



Warszawa, dnia 26.03.2024 r.

Nr sprawy DK.3124.1.2024.BO
Nr pisma TR/DYR/24/III/2024

Pan
Artur Jóźwik
Dyrektor Biura Kultury
Urząd M. St. Warszawy

Plac Bankowy 2
00-095 Warszawa

Dotyczy: sprawozdania finansowego TR Warszawa za 2023 r.

Szanowny Panie Dyrektorze,

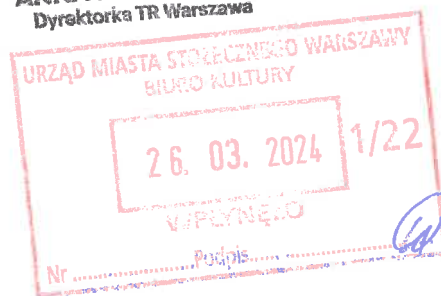
Stosownie do art. 3 ust. 1 pkt. 7 oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz w związku z § 12 ust. 1 statutu Teatru Rozmaitości, w załączeniu przedkładam sprawozdanie finansowe TR Warszawa za 2023 r. wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego.

Jednocześnie zwracam się z prośbą o wykonanie dyspozycji wynikającej z art. 53 ust. 1 powołanej ustawy.

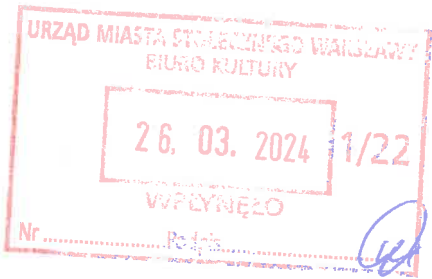
Z wyrazami szacunku

Anna Rochowska

ANNA ROCHOWSKA
Dyrektorka TR Warszawa



Sprawozdanie finansowe	
2024_03_13_TRWARSZAWA.xml.xml	wersja 1-2
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2024-03-25
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1



Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy	TR Warszawa
Siedziba	
Województwo	mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Miejscowość	Warszawa

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Nazwa ulicy	Marszałkowska
Numer budynku	8
Nazwa miejscowości	Warszawa
Kod pocztowy	00-590
Nazwa urzędu pocztowego	Warszawa

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD	9001Z
---------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5250009594

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data Od	2023-01-01
Data Do	2023-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

1. Wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia jest wyższa niż 10.000 zł, są amortyzowane metodą liniową, zgodnie z planem amortyzacji oraz art. 16 m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

2. Odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych, o których mowa w pkt. 1 dokonuje się od wartości początkowej, w okresach miesięcznych, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym tę wartość wprowadzono do ewidencji nie później niż do chwili zrównania wartości odpisów z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru.

3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia od 1.000 zł do 10.000 zł wprowadzane są do ewidencji ilościowo-wartościowej w miesiącu oddania ich do użytkowania i finansowane ze środków na bieżące wydatki. Odpisów dokonuje się jednorazowo w miesiącu wprowadzenia do ewidencji.

4. Pozostałe wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia poniżej 1.000 zł obciążają bezpośrednio koszty działalności i podlegają pozabilansowej ewidencji ilościowej.

5. Wartość początkową środków trwałych stanowi cena nabycia określona zgodnie z art. 28 ust. 2 ustawy o rachunkowości lub koszt wytworzenia określona zgodnie z art. 28 ust. 3 ustawy o rachunkowości. W przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia stosuje się wycenę dokonaną przez rzeczoznawcę.

6. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł wprowadza do ilościowo-wartościowej ewidencji bilansowej tych składników i amortyzuje metodą liniową, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, planem amortyzacji i według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

7. Odpisów amortyzacyjnych środków, o których mowa w pkt. 6 dokonuje się od wartości początkowej, w okresach miesięcznych, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym tę wartość wprowadzono do ewidencji nie później niż do chwili zrównania wartości odpisów z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru.

8. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł finansowane są ze środków własnych lub dotacji celowych.

9. Środki trwałe o wartości od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych, z zastrzeżeniem pkt. 10 i 11. Wprowadza się je do ilościowo-wartościowej ewidencji bilansowej tych składników w podziale na poszczególne grupy zgodnie z klasyfikacją Środków Trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7B. ustalenia wyniku finansowego

10. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000 zł oraz aktywa takiej jak: kostiumy, elementy scenografii, rekwizyty stałe oraz meble, pościel, odzież ochronna i robocza, narzędzia, z wyjątkiem drobnego sprzętu tj. klucze, śrubowkręty itp. wydane pracownikom technicznym, wyposażenie i sprzęt biurowy, w szczególności: kalkulatory, telefony stacjonarne, przenośne nośniki pamięci, myszki, wyposażenie pomieszczeń socjalnych i pokoi gościnnych do kwoty 10.000 zł obciążają bezpośrednio koszty bieżącej działalności Teatru i podlegają jedynie ilościowej ewidencji pozabilansowej. Ewidencja ta prowadzona jest przez Dział Administracji. Powyższa zasada nie dotyczy „pierwszego wyposażenia” w nowo powstałych nieruchomościach.

11. Klimatyzatory, aparaty fotograficzne, kamery, monitory, komputery, zestawy komputerowe, tablety, drukarki, skanery i niszczarki, specjalistyczny sprzęt techniczny: wideo, nagłaśniający i oświetleniowy do produkcji i eksploatacji spektakli o wartości do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych. Wprowadza się je do ilościowo-wartościowej ewidencji bilansowej tych składników w podziale na poszczególne grupy zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

12. Środki trwałe w budowie są wyceniane zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt. 2 ustawy o rachunkowości,

13. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się następująco:

- należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności;
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty;
- środki pieniężne – w wartości nominalnej; waluty obce – zgodnie z art. 30 ust. 1 ustawy o rachunkowości,
- kapitały – w wartości nominalnej.

14. W zakresie nieuregulowanym w polityce rachunkowości stosuje się zasady wyceny określone w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości.

