



**Teatr Ósmego Dnia**

61-728 Poznań, ul. Ratajczaka 44  
tel. 61 855 20 86  
NIP 778-11-17-142

Poznań, 27.03.2024 r.

T8D 3.311.15.2024

Pani

Justyna Makowska

Dyrektor Wydziału Kultury

Urzędu Miasta Poznania

61-728 Poznań ul.3 Maja 46

Dotyczy ; Sprawozdania finansowego za rok 2023 oraz przeznaczenia zysku netto.

Dyrektor Teatr Ósmego Dnia oświadcza ,że wykazany zysk netto w Sprawozdaniu Finansowym za rok 2023 w wysokości 25.772,86 zł zostanie przeznaczony na formowanie Kapitału rezerwowego (funduszu rezerwoego) jednostki .

Z poważaniem

Renata Stolarska  
Dyrektor  
Teatru Ósmego Dnia

# **TEATR ÓSMEGO DNIA**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** TEATR ÓSMEGO DNIA

**Siedziba:** FRANCISZKA RATAJCZAKA. 44/, 61-728 POZNAŃ

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

9001Z, 9004Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 7781117142

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. obowiązującymi jednostki ( w tym Instytucje Kultury ). Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

**METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ( także amortyzacji );**

Roczne Sprawozdanie Finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr.1 do ustawy o rachunkowości. Nie podlega ono obowiązkowi badania.

Aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z ustawą o rachunkowości z tym że;

1.Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej a w szczególności;

a) środki trwałe o wartości powyżej (10.000,00 zł) amortyzuje się liniowo,

b) środki trwałe o mniejszej wartości od kwoty 3.500 do 10.000,00 zł tzw. środki trwałe nisko-cenne amortyzuje się jednorazowo., zalicza się do kosztów 100% wartości w momencie zakupu.

c) środki trwałe o cenie nabycia niższej niż kwota 3.500 zł traktowane są jak materiały, które jednorazowo odpisywane są w koszty. W indywidualnych przypadkach mogą być potraktowane jako środki trwałe nisko-cenne dla których nie jest spełnione podane wyżej kryterium wartościowe.

d) przy określeniu amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się, że składniki o cenie jednostkowej

\* do 3.500,00 zł zaliczane są w koszty w 100% wartości w momencie zakupu,

\* od 3.500,00 zł do 10.000,00 zł jako nisko-cenne zalicza się do kosztów 100% w momencie zakupu,

\* powyżej 10.000,00 zł rozliczane są w okresie 24 miesięcy- zgodnie z wymogami ustawy podatkowej.

W szczególnych przypadkach, kierownik jednostki może ustalić odmienny okres amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych skorelowany z planowanym okresem uzyskiwania przychodów.

2.IK dla środków trwałych używanych i ulepszonych, po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji stosuje indywidualne stawki amortyzacyjne, a okres amortyzacji ustalony w ten sposób nie może być krótszy niż :

\* dla środków trwałych zaliczanych do grupy 3-6, 8 klasyfikacji

24 miesiące, gdy ich wartość początkowa nie przekracza 25.000,00 zł

36 miesięcy, gdy ich wartość początkowa jest wyższa od 25.000,00 zł i nie przekracza 50.000,00 zł

60 miesięcy w pozostałych przypadkach.

\* dla środków transportu w tym samochodów osobowych, o których mowa w art.16j ust.1 pkt.2 u.p.d.o.p - 30 miesięcy.

Środki trwałe zaliczone do grupy 3-6, 8 klasyfikacji oraz środki transportu uznaje się za

\* używane, jeśli środki trwałe przed ich nabyciem były wykorzystywane co najmniej przez okres 6 miesięcy lub,

\* ulepszone, jeśli przed wprowadzeniem do ewidencji wydatki poniesione na ulepszenie stanowią co-najmniej 20% wartości początkowej.

IK oprócz ogólnych zasad dokonywania amortyzacji stosuje również jednorazową amortyzację fabrycznie nowych środków trwałych zaliczanych do grupy 3-6 i 8 jeżeli wartość początkowa nowego środka trwałego nabytego w roku obrotowym wynosi co-najmniej 10.000 zł lub dwóch ŚT co-najmniej 10.000 zł ,a wartość każdego z nich przekracza 3.500 zł.

3.Zapasy towarów i materiałów wycenia się po cenach nabycia .

4.Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość.

5.Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się w cenach nabycia nie wyższych od cen rynkowych. Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej, środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Pozostałe aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych ujmuje się na dzień bilansowy po obowiązującym kursie średnim NBP. Nie stosuje się przepisów rozporządzenia o instrumentach finansowych.

6.Do kwalifikacji umów leasingu stosuje się przepisy podatkowe.

7.Nie ustala się odroczonego podatku dochodowego.

8.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują w/g stanu na dzień bilansowy już poniesione wydatki stanowiące koszty dopiero w przyszłym roku obrotowym,, gdyż wtedy zostaną wykonane już opłacone świadczenia. ( czynsze opłacone z góry,prenumeraty,ubezpieczenia oraz opłacone z góry usługi ). W/w koszty podlegają aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych, w następnym roku obrotowym już

poniesionych (opłaconych) wydatków.

9.Kapitały (fundusze) własne wycenia się w wartości nominalnej.

