

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		31.12.2019	31.12.2018			31.12.2019	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	7 473 236,03	1 573 140,43	A	Kapitał (fundusz) własny	610 923,99	472 729,08
I	Wartości niematerialne i prawne	5 162,77	6 265,27	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	113 524,60	113 524,60
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 162,77	6 265,27	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 468 073,26	1 566 875,16	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	359 204,48	111 806,99
1	Środki trwałe	786 242,33	841 070,16		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	444 179,44	459 384,30	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		15 400,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	337 941,09	375 438,49	VI	Zysk (strata) netto	138 194,91	231 997,49
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	4 121,80	6 247,37	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 433 739,35	2 599 734,30
2	Środki trwałe w budowie	6 681 830,93	725 805,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek		
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 816 760,38	903 989,36
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		

	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada				- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 760 640,09	856 253,25
B	Aktywa obrotowe	2 571 427,31	1 499 322,95	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	3 368,27	b)	z tytułu emisji papierów wartościowych		
1	Materiały	0,00	3 368,27	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	233 197,55	192 034,66
3	Produkty gotowe				do 12 miesięcy	233 197,55	192 034,66
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 374 874,52	384 559,12	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	259 090,36	290 513,80
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			h)	z tytułu wynagrodzeń	143 674,21	137 605,64
	- do 12 miesięcy			i)	inne	1 124 677,97	236 099,15
	- powyżej 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	56 120,29	47 736,11
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 616 978,97	1 695 744,94
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 616 978,97	1 695 744,94
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	7 190 173,41	1 296 865,53
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	426 805,56	398 879,41
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 374 874,52	384 559,12				
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	115 061,70	157 624,67				
	- do 12 miesięcy	115 061,70	157 624,67				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 232 576,61	177 640,29				
c)	inne	27 236,21	49 294,16				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 144 444,30	1 090 318,96				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 144 444,30	1 090 318,96				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						

	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach					
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 144 444,30	1 090 318,96			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 144 444,30	1 090 318,96			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	52 108,49	21 076,60			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	10 044 663,34	3 072 463,38		PASYWA razem (suma poz. A i B)	10 044 663,34 3 072 463,38

Główny Księgowy
Teatru Ateneum

[Podpis]

[Podpis]

03.09.2020

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektor
Teatru Ateneum w Warszawie

[Podpis]
Arkadiusz Janusiak

04.09.2020

data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wielosobowy, wszystkich członków tego organu wielosobowego, wszystkich członków tego organu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019
(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 752 953,79	11 996 962,34
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 320 694,96	4 175 620,01
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedanych towarów i materiałów		
V	Dotacje na działalność statutową	7 432 258,83	7 821 342,33
B	Koszty działalności operacyjnej	11 691 288,97	11 838 449,70
I	Amortyzacja	95 349,84	116 987,94
II	Zużycie materiałów i energii	496 963,97	544 126,35
III	Usługi obce	3 617 953,32	3 006 385,07
IV	Podatki i opłaty, w tym:	92 188,87	247 123,23
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	6 198 616,59	6 663 116,22
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 171 921,47	1 230 417,34
	- emerytalne	532 018,89	559 604,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18 294,91	30 293,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	61 664,82	158 512,64
D	Pozostałe przychody operacyjne	106 069,80	130 682,38
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	106 069,80	130 682,38
E	Pozostałe koszty operacyjne	16 857,61	41 460,97
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	16 857,61	41 460,97
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	150 877,01	247 734,05
G	Przychody finansowe	6 050,90	13 418,77
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	6 050,90	13 418,77
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	867,00	9 115,33
I	Odsetki, w tym:	867,00	9 115,33
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	156 060,91	252 037,49
J	Podatek dochodowy	17 866,00	20 040,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	138 194,91	231 997,49

Główny Księgowy
Teatru Ateneum

Iwona Świątkowska
Iwona Świątkowska

03.09.2020

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora
Teatru Ateneum w Warszawie

Artur Janusiak
Artur Janusiak

04.09.2020

data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu wieloosobowego, wszystkich członków tego organu

INFORMACJA DODATKOWA

załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat
za rok obrotowy 2019

- I.** Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz.351 z późn.zm.) i wydanymi na jej podstawie przepisami szczegółowymi

Termin sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2019, termin zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 oraz termin zamknięcia ksiąg rachunkowych za rok 2019 zostały określone w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020r w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz.U. z 2020r. poz.570)

Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze wykazano w sprawozdaniu finansowym zgodnie z treścią ekonomiczną (art. 4 ust. 2 ustawy).