Wynik z operacji finansowych stanowi różnicę pomiędzy przychodami finansowymi a kosztami finansowymi. Wynik brutto koryguje podatek dochodowy od osób prawnych.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując jednolite zasady (politykę) rachunkowości oraz metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.
2. Jednostka sporządza sprawozdanie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości.
3. Sprawozdanie obejmuje:
 - wprowadzenie
 - bilans
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w kapitale własnym
 - rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią,
 - dodatkowe informacje i objaśnienia.

25.03.2024 r.

Ogietto
Barbara Ogietto
główna księgowa
TR Warszawa

Anna Rochowska
ANNA ROCHOWSKA
Dyrektorka TR Warszawa

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	32 266 428,46	28 932 059,16
A. Aktywa trwałe	30 731 576,14	26 032 068,81
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 838,36
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	1 838,36
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	30 731 576,14	26 030 230,45
1. Środki trwałe	767 344,19	895 141,94
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	38 141,85	38 141,85
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 522,31	89 927,20
C. urządzenia techniczne i maszyny	564 025,19	627 198,04
D. środki transportu	13 458,49	18 208,55
E. inne środki trwałe	71 196,35	121 666,30
2. Środki trwałe w budowie	29 964 231,95	25 135 088,51
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – 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	1 534 852,32	2 899 990,35
I. Zapasy	210 270,33	181 342,17
1. Materiały	38 016,46	38 016,46
2. Półprodukty i produkty w toku	172 253,87	143 325,71
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	737 358,82	810 835,23
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	737 358,82	810 835,23
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	120 008,24	286 750,90
1. – do 12 miesięcy	120 008,24	286 750,90
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	596 481,99	499 828,79
C. inne	20 868,59	24 255,54
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	527 081,09	1 867 572,52
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	527 081,09	1 867 572,52
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	527 081,09	1 867 572,52

1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	527 081,09	1 867 572,52
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	60 142,08	40 240,43
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	32 266 428,46	28 932 059,16
A. Kapitał (fundusz) własny	318 927,57	2 726 564,73
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	250 389,12	250 389,12
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 476 175,61	3 207 847,99
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 101 529,64	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-1 306 107,52	-731 672,38
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 947 500,89	26 205 494,43
I. Rezerwy na zobowiązania	2 400 368,39	984 596,47
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 128 142,53	917 877,17
1. – długoterminowa	437 982,80	348 139,02
2. – krótkoterminowa	690 159,73	569 738,15
3. Pozostałe rezerwy	1 272 225,86	66 719,30
1. – długoterminowe	1 272 225,86	66 719,30
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	613 280,41	953 481,12
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00

2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	597 910,15	923 223,48
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	129 996,02	163 929,40
1. – do 12 miesięcy	129 996,02	163 929,40
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	160 214,62	423 096,41
H. z tytułu wynagrodzeń	2 742,56	1 516,29
I. inne	304 956,95	334 681,38
4. Fundusze specjalne	15 370,26	30 257,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	28 933 852,09	24 267 416,84
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	28 933 852,09	24 267 416,84
1. – długoterminowe	28 767 046,02	24 052 987,46
2. – krótkoterminowe	166 806,07	214 429,38

25.03.2024 r.

Ogięto
Barbara Ogięto
 główna księgowa
 TR Warszawa

Anna Rochowska

ANNA ROCHOWSKA
 Dyrektorka TR Warszawa

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 152 364,02	14 292 957,75
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 838 559,46	2 675 011,95
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 organizatora na działalność bieżącą	11 942 900,00	11 355 419,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	370 904,56	262 526,80
B. Koszty działalności operacyjnej	15 543 265,26	14 952 336,00
I. Amortyzacja	252 280,98	322 568,39
II. Zużycie materiałów i energii	696 028,61	642 361,52
III. Usługi obce	2 590 527,72	2 780 003,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	528 214,67	502 489,14
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	9 210 286,04	8 265 767,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 753 311,89	1 590 947,43
1. – emerytalne	818 822,30	703 762,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	512 615,35	848 198,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 390 901,24	-659 378,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	268 986,99	109 276,99
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	268 986,99	109 276,99
E. Pozostałe koszty operacyjne	119 687,87	101 915,30
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	119 687,87	101 915,30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 241 602,12	-652 016,56
G. Przychody finansowe	250,59	9 180,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	250,59	9 180,55
H. Koszty finansowe	33 665,99	62 139,37
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	33 665,99	62 139,37
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 275 017,52	-704 975,38
J. Podatek dochodowy	31 090,00	26 697,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 306 107,52	-731 672,38

25.03.2024 r.

Ogieńto
Barbara Ogieńto
główna księgowa
TR Warszawa

Anna Rochowska
ANNA ROCHOWSKA
Dyrektorka TR Warszawa

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 726 564,73	3 458 237,11
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 726 564,73	3 458 237,11
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	250 389,12	250 389,12
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	250 389,12	250 389,12
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego 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
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 207 847,99	2 916 375,42
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-731 672,38	291 472,57
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	291 472,57
przeniesienie zysku netto (art. 29 ust. 3 ustawy o prowadzeniu działalności kulturalnej)	0,00	291 472,57
B. zmniejszenie (z tytułu)	-731 672,38	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 476 175,61	3 207 847,99
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	291 472,57
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	291 472,57
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	291 472,57
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

przeniesienie zysku netto (art. 29 ust. 3 ustawy o prowadzeniu działalności kulturalnej)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	291 472,57
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-731 672,38	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	-1 101 529,64	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 833 202,02	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	731 672,38	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	731 672,38	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
przeniesienie zysku netto (art. 29 ust. 3 ustawy o prowadzeniu działalności kulturalnej)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 101 529,64	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 101 529,64	0,00
6. Wynik netto	-1 306 107,52	-731 672,38
A. zysk netto	0,00	0,00
B. strata netto	-1 306 107,52	731 672,38
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	318 927,57	2 726 564,73
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	318 927,57	2 726 564,73

25.03.2024 r.

