r – kwota 801.749,99 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 27.03.2024 r

Główna Księgowa
Justyna Olejniczak

Dyrektor
Maciej Miżdański

INFORMACJA DODATKOWA

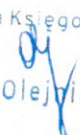
DO BILANSU ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2023 r,
O KTÓREJ MOWA W ART.45 UST.2.PKT.3 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

Załącznik nr 1

Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach majątku trwałego

Lp.	Treść	Grupa rodzaj	Wartość umorzenia środków trwałych na 01.01.2023 r	Umorzenie naliczone w 2023 r	Środki trwale z likwidowane środków trwałych	Wartość umorzenia środków trwałych na 31.12.2023 r	Uwagi
1.	Budynki	I	599.152,34	65.042,04	0,00	664.194,38	
2.	Prawo wieczystego użytkowania gruntów, oprogramowania	II	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Kotły i maszyny energetyczne	III	63.800,00	0,00	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	
6.	Urządzenia techniczne,	VI	92.006,66	0,00	0,00	92.006,66	
7.	Środki transportowe	VII	54.012,00	0,00	54.012,00	0,00	
8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	VIII	1.122.310,02	57.382,87	0,00	1.179.692,89	
OGÓŁEM:			1.953.035,02	122.424,91	54.012,00	2.021.447,93	

Leszno, dnia 27.03.2024 r

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor


Maciej Mizgalski


Załącznik nr 2

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

Lp.	Treść	Grupa rodzaj	Wartość umorzenia środków trwałych w użytkowaniu 01.01.2023 r	Umorzenie naliczone w 2023 r	Umorzenie z likwidowanych środków trwałych w użytkowaniu	Przeniesienie do rejestru ilościowego	Wartość umorzenia środków trwałych w użytkowaniu 31.12.2023 r	Uwagi
1.	Środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	-	425.386,85	41.470,52	0,00	0,00	466.857,37	-
	OGÓLEM	-	425.386,85	41.470,52	0,00	0,00	466.857,37	-

Leszno, dnia 27.03.2024 r

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor

Maciej Głogowski

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 01.01.2023 r	Przyjęcie środków trwałych w 2023 r	Zmniejszenie środków trwałych w 2023 r likwidacja, inne	Wartość brutto środków trwałych na 31.12.2023 r	Uwagi
1.	Budynki	2.601.680,65	145.894,45	0,00	2.747.575,10	
2.	Grunty - prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	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	54.012,00	0,00	
8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1.487.101,80	288.943,98	0,00	1.487.101,80	
	OGÓLEM	4.320.355,11	434.838,43	54.012,00	4.701.181,54	

Leszno, dnia 27.03.2024 r

Główna Księgowa
Justyna Olejniczak


Dyrektor
Maciej Wójcicki

Załącznik nr 4

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

Lp.	Treść	Wartość na 01.01. 2023 r	Przyjęcie wartości niematerialnie i prawnych w 2023 r	Wartość na 31.12. 2023	Umorzenie naliczone w 2023 r	Umorzenie z likwidowanych wartości niematerialnych i prawnych	Wartość umorzenia na 31.12.2023 r
I.	Wartości niematerialne i prawne	43.073,49	0,00	43.073,49	0,00	0,00	43.073,49
	OGÓLEM	43.073,49	0,00	43.073,49	0,00	0,00	43.073,49

Leszno, dnia 27.03.2024 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 01.01.2023 r	Przyjęcie środków trwałych w 2023 r	Zmniejszenie środków trwałych w 2023 r zlikw./sprzed./przeniesienie	Wartość brutto środków trwałych w użytkowaniu 31.12.2023 r	Uwagi
1.	Środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	-	425.386,85	41.470,52	0,00	466.857,37	-
	OGÓLEM:	-	425.386,85	41.470,52	0,00	466.857,37	-

W roku 2023 zakupiono sprzęt stanowiący wyposażenie placówki na kwotę **41.470,52 zł** (co stanowi m. in. ścianka tekstylna, drzwi aluminiowe, ciężarki do obciążenia kotar, poduszki na widownię, wieszaki do szatni, sprzęt AGD typu pralka, lodówka , telewizor SAMSUNG oraz komputer i drukarka BROTHER).