Główną nadrzędną zasadą jest zasada memoriału (art. 6 ust. 1 ustawy) w związku z tym ujęto w księgach rachunkowych jednostki wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Ewidencje i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 oraz według typów działalności na kontach zespołu 5.

- II.** W okresie sprawozdawczym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.
- III.** Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2019 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2018

IV. Struktura majątku trwałego

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w ewidencji księgowej w wysokości ceny nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszona o podatek od towarów i usług.

Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, którym środki trwałe zostały przyjęte do użytkowania.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metoda liniową, to jest drogą równomiernego rozłożenia wartości początkowej środka trwałego na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w każdym miesiącu – wg stawek ustalonych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, który stanowi Załącznik Nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2011r Nr 74, poz.397 z późn.zm)

Środki trwałe

- wartość początkowa na dzień 01.01.2019r.	3 526 678,04 zł
- zwiększenia z tytułu zakupu	39 419,51 zł
- zmniejszenia z tytułu likwidacji	12 953,90 zł
- stan na dzień 31.12.2019r.	3 553 143,65 zł

Umorzenie środków trwałych

- wartość początkowa na dzień 01.01.2019r.	2 685 607,88 zł
- umorzenie w ciągu roku	94 247,34 zł
- zmniejszenia z tytułu likwidacji	12 953,90 zł
- stan na dzień 31.12.2019r.	2 766 901,32 zł

Stan środków trwałych - wartość netto

- wartość ewidencyjna na dzień 31.12.2019r.	3 553 143,65 zł
- wartość umorzenia na dzień 31.12.2019r.	2 766 901,32 zł
- wartość netto na dzień 31.12.2019r.	786 242,33 zł

Środki trwałe w budowie

- wartość początkowa na dzień 01.01.2019r.	725 805,00 zł
- zwiększenia z tytułu zakupu	5 956 025,93 zł
- zmniejszenia z tytułu oddania do użytkowania	0,00 zł
- stan na dzień 31.12.2019r.	6 681 830,93 zł

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są w oparciu o stawki określone w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, który stanowi Załącznik Nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2011r Nr 74, poz.397 z późn.zm)

Wartości niematerialne i prawne

- wartość początkowa na dzień 01.01.2018r.	90 261,65 zł
- zwiększenia z tytułu zakupu	3 780,00 zł
- zmniejszenia z tytułu likwidacji	0,00 zł
- stan na dzień 31.12.2018r.	94 041,65 zł

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

- wartość początkowa na dzień 01.01.2019r.	83 996,38 zł
- umorzenie w ciągu roku	4 882,50 zł
- zmniejszenia z tytułu likwidacji	0,00 zł
- stan na dzień 31.12.2019r.	88 878,88 zł

Stan wartości niematerialnych i prawnych - wartość netto

- wartość ewidencyjna na dzień 31.12.2019r.	94 041,65 zł
- wartość umorzenia na dzień 31.12.2019r.	88 878,88 zł
- wartość netto na dzień 31.12.2019r.	5 162,77 zł

V. Zapasy materiałowe

Zapasy materiałowe wyceniane są według cen zakupu, a ich rozchody wycenia się po cenach ewidencyjnych według metody FIFO (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło).

Na dzień 31.12.2019r. wartość zapasów wyniosła **0,00 zł.**

Decyzją Dyrektora Teatru z dniem 15 marca 2021r. uległ likwidacji Magazyn główny (Zarządzenie Nr AS.021.1.11.2019 z dnia 06.03.2019r)

VI. Należności krótko i długoterminowe

Należności zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty.

W 2019 roku odpisy aktualizujące należności nie były dokonywane.

Należności przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartości są zaliczane do pozostałych kosztów operacyjnych.

VII. Przychody

Struktura rzeczowa przychodów działalności podstawowej

Wyszczególnienie	2019 rok	2018 rok
Sprzedaż biletów	3 809 770,86	3 588 983,89
Sprzedaż programów, płyt, wydawnictw i in.	27 897,10	27 657,73
Sprzedaż i wynajem środków inscenizacyjnych		
Prezentacje spektakli poza siedzibą	225 250,00	271 109,14
Reklama i promocja	29 219,51	87 235,76
Wynajem przestrzeni instytucji	162 099,40	120 113,83
Pozostała sprzedaż	66 458,09	80 519,66
Ogółem	4 320 694,96	4 175 620,01