Ogięto
Barbara Ogięto
główna księgowa
TR Warszawa

Anna Rochowska
ANNA ROCHOWSKA
Dyrektorka TR Warszawa

Rachunek przepływów pieniężnych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 306 107,52	-731 672,38
II. Korekty razem	88 260,96	476 382,12
1. Amortyzacja	252 280,98	322 568,39
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	5,27
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	1 415 771,92	135 778,59
6. Zmiana stanu zapasów	-28 928,16	-22 656,60
7. Zmiana stanu należności	73 476,41	-476 114,50
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-340 200,71	593 846,23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-182 609,84	-77 045,26
10. Inne korekty	-1 101 529,64	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 217 846,56	-255 290,26
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	4 951 788,31	4 095 714,58
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 951 788,31	4 095 714,58
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 951 788,31	-4 095 714,58
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 829 143,44	3 876 681,74

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	4 829 143,44	3 876 681,74
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 829 143,44	3 876 681,74
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 340 491,43	-474 323,10
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 340 491,43	-474 328,37
1. -- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	-5,27
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 867 572,52	2 341 900,89
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	527 081,09	1 867 577,79
1. -- o ograniczonej możliwości dysponowania	16 187,43	29 585,81

25.03.2024 r.

Ogietto
Barbara Ogietto
główna księgowa
TR Warszawa



ANNA ROCHOWSKA
Dyrektorka TR Warszawa

Dodatkowe inf.

Różnica między podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą brutto)							
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI			
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 275 017,52			-704 975,38			
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-17 063 031,32	0,00	-17 063 031,32	-15 561 797,63	0,00	-15 561 797,63	4
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
dotacja podmiotowa i dotacje celowe na cele statutowe z b.p.a. i s.t. Art. 17 Ust. 1 Pkt. 47 Lit.	-12 115 678,82	0,00	-12 115 678,82	-11 527 369,00	0,00	-11 527 369,00	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
dotacje na inwestycje (M.St. Warszawa) Art. 17 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	-4 839 704,92	0,00	-4 839 704,92	-3 897 151,83	0,00	-3 897 151,83	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
dochody przeznaczone na cele statutowe - kulturalne Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	-107 647,58	0,00	-107 647,58	-137 276,80	0,00	-137 276,80	3
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	-7 951,31	0,00	-7 951,31	4
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
naliczone i nieotrzymane odsetki Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	0,00	0,00	0,00	-7 951,31	0,00	-7 951,31	3
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	419 270,31	0,00	419 270,31	46 709,79	0,00	46 709,79	4
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
otrzymany z US zwrot w związku z korektą 09-12/2022 Art. 12 Ust. 1 Pkt. 4g Lit.	411 319,00	0,00	411 319,00	0,00	0,00	0,00	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
otrzymany zwrot z US w związku z korektą miesiąca 10/2021 Art. 12 Ust. 1 Pkt. 4g Lit.	0,00	0,00	0,00	39 938,00	0,00	39 938,00	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
odsetki naliczone w ubiegłym roku a zapłacone w roku bieżącym Art. 12 Ust. 1 Pkt. 1 Lit.	7 951,31	0,00	7 951,31	6 771,79	0,00	6 771,79	3
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	12 403 843,32	0,00	12 403 843,32	11 667 895,35	0,00	11 667 895,35	4
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowaną dotacją Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit.	12 115 678,82	0,00	12 115 678,82	11 527 369,00	0,00	11 527 369,00	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
mandaty, grzywny i kary pieniężne Art. 16 Ust. 1 Pkt. 18 Lit.	9 321,96	0,00	9 321,96	116,00	0,00	116,00	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
darowizny Art. 16 Ust. 1 Pkt. 14 Lit.	11 199,25	0,00	11 199,25	0,00	0,00	0,00	3

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
wydatki nieudokumentowane lub niewłaściwie udokumentowane Art. 15 Ust. 1 Pkt. 1 Lit.	1 788,30	0,00	1 788,30	1 687,22	0,00	1 687,22	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
naliczone lecz niewypłacone odsetki od zobowiązań Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	104 009,69	0,00	104 009,69	18,66	0,00	18,66	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
odsetki za zwłokę z tyt. nieterminowych wpłat należności budżetowych Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	0,00	0,00	0,00	391,00	0,00	391,00	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
koszty reprezentacji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.	15 400,30	0,00	15 400,30	11 129,47	0,00	11 129,47	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
odpisy na PERON Art. 16 Ust. 1 Pkt. 36 Lit.	146 445,00	0,00	146 445,00	127 184,00	0,00	127 184,00	3
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	884 976,02	0,00	884 976,02	905 399,62	0,00	905 399,62	4
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
odpisy aktualizujące należności Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit.	698,76	0,00	698,76	19 122,25	0,00	19 122,25	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
niewypłacone pracownikom zwroty kosztów podróży i poz. należności Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.	358,81	0,00	358,81	54,25	0,00	54,25	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
niewypłacone pracownikom, zleceniobiorcom i twórcom należności (z tyt. umów o pracę i umów cywilnoprawnych) Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.	32 833,35	0,00	32 833,35	43 973,05	0,00	43 973,05	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
rezerwy na świadczenia pracownicze Art. 15 Ust. 4e Pkt. 1 Lit.	210 265,36	0,00	210 265,36	135 778,59	0,00	135 778,59	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
deklaracja VAT za 2022 r. (korekta roczna), w tym od dotacji inwestycyjnej Art. 16 Ust. 1 Pkt. 46 Lit.	0,00	0,00	0,00	385 460,29	0,00	385 460,29	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
deklaracja VAT za 2023 r. (korekta roczna), w tym od dotacji inwestycyjnej Art. 16 Ust. 1 Pkt. 46 Lit.	505 212,00	0,00	505 212,00	0,00	0,00	0,00	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
nieopłacony ZUS Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57a Lit.	127 897,58	0,00	127 897,58	318 893,23	0,00	318 893,23	3