Leszno, dnia 27.03.2024 r

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor

Maciej Wójcicki

Załącznik nr 6

N a l e ż n o ś c i na dzień 31.12.2023 r

Należności z tytułu dostaw i usług:

Konto 201 – okres spłaty poniżej 12 m-cy - kwota **30.943,52 zł**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Termin płatności
1.	Płatność kartą, przez internet (bilety)	5.839,92	Styczeń 2024 r
2.	SZTOLDO.PL SP. Z O.O.	1.118,60	8.01.2024
3.	NTNS SP. Z O.O.	7.380,00	31.12.2023
4.	MZK	11.070,00	31.12.2023
5.	Krzysztof Nowaczyński FHU	615,00	31.12.2023
6.	Ciesiółka Auto Grup Sp. J.	4.920,00	31.12.2023
Razem:		30.943,52	

Należności z tytułu podatków , dotacji , cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń (konto 221,222,229):

Rozrachunki publiczno-prawne (konto 229 – rozrachunki z ZUS) – kwota 6.864,71 zł.

Podatek VAT (konto 221) - kwota 67.019,00 zł (podatek VAT do przeniesienia na kolejny okres rozliczeniowy) oraz konto 222 = 968,84 zł (dowody za XII/2023 do rozliczenia w styczniu 2024 r).

Łącznie wynoszą kwotę: **74.852,55 zł**

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) na łączną kwotę 16.376,30 zł.

- rozrachunki osobowy i bezosobowy fundusz płac – (konto 230) kwota 2.216,30 zł,
- rozrachunki z pracownikami – (konto 235) kwota 150,00 zł,
- pożyczki ZFŚS - (konto 231) kwota 12.850,00 zł,
- rozrachunki z tyt. płatnością kartą – (konto 234) kwota 1.160,00 zł

Leszno, dnia 27.03.2024 r

Główna Księgowa
Justyna Olejniczak

Dyrektor
Maciej Wiągalski

Załącznik nr 7


Konta 100 oraz 130 i 132

Stan gotówki w kasie na 31.12.2023 r	1.872,44 zł
Środki na rachunku bankowym na 31.12.2023 r	323.344,94 zł
Środki na rachunku bankowym na 31.12.2023 r (ZFSS)	19.481,88 zł
RAZEM:	344.699,26 zł

Leszno, dnia 27.03.2024 r

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor

Maciej Mizgajski

Załącznik nr 8

Zobowiązania - Konto 202

Zobowiązania wymagalne: 407,03 zł,**Zobowiązania niewymagalne: 44.919,20 zł.**

Nazwa kontrahenta	Tytuł należności	Kwota brutto / zł	Termin płatności
PGNIG Obrót Detaliczny	78296/18/2023/FP	9.022,15	15.01.2024
PGNIG Obrót Detaliczny	78296/184/2024/F	6.055,56	22.01.2024
PGNIG Obrót Detaliczny	FV korekta	- 355,10	NADPŁATA
BIURIMEX	390/MAG/12/2023	182,50	19.01.2024
AURORA FILMS SP. Z O.O.	63/12/23	553,50	17.01.2023
Rydzynianka Spółdzielnia Socjalna	23/12/2023	2.520,00	13.01.2023
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji	13112232728	14,41	15.01.2024
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji	13112232729	1.640,45	15.01.2024
Ekologiczne Centrum Pralnicze Delfin Natalia Osowska	7812/2023	572,70	13.01.2024
ZPUH EWA WIŚNIEWSKA	65/12/2023	246,00	05.01.2024
FACEBOOK IRLAND	BO	- 159,37	NADPŁATA
TOPCARD SP. ZO.O.	BO	- 126,37	NADPŁATA
ENEA OPERATOR SP.Z O.O.	P/P/10150313/00001/24	3.595,24	22.01.2024
ENERGA OBRÓT S.A.	501029048/23/W/2023	2.326,23	17.01.2023
MZK	00054/MZK/110/2023	11.070,00	01.01.2024
NTNS SP. Z O.O.	0002/12/2023	7.380,00	08.01.2024
KAMAL SP. Z O.O.	508/2023	381,30	11.01.2024
RAZEM:		44.919,20	

- Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług (wymagalne):

Nazwa kontrahenta	Tytuł należności	Kwota brutto / zł	Termin płatności
P.H.U. SMOCZYK	191/MAG/2023	407,03	25.12.2023
RAZEM:		407,03	

Łącznie na kwotę: **45.326,23 zł.**

Ponadto w zobowiązaniach wykazano:

1) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń: 4.031,00 zł

- rozrachunki publiczno-prawne (konto 220) – kwota 4.031,00 zł

2) z tytułu wynagrodzeń: 2.550,60 zł

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

bezosobowy fundusz płac (konto 230-2) – 1.170,60 zł

3) inne: 5.595,80 zł

– rozliczenie zakupu (konto 300) – 5.595,80 zł

Leszno, dnia 27.03.2024 r

Główna Księgowa

Justyna Olejniczak

Dyrektor

Maciej Mizgalski

Załącznik nr 9

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe bierne długoterminowe (konto 846) w 2023 roku wyniosły 2.101.375,46 zł – wartość netto środków trwałych.

Leszno, dnia 27.03.2024 r

Główna Księgowa

Justyna Dłębiczak

Dyrektor

Maciej Wzrostalski

Załącznik nr 10

Fundusz Świadczeń Socjalnych (konto 851) w 2023 roku wyniósł 29.337,65 zł.

Główna Księgowa

Justyna Oljniczak

Dyrektor

Maciej Mizgalski

Leszno, dnia 27.03.2024 r

Protokół inwentaryzacji kasy w Teatrze Miejskim w Lesznie

Inwentaryzację stanu kasy przeprowadzona została w dniu 31.12.2023 r. przez zespół spisowy w składzie:

1. Liliana Kowalczyk - przewodnicząca
2. Dagmara Kędziora - członek
3. Sara Antkowiak - członek

Inwentaryzację przeprowadzono w obecności:

- Liliana Kowalczyk – kasjer,
- Liliana Kowalczyk – osoba odpowiedzialna za prowadzenie ewidencji księgowej.

W toku kontroli ustalono:

1. Rzeczywisty stan gotówki w kasie **1.872,44 zł** w tym:
 - kasa podstawowa 1.871,44 zł,
 - kasa ZFŚS 1,00 zł.

Stan gotówki wg raportów kasowych:

- a) Nr 22/2023/Kasa za okres od dnia 20.12.2023 r. do dnia 29.12.2023 r. wynosił 1.871,44 zł oraz 2/2023/Kasa ZFŚS za okres od 18.12.2023 r. do dnia 29.12.2023 r. wyniosła 1,00 zł.

Z oświadczenia złożonego przez kasjera Lilianę Kowalczyk 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 29 grudnia 2023 r. w dniu 31 grudnia 2023 r., na dzień inwentaryzacji stwierdzono:
 - stan gotówki w kasie 1.871,44 zł,
 - saldo z raportów kasowych wynosiło 1.871,44 zł,
 - saldo konta 100-01 wynosiło 1.871,44 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 31.12.2023 r.

Osoby obecne przy inwentaryzacji .

Zespół spisowy:

1.
2.
3.

Zatwierdzam protokół z inwentaryzacji.

Podpis Głównego Księgowego
Jednostki

.....
Justyna Olejniczak

Podpis Kierownika

.....
Maciej Mizgalski