Struktura rzeczowa przychodów pozostałych

Wyszczególnienie	2019 rok	2018 rok
Przychody finansowe	6 050,90	13 418,77
Pozostałe przychody operacyjne	106 069,80	130 682,38
Dotacja podmiotowa	7 299 950,00	7 704 950,00
Dotacja MKiDN	132 308,83	106 392,33
Dotacja ZAiKS		10 000,00
Ogółem	7 544 379,53	7 965 443,48

VIII. Koszty

Struktura rzeczowa kosztów rodzajowych

Wyszczególnienie	2019 rok	2018 rok
Amortyzacja	95 349,84	116 987,94
Zużycie materiałów i energii	496 963,97	544 126,35
Usługi obce	3 617 953,32	3 006 385,07
Podatki i opłaty	92 188,87	247 123,23
Wynagrodzenia	6 198 616,59	6 663 116,22
Świadczenia dla pracowników	1 171 921,47	1 230 417,34
Pozostałe koszty	18 294,91	30 293,55
Ogółem	11 691 288,97	11 838 449,70

Struktura rzeczowa kosztów pozostałych

Wyszczególnienie	2019 rok	2018 rok
Koszty finansowe	867,00	9 115,33
Pozostałe koszty operacyjne	16 857,61	41 460,97
Ogółem	17 724,61	50 576,30

IX. Kapitały

Fundusz instytucji kultury

Zmiany stanu kapitału (funduszu):

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

Fundusz rezerwowy

Fundusz rezerwowy zwiększony był o zysk za rok 2018 i o zysk z lat ubiegłych

Zmiany stanu kapitału (funduszu):

- stan na początek roku obrotowego	111 806,99 zł
- zwiększenia w ciągu roku (zysk za rok 2018)	231 997,49 zł
- zwiększenia w ciągu roku (zysk z lat ubiegłych)	15 400,00 zł
- zmniejszenia w ciągu roku	0,00 zł
- stan na koniec roku obrotowego	359 204,48 zł

X. Wynik finansowy

W roku obrotowym 2019 działalność statutowa Teatru Ateneum zamknęła się **zyskiem** w wysokości **138 194,91 zł.**

Propozycja: **zwiększenie funduszu rezerwowego**

XI. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	2019 rok	2018 rok
Przedsprzedaż biletów wstępu	369 805,56	398 879,41
Przedpłaty prezentacji spektakli poza siedzibą	57 000,00	805 481,23
Środki trwałe sfinans.dotacją celową	1 077 616,07	805 481,23
Środki trwałe w budowie sfinans.dotacją celową	6 112 557,34	491 384,30
Ogółem	7 616 978,97	1 695 744,94

XII. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów

Wyszczególnienie	2019 rok	2018 rok
Ubezpieczenia majątkowe	8 014,55	5 990,23
Zaliczki z tytułu tantiem	13 755,64	
Koszty spektakli powiązane z przychodami przyszłych okresów	2 854,26	
Koszty premier powiązane z przychodami przyszłych okresów	26 132,87	15 086,37
Materiały w magazynach podręcznych	1 351,17	
Ogółem	52 108,49	21 076,60

XIII. Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	31.12.2019r.	31.12.2018r.
Rachunek bieżący	1 090 712,28	1 040 596,63
Rachunek ZFŚS	26 505,87	7 999,21
Rachunki pomocnicze	503,54	27 597,39
Środki pieniężne w kasie głównej	25 382,61	5 460,73
Środki pieniężne w kasie biletowej	1 340,00	8 665,00
Ogółem	1 144 444,30	1 090 318,96

XIV. Zatrudnienie

Zatrudnienie wg stanu na dzień 31 grudnia 2019r. z podziałem na grupy zawodowe wyniosło 89,90 etatów (96 osób)

• członkowie dyrekcji	3,00 etaty	3 osoby
• pracownicy artystyczni	29,25 etaty	34 osoby
• pracownicy techniczni	30,00 etaty	30 osób
• pracownicy administracyjni	25,65 etaty	27 osoby
• pracownicy obsługi	2,00 etaty	2 osoby

XV. Badanie sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

Miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego:
Warszawa, dnia 03.09.2020 r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Iwona Świątkowska

Główny Księgowy
Teatru/Ateneum

Iwona Świątkowska

Podpis kierownika jednostki:
Artur Janusiak
Warszawa, dnia 04.09.2020 r.

p.o. Dyrektora
Teatru Ateneum, Warszawie

Artur Janusiak