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
faktury zakupowe ujęte w biernych rozliczeniach międzyokresowych kosztów Art. 15 Ust. 4e Pkt. 1 Lit.	7 710,16	0,00	7 710,16	2 117,96	0,00	2 117,96	3
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-46 091,01	0,00	-46 091,01	-118 062,49	0,00	-118 062,49	4
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
wypłacone w danym roku wynagrodzenia z roku poprzedniego Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.	-43 973,05	0,00	-43 973,05	-74 309,75	0,00	-74 309,75	3
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
faktury zakupowe ujęte w biernych rozliczeniach międzyokresowych kosztów Art. 15 Ust. 4e Pkt. 1 Lit.	-2 117,96	0,00	-2 117,96	-43 752,74	0,00	-43 752,74	3
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	4 839 704,92	0,00	4 839 704,92	3 932 698,75	0,00	3 932 698,75	4
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:							
otrzymane środki pieniężne z tyt. dot. inwestycyjnej Art. 12 Ust. 1 Pkt. 1 Lit.	4 839 704,92	0,00	4 839 704,92	3 932 698,75	0,00	3 932 698,75	3
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	163 634,00			140 508,00			
K. Podatek dochodowy	31 090,00			26 696,52			
Załączniki							
wprowadzenie	wprowadzenie2023.pdf						3
dodatkoweinformacje2023	DodatkoweINFORMACJE2023.pdf						3

25.03.2024 r.

Ogięto
Barbara Ogięto
główna księgowa
TR Warszawa


ANNA ROCHOWSKA
Dyrektorka TR Warszawa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego TR Warszawa za 2023 r.

1. Nazwa, siedziba, Numer ewidencyjny oraz podstawowy zakres działalności:

Nazwa: TR Warszawa (Teatr Rozmaitości)

Siedziba: 00-590 Warszawa ul. Marszałkowska 8

NIP: 5250009594, **Regon:** 000278570

Numer ewidencyjny: wpis do Rejestru Instytucji Kultury Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy pod numerem RIA/1/94

Forma organizacyjna: samorządowa instytucja kultury - instytucja artystyczna posiadająca osobowość prawną, który działa w szczególności na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194) oraz statutu Teatru

2. Podstawowy zakres działalności:

Zakres działalności TR Warszawa został określony w Statucie nadanym uchwałą NR LVII/1494/2017 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 17 listopada 2017 r. w sprawie zmiany statutu Teatru Rozmaitości (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2017 r. poz. 10678) i obejmuje:

- produkcję, koprodukcję i eksploatację przedstawień teatralnych i plenerowych oraz innych aktywności kulturalnych jak film, sztuki wizualne i performatywne, muzyka, wydarzenia interdyscyplinarne;
- prowadzenie działań programowych w obszarze edukacji kulturalnej, likwidowanie barier dostępu do sztuki dla różnych grup społecznych, zwiększenie i pogłębienie uczestnictwa w kulturze oraz pobudzanie aktywności społecznej i kulturalnej mieszkańców Warszawy i Polski;
- inicjowanie i popieranie nowatorskich projektów artystycznych, ze szczególnym uwzględnieniem działań teatralnych, performatywnych oraz projektów interdyscyplinarnych;
- prezentowanie wydarzeń gościnnych, przygotowywanych w innych ośrodkach kultury oraz własnych przedstawień poza siedzibą Teatru, w tym również poza granicami kraju, udział w krajowych i międzynarodowych festiwalach i wydarzeniach kulturalnych, organizowanie przeglądów i festiwali teatralnych;
- prowadzenie artystycznej działalności eksperymentalnej, laboratoryjnej i warsztatowej, propagowanie nowych form wypowiedzi artystycznej;
- prowadzenie innej działalności polegającej na tworzeniu, upowszechnianiu i ochronie kultury, archiwizacja działalności kulturalnej i artystycznej oraz prowadzenie interdyscyplinarnych projektów opartych na archiwach Teatru;
- tworzenie warunków sprzyjających twórczości i rozwojowi talentów artystycznych młodych twórców, współpraca z twórcami, wykonawcami oraz innymi specjalistami przy realizacji zadań statutowych;
- współpracę z organizacjami pozarządowymi, ośrodkami naukowymi i placówkami oświatowymi, organizatorami festiwali i kongresów działającymi w dziedzinie kultury oraz organizacjami społecznymi, o celach zbieżnych z rolą społeczną Teatru;
- organizowanie warsztatów twórczych i szkoleń z obszaru technik teatralnych.

Dodatkowo, Teatr może także prowadzić działalność gospodarczą w zakresie działalności impresaryjnej, wystawienniczej, wydawniczej, realizowania transmisji, nagrań telewizyjnych, radiowych, fonograficznych i video, filmów oraz innych form zapisu i odtwarzania obrazu i dźwięku, wydawania kaset audio i video oraz płyt, ich dystrybucji w zgodzie z przepisami o prawach autorskich i prawach pokrewnych, a także w innym zakresie, uwzględniającym specyfikę oraz możliwości techniczne i organizacyjne Teatru. Przy czym, w każdym przypadku działalność gospodarcza nie może ograniczać ani utrudniać wykonywania zadań statutowych.

25.03.2024 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego TR Warszawa za 2023 r.

CZĘŚĆ PIERWSZA - DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia – Aktywa A.I, A.II)

Treść	Wartości niematerialne i prawne	Grunty	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto:							
Bilans otwarcia	263 122,55	38 141,85	193 705,77	3 414 440,09	75 276,91	2 657 077,46	6 641 764,63
Zwiększenia, w tym:	8 011,63	0	0	108 371,03	0	6 262,21	122 644,87
Nabycie, wytworzenie	8 011,63		0	103 639,32	0	6 262,21	117 913,16
Aktualizacja wyceny				4 731,71			4 731,71
Przemieszczenie wewnętrzne							
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	24 385,73	0,00	89 450,72	113 836,45
Likwidacja, sprzedaż				19 695,41	0,00	89 450,72	109 146,13
Aktualizacja wyceny				3 348,63			3 348,63
Przemieszczenie wewnętrzne				1 341,69			1 341,69
Bilans zamknięcia	271 134,18	38 141,85	193 705,77	3 498 425,39	75 276,91	2 573 888,95	6 650 573,05
Umorzenie:							
Bilans otwarcia	261 284,19	0,00	103 778,57	2 787 242,05	57 068,36	2 535 411,17	5 744 784,34
Zwiększenia	9 849,99		9 404,89	171 543,88	4 750,06	56 732,16	252 280,98
Zmniejszenia				24 385,73		89 450,72	113 836,45
Bilans zamknięcia	271 134,18	0,00	113 183,46	2 934 400,20	61 818,42	2 502 692,61	5 883 228,87
Wartość netto na BO	1 838,36	38 141,85	89 927,20	627 198,04	18 208,55	121 666,30	896 980,30
Wartość netto na BZ	0,00	38 141,85	80 522,31	564 025,19	13 458,49	71 196,35	767 344,19

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Środki trwałe w budowie	25 135 088,51	4 829 143,44	0	29 964 231,95
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0

- 2) kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie wystąpiły;
- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie wystąpiły;
- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczystość – nie wystąpiły;
- 5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

BT

Lp.	Rodzaj środka / podstawa użytkowania	Strona umowy	Położenie nieruchomości/ działalność	Powierzchnia używanych budynków [m ²] / gruntów [ha]
1.	Nieruchomość na dz.ew.90 obręb 5-05-04 / Porozumienie 19/10 z dnia 02.02.2011 r. stosownie do uchwały nr 9408/10 Zarządu Dzielnicy Śródmieście m.st. Warszawy z dnia 29.09.2010 r. (336/02)	Zakład Gospodarowania Nieruchomościami w Dzielnicy Śródmieście m.st. Warszawa	Warszawa ul. Wilcza 2/4 sala prób czytanych oraz pomieszczenie socjalne dla aktorów	budynki - 119,36 grunty - 0
2.	Nieruchomość na dz.ew.56 i 57/2 / umowa najmu Nr 310/Oz/21 z dnia 26.07.2021 r. (Nr 93/2021/TR) -umowa obowiązuje do 03.07.2026 r	Miasto Stołeczne Warszawa	Warszawa Marszałkowska 8 wejście od Al. J. Ch. Szucha 9a / teatr	budynki - 223,97 grunty - 0
3.	Nieruchomość na dz.ew.51,52,53,54 i 55 obręb 5-05-11 / umowa najmu z dnia 15.08.2022r (Nr 93/2022/TR) / KW WA4M/00042104/0 (dz.ew.54), WA4M/00149611/7 (dz.ew.51) WA4M/00187067/6 (dz.ew.52) WA4M/00149612/4 (dz.ew.53) WA4M/00147599/2 (dz.ew.55) Umowa obowiązuje od 01.01.2023 do 31.12.2026r	Osoby fizyczne Oraz Wspólnota Mieszkaniowa ul. Marszałkowska 8	Warszawa ul. Marszałkowska 8 teatr	budynki - 1.623,26 grunty - 0
4.	Powierzchnia magazynowa wraz z częścią socjalną w budynku o numerze ewidencyjnym 101/10101291 KW WA3M/00210481/8 umowa Nr 70/2023/TR (67/BZN/23) dnia 17.08.2023 r.(umowa obowiązuje od 01.09.2023 do 31.07.2026r)	Miejskie Przedsiębiorstwo realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	Warszawa ul. Kaczorowa 26a pomieszczenia magazynowe	budynki - 2.026,23 grunty - 0
5.	Lokal użytkowy Nr 12 LU5 przeznaczony na pomieszczenia biurowe w budynku posadowionym na działce ewidencyjnej 54 obręb 5-05-11 KW nr WA4M/00042104/0-umowa z dnia 01.02.2019 r. nr 22/TR/2019 oraz oświadczenia przedłużające umowę na następny rok kalendarzowy	Osoba fizyczna	Warszawa ul. Marszałkowska 8/12 pomieszczenia biurowe	budynki - 70,27 grunty - 0
6.	Pomieszczenie biurowe nr 112 w budynku Centrum Biznesu Warsaw, Spaces Marszałkowska / umowa najmu OPP-3067397 (160/2021/TR) z dnia 19.11.2021r	IWG Management Sp. z o.o.	Warszawa ul. Marszałkowska 126/134 pomieszczenia biurowe	budynki - 17,5 grunty - 0

- Informacje o nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę innych środkach trwałych używanych na podstawie umów z tytułu leasingu:

Lp.	Data umowa	Strona umowy	Przedmiot umowy	Numer umowy	Wartość środka trwałego	Okres umowy	Rodzaj umowy
2.	05.03.2021	Europejski Fundusz Leasingowy S.A. 54-202 Wrocław, ul. Legnicka 48 bud. C-D	Sprzęt nagłośnieniowy	48712/P/21	242 611,50 netto	48 miesięcy	Umowa leasingu operacyjnego

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują – nie wystąpiły;

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego (zawiera się w Aktywa B.II):

(w zł):

Lp.	Odpisy aktualizujące wartość:	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.	Wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inwestycji długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zapasy (niechodliwych itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Należności krótkoterminowych z tytułu dostaw, w tym dochodzonych na drodze sądowej	227 987,66	0,00	0,00	0,00	227 987,66
7.	Należności z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pozostałych należności	969,61	0,00	0,00	270,85	698,76
9.	Pozostałych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		228 957,27	00,00	0,00	270,85	228 686,42

7a) Wartość bilansowa należności krótkoterminowych

(w zł):

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku - wartość netto	Stan na koniec roku		
			Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	898 908,57	966 045,24	228 686,42	737 358,82
	a) z tytułu dostaw i usług – nie przeterminowane	132 779,62	107 708,24	0,00	107 708,24
	b) z tytułu dostaw i usług - przeterminowane:	242 044,62	240 287,66	227 987,66	12 300,00
	- do 1 m-ca	31 112,67	12 300,00	0,00	12 300,00
	- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	94 809,52	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	28 049,09	0,00	0,00	0,00

- powyżej 6 m-cy do 1 roku	88 073,34	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	227 987,66	227 987,66	0,00
c) z tytułu podatków itp.	499 828,79	596 481,99	0,00	596 481,99
d) inne	24 255,54	21 567,35	698,76	20 868,59
e) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	810 835,23	966 045,24	228 686,42	737 358,82

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy

9) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – strata zostanie pokryta z funduszu rezerwowego;

10) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (zawiera się Pasywa B.I):

(w zł):

Lp.	Rezerwy	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego (dane przekształcone)	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Zwiększenie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.	Na odroczony podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	917 877,17	47 663,40	-47 663,40	210 265,36	1 128 142,53
	urlopową, w tym:	536 927,29	0,00	0,00	75 917,98	612 845,27
	krótkoterminowa	536 927,29	0,00	0,00	75 917,98	612 845,27
	na nagrody jubileuszowe, w tym:	226 839,83	18 526,80	-18 526,80	85 892,71	312 732,54
	krótkoterminowa	4 288,68	18 526,80	-18 526,80	45 177,34	49 466,02
	długoterminowa	222 551,15	0,00	0,00	40 715,37	263 266,52
	odprawy emerytalne, w tym:	154 110,05	29 136,60	-29 136,60	48 454,67	202 564,72
	krótkoterminowa	28 522,18	29 136,60	-29 136,60	-673,740	27 848,44
	długoterminowa	125 587,87	0,00	0	49 128,41	174 716,28
3.	Pozostałe, w tym:	66 719,30	0,00	0,00	1 205 506,56	1 272 225,86
	pozostałe rezerwy	66 719,30	0,00	0,00	1 205 506,56	1 272 225,86
	razem:	984 596,47	47 663,40	-47 663,40	1 415 771,92	2 400 368,39

11) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat

– nie wystąpiły;

12) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie wystąpiły;

13) wartość bilansowa zobowiązań krótkoterminowych (zawiera się w Pasywa B.III):

(w zł):

Lp.	Wyszczególnienie	Razem – na:		Stan na koniec roku - wg okresu spłaty			
		początek roku	koniec roku	do 1 m-ca	od 1 m-ca do 3 m-cy	od 3 m-cy do 1 roku	ponad 1 rok
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek – zobowiązania finansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) otrzymane kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) wyemitowane obligacje i inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) z tyt. zakupów na cele inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) z tyt. umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) z tyt. dywidend itp. i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe:	923 223,48	597 910,15	580 579,59	17 220,00	0,00	110,56
	a) z tyt. dostaw i usług - w tym:	163 929,40	129 996,02	112 776,02	17 220,00	0,00	0,00
	– z tyt. zakupów rzeczowego majątku trwałego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) z tyt. podatków itp.	423 096,41	160 214,62	160 214,62	0,00	0,00	0,00
	e) z tyt. wynagrodzeń	1 516,29	2 742,56	2 632,00	0,00	0,00	110,56
	f) pozostałe	334 681,38	304 956,95	304 956,95	0,00	0,00	0,00
Razem		923 223,48	597 910,15	580 579,59	17 220,00	0,00	110,56

14) Fundusze specjalne (zawiera się w Pasywa B.III.4)

(w zł):

Wyszczególnienie	Stan i obroty ZFŚS	Stan i obroty wyodrębnionego r-ku bankowego	Stan i obroty udzielonych pożyczek z ZFŚS	Stan i obroty środków ZFŚS na rachunkach lokacyjnych	Stan i obroty pozostałych rozliczeń
Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	30 257,64	29 585,81	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	161 086,28	165 857,49	0,0	0,00	0,00
Zmniejszenia	175 973,66	179 255,87	0,00	0,00	0,00
Stan na ostatni dzień roku obrotowego	15 370,26	16 187,43	0,00	0,00	0,00

15) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

a) czynne rozliczenia międzyokresowe (zawiera się w Aktywa B.IV – konto 641-2)

(w zł):

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na:	
		pierwszy dzień roku obrotowego	ostatni dzień roku obrotowego
1.	Ubezpieczenia majątkowe TR Warszawa	2 689,00	8 846,70
2.	Ubezpieczenie samochodów TR Warszawa	5 080,88	4 179,10
3.	Dostęp do LEX	100,15	0,00
4.	Usługa hostingowa	366,30	0,00
5.	Oprogramowanie Adobe Photoshop	803,42	0,00
6.	Dostęp do programów: księgowy, płacowy, gwarancje,	9 115,81	11 887,63
7.	Oprogramowanie do montażu materiałów wideo	0,00	1 239,70
8.	Dostęp do portalu kadrowego	0,00	1 202,43
9.	Licencja do programu Draftsight	2 061,11	2 406,94
10.	Dowody księgowe: koszty przyszłego roku	17 489,26	20 702,63
11.	Pozostałe tytuły	2 534,50	9 676,95
Razem		40 240,43	60 142,08

b) bierne rozliczenia międzyokresowe (zawiera się w Pasywa B.IV – konto 645-2)

(w zł):

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na:	
		pierwszy dzień roku obrotowego	ostatni dzień roku obrotowego
1.	wynagrodzenia z tyt. umów zleceń	6 180,13	12 594,97
2.	honoraria	13 439,84	20 238,38
3.	tantiemy dla twórców płacone bezpośrednio	0,00	0,00
4.	należności dla pracowników: dodatki specjalne, nagrody, wynagrodzenie za nadgodziny	24 353,08	0,00
5.	opłaty eksploatacyjne i usługi na podstawie otrzymanych faktur	2 136,62	7 710,16
6.	pozostałe zobowiązania na podstawie faktur i pozostałych dokumentów księgowych	0,00	0,00
Razem		46 109,67	40 543,51

16) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – nie występuje;

17) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych – nie wystąpiły,

18) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

w zł brutto

L.p.	Poniesione w roku obrotowym, w tym:	nakłady na ochronę środowiska	Planowane w następnym roku obrotowym, w tym:	nakłady na ochronę środowiska
budowa nowej siedziby Teatru Rozmaitości	4 829 143,44	0	20 000 000,00	0
zakupy inwestycyjne sprzętu dla potrzeb Teatru - KLIMATYZATORY	54 552,84	0	0,00	0
razem	4 883 696,28	0	20 000 000,00	0

19) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego –

nie wystąpiły;

209) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych – *nie dotyczy*;

21) Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym środki pieniężne, w tym środki zgromadzone na rachunku VAT –{zawiera się w Aktywa B.III.1}

(w zł):

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku - wartość netto	Stan na koniec roku		
			Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 867 572,52	527 081,09	0,00	527 081,09
	a) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 867 572,52	527 081,09	0,00	527 081,09
	b) Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		1 867 572,52	527 081,09	0,00	527 081,09

22) wycena bilansowa walut

		waluta	PLN	Kurs wyceny	Poz. w sprawozdaniu finansowym
1..	Kasa walutowa EURO	241,01 EURO	4,3480	Śr. kurs NBP na 29.12.2023 r.	Bilans: AKTYWA- Inwestycje krótkoterminowe -- środki pieniężne w kasie i na rachunkach RZIS Działalność finansowa - dodatnie różnice kursowe

23) Zmiany stanów zapasów (zawiera się w Aktywa B.I)

(w zł):

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	W trakcie roku:	Stan na koniec roku:		
			zwiększenia	Wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
			zmniejszenia			
1.	Materiały	38 016,46	0,00 0,00	38 016,46	0,00	38 016,46
2.	Półprodukty i produkty w toku	143 325,71	71 006,35 42 078,19	172 253,87	0,00	172 253,87
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Razem	181 342,17	71 006,35 42 078,19	210 270,33	0,00	210 270,33

CZĘŚĆ DRUGA: DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów-

(w zł):

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody netto		
		Kraj	Eksport	Razem
1.	Usługi	1 337 983,11	500 576,35	1 838 559,46
Razem		1 337 983,11	500 576,35	1 838 559,46

2. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

(w zł):

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Korekta roczna podatku VAT za 2023 r. - wykazana w deklaracji VAT-7 za styczeń 2024 r.	163 035,22
2.	Pokrycie amortyzacji ŚT sfinansowanych z dotacji	35 523,50
3.	Granty, dotacje, dofinansowania, darowizny na cele statutowe	11 199,25
4.	Odszkodowanie	1 483,29
5.	Zwrot cash-back karty kredytowej	0,00
6.	Pozostałe przychody operacyjne (środki od M.St.Warszawy na dostosowanie BHP)	54 552,84
7.	Pozostałe przychody operacyjne (w tym: wynagr. płatnika ZUS, rozwiązanie odpisu aktualizującego, sprzedaż laptopa, zaokrąglenia)	3 192,89
Razem pozostałe przychody operacyjne		268 986,99

3. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

(w zł):

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Korekta roczna podatku VAT za 2023 r. - wykazana w deklaracji VAT-7 za styczeń 2024 r.	3 363,34
2.	Odsetki Fundacja Generacja (Km 1138/22 zweryfikowane z zajęciem komorniczym)	0,00
3.	Pozostałe koszty (zaokrąglenia)	19,27
4.	Odsetki od zobowiązania na drodze sądowej - Magazyny Rembertów	103 976,92
5.	Koszty stanowiące NKUP zakupu biletów dla osób doangażowanych, nieudokumentowanych wydatków podczas podróży służbowych	1 263,70
6.	Koszty stanowiące NKUP – inne koszty	524,60
7.	Rozliczenie różnic inwentaryzacyjnych	0,00
8.	Kary umowne	9 321,96
9.	Pozostałe koszty	1 218,08
Razem pozostałe koszty operacyjne		119 687,87

4. Struktura przychodów finansowych

(w zł):

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Przychody finansowe inne	249,40
2.	Odsetki od środków na rachunku bankowym	1,19
Razem przychody finansowe		250,59

5. Struktura kosztów finansowych

(w zł):

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zapłacone odsetki (budżetowe, odsetki od nieterminowych płatności)	1 702,47
3.	Różnice kursowe ujemne (nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi)	31 963,52
Razem koszty finansowe		33 665,99

6. Uzgodnienie podatku dochodowego od osób prawnych za 2023 r.:

przychody rzis	14 421 601,60 zł
koszty rzis	15 696 619,12 zł
wynik brutto	- 1 275 017,52 zł
korekta przychodów podatkowych:	5 258 975,23 zł
przychody niepodlegające opodatkowaniu w 2023 r.	-
przychody podlegające opodatkowaniu w 2023 r. ujęte w księgach lat ubiegłych	419 270,31 zł
otrzymane dotacje inwestycyjne	4 839 704,92 zł
przychody podatkowe	19 680 576,83 zł
korekta kosztów podatkowych:	13 242 707,61 zł
koszty nie stanowiące kup	12 403 843,32 zł
koszty nieuznawane za kup w 2023 r.	884 955,30 zł
koszty z lat ubiegłych stanowiące kup w 2023 r.	-46 091,01 zł
koszty podatkowe	2 453 911,51 zł
dochód podatkowy	17 226 665,32 zł
zmniejszenie podstawy opodatkowania, zwolnienia:	17 063 031,32 zł
dotacja podmiotowa i dot. celowe - art. 17 ust. 1 pkt. 47 CIT	12 115 678,82 zł
dot. inwestycyjne - art.17 ust. 1 pkt. 21 CIT	4 839 704,92 zł
dochody przeznaczone na cele statutowe kulturalne art. 17 ust. 1 pkt. 4 CIT	107 647,58 zł

podstawa opodatkowania	163 634,00 zł
podatek (19%)	31 090,46 zł

CZĘŚĆ TRZECIA: DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

1. Struktura środków pieniężnych

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Środki pieniężne, w tym:	527 081,09	1 867 572,52
1. Środki na rachunkach bankowych, w tym:	524 659,13	1 854 503,69
1a. o ograniczonej możliwości dysponowania – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 187,43	29 585,81
2. Gotówka w kasie - PLN	1 374,05	5 243,73
3. Gotówka w kasie - walutowa	1 047,91	7 825,10
Środki pieniężne na koniec okresu wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	527 081,09	1 867 567,25
- różnica w stosunku do salda środków pieniężnych na koniec okresu prezentowanego w bilansie związana z różnicami kursowymi z wyceny bilansowej	0,00	-5,27

2. Objasnienie korekt pozycji RZiS do przepływów z działalności operacyjnej (do poz. A.II.1 do A.II.4)

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
II. Korekty razem, w tym:	252 280,98	322 573,66
1. Amortyzacja	252 280,98	322 568,39
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	5,27
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00

3. Objaśnienie korekt pozycji RZIS do przepływów z działalności operacyjnej (do poz. A.II.5 do A.II.10)

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy (dane przekształcone)
5. Zmiana stanu rezerw	1 415 771,92	135 778,59
6. Zmiana stanu zapasów	-28 928,16	-22 656,60
7. Zmiana stanu należności	73 476,41	-476 114,50
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-340 200,71	593 846,23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, w tym:	- 182 609,84	- 77 045,26
9a. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych aktywa	- 19 901,65	- 14 550,77
9 b Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywa	4 666 435,25	3 814 187,25
9c) korekta rozliczeń międzyokresowe o otrzymane dotacje	-4 829 143,44	-3 876 681,74
10. Inne korekty	- 1 101 529,64	0,00

4. Wyjaśnienie dotyczące wydatków ujętych w pozycji B.II.1 przepływów z działalności inwestycyjnej

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy (dane przekształcone)
1. Nabycie wartości niematerialnych i akt. trwałych, tym:	4 951 788,31	4 095 714,58
wartości niematerialne i trwałe	8 011,63	7 118,95
Budynki i budowle – inwestycja w obcym środku trwałym	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	108 371,03	205 055,30
środki transportu	0,00	0,00
inne środki trwałe	6 262,21	6 858,59
Środki trwałe w budowie	4 829 143,44	3 876 681,74

5. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego - nie dotyczy
6. Nabycie/sprzedaż udziałów (akcji) w Jednostkach zależnych i stowarzyszonych - nie dotyczy
7. Odsetki uzyskane z papierów wartościowych - nie wystąpiły

CZĘŚĆ CZWARTA: POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Informacje o:

- 1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły;
2) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku:	
		obrotowym	poprzednim
1.	Administracja	30,69	27,45
2.	Pracownicy podstawowi	55,17	54,83
3.	Pracownicy pozostali	3,17	2,8
4.	Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0	1
Razem		89,03	86,08
w tym -- niepełnosprawni		1	0

3)wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu – nie dotyczy;

4)kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie dotyczy;

5)wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a)badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,

b)inne usługi atestacyjne,

c)usługi doradztwa podatkowego,

d)pozostałe usługi.

(w zł):

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota netto
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	11 000,00
2.	Inne usługi poświadczające	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego (kompensata na podstawie umowy barterowej)	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00

2. informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – opisano w pkt. 5 poniżej;

3. informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki - nie wystąpiły;

4. przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny- nie wystąpiły;

5. informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – korekty błędów:

6. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Zdaniem kierownictwa nie występują okoliczności uzasadniające stwierdzenie, iż działalność Teatru w związku z konfliktem zbrojnym w Ukrainie jest zagrożona. Ponad 90 % przychodów Teatru stanowi dotacja podmiotowa od Organizatora, która sfinansuje większość kosztów związanych z bieżącą działalnością Teatru (wynagrodzenia pracowników, koszty eksploatacyjne). Negatywnym zjawiskiem mającym wpływ na działanie Teatru jest na pewno wysoka inflacja, a co za tym idzie znaczny wzrost cen.

7. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły.

CZĘŚĆ PIĄTA: INFORMACJE DLA CELÓW SPRAWOZDANIA ŁĄCZNEGO / SKONSOLIDOWANEGO ORAZ O TRYBIE ROZLICZENIA POŁĄCZENIA - nie dotyczy

25.03.2024 r.

Ogięto
Barbara Ogięto
główna księgowa
TR Warszawa

Anna Rochowska
ANNA ROCHOWSKA
Dyrektorka TR Warszawa



SPRAWOZDANIE

niezależnego biegłego rewidenta



Firma Audytorska nr 3385

www.gga.com.pl

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla TR Warszawa

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego TR Warszawa, które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r. oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej badanego podmiotu na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi badanym podmiotem przepisami prawa oraz jego rejestracją;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1415). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od badanego podmiotu zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od badanego podmiotu zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Kierownika badanego podmiotu za sprawozdanie finansowe

Kierownik badanego podmiotu jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego badanego podmiotu zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi badany podmiot przepisami prawa i rejestracją, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Kierownik badanego podmiotu uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Kierownik badanego podmiotu jest odpowiedzialny za ocenę zdolności podmiotu do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji, kiedy Kierownik badanego podmiotu albo zamierza dokonać likwidacji podmiotu, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Kierownik badanego podmiotu jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanego podmiotu ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Kierownika badanego podmiotu obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmowy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej badanego podmiotu;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Kierownika badanego podmiotu;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Kierownika badanego podmiotu zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych

dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność badanego podmiotu do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że badany podmiot zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Tomasz Szanel.

Działający w imieniu Gdańskiej Grupy Audytorów Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku (80-126) przy ul. Cedrowej 31 / U3, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3385 w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

.....
Tomasz Szanel, nr w rejestrze 10931

Gdańsk,



Signed by /
Podpisano przez:

Tomasz Artur
Szanel

Date / Data:
2024-03-26 07:44