10.Zobowiązania zarówno długoterminowe,jak i krótkoterminowe wykazuje się w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty, a więc z uwzględnieniem naliczonych odsetek na dzień bilansowy. ( z wyjątkiem zobowiązań finansowych ).

**Ustalenia wyniku finansowego:**

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

TEATR sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej, który stanowi kwotowe ujęcie wszystkich pozycji przychodów i kosztów ( w/g rodzaju ) składających się na wynik finansowy pomiędzy dwoma okresami rozliczeniowymi. Dodatkowo IK ewidencjonuje koszty w/g typów działalności- sporządza ich kalkulację (kosztów realizowanych zadań ) co daje dodatkowe źródło danych do analizy wyników.

**Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Jednostka Kultury sporządziła sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023 w wersji elektronicznej, odpowiadającej strukturze logicznej udostępnianej na podstawie Art.45 ust.1g/1h Ustawy o Rachunkowości.

**Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

Nie dotyczy..

**8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>351 575,16</b>	<b>309 696,69</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 099,93</b>	<b>5 249,83</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 099,93	5 249,83
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>349 475,23</b>	<b>304 446,86</b>
1. Środki trwałe	349 475,23	304 446,86
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	238 582,70	156 171,37
c) urządzenia techniczne i maszyny	67 331,52	85 455,84
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	43 561,01	62 819,65
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>41 303,70</b>	<b>30 159,73</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>6 756,10</b>	
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	6 756,10	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>12 466,15</b>	<b>21 273,46</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	12 466,15	21 273,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 867,96	1 649,00
- do 12 miesięcy	2 867,96	1 649,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 696,44	11 437,89
c) inne	7 901,75	8 186,57
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>14 276,27</b>	<b>3 779,23</b>

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 276,27	3 779,23
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	14 276,27	3 779,23
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 276,27	3 779,23
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7 805,18</b>	<b>5 107,04</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>392 878,86</b>	<b>339 856,42</b>



## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>65 348,00</b>	<b>39 575,14</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>39 575,14</b>	<b>56 505,56</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>25 772,86</b>	<b>-16 930,42</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>327 530,86</b>	<b>300 281,28</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>29 381,80</b>	<b>12 000,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	29 381,80	
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	29 381,80	
3. Pozostałe rezerwy		12 000,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		12 000,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8 440,49</b>	<b>59 866,77</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	8 415,49	59 851,77
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 652,33	3 814,57
- do 12 miesięcy	7 652,33	3 814,57
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	623,59	56 037,20
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	139,57	
4. Fundusze specjalne	25,00	15,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>289 708,57</b>	<b>228 414,51</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	289 708,57	228 414,51
- długoterminowe	222 004,63	185 100,48
- krótkoterminowe	67 703,94	43 314,03
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>392 878,86</b>	<b>339 856,42</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 348 040,12</b>	<b>2 006 903,88</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	174 944,78	124 745,01
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-26 683,66	140,13
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		2 468,74
V. Dotacja na działalność statutową	2 199 779,00	1 879 550,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 343 926,87</b>	<b>2 008 080,78</b>
I. Amortyzacja	88 950,53	61 421,46
II. Zużycie materiałów i energii	96 350,28	72 192,66
III. Usługi obce	405 292,03	362 966,91
IV. Podatki i opłaty, w tym:	19 782,05	16 799,04
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 453 722,63	1 229 739,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	233 293,04	203 365,92
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	46 536,31	61 594,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>4 113,25</b>	<b>-1 176,90</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>100 338,63</b>	<b>43 972,77</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	67 703,94	43 314,03
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	32 634,69	658,74
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>76 629,44</b>	<b>59 653,13</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	76 629,44	59 653,13
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>27 822,44</b>	<b>-16 857,26</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		
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:

- od jednostek powiązanych

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:

- w jednostkach powiązanych

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych

V. Inne

<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>2 049,58</b>	<b>73,16</b>
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	2 049,58	73,16
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>25 772,86</b>	<b>-16 930,42</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>25 772,86</b>	<b>-16 930,42</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>39 575,14</b>	<b>56 505,56</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>39 575,14</b>	<b>56 505,56</b>
1. Kapitał podstawowy	39 575,14	56 505,56
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>56 505,56</b>	<b>67 971,23</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-16 930,42	-11 465,67
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	16 930,42	11 465,67
- umorzenia udziałów (akcji)		
- pokrycie straty za 2022	16 930,42	11 465,67
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>39 575,14</b>	<b>56 505,56</b>
2. Kapitał zapasowy		
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>		
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
4. Kapitały rezerwowe		

<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		<b>27 398,66</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-27 398,66
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		27 398,66
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
5. Wynik z lat ubiegłych		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>6. Wynik netto</b>	<b>25 772,86</b>	<b>-16 930,42</b>
a) zysk netto	25 772,86	
b) strata netto		16 930,42
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>65 348,00</b>	<b>39 575,14</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>65 348,00</b>	<b>39 575,14</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>25 772,86</b>	<b>-16 930,42</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>117 602,76</b>	<b>120 183,70</b>
1. Amortyzacja	88 950,53	61 421,46
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 049,58	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	17 381,80	
6. Zmiana stanu zapasów	-6 756,10	
7. Zmiana stanu należności	8 807,31	6 115,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-51 426,28	20 556,10
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	58 595,92	32 091,14
10. Inne korekty		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>143 375,62</b>	<b>103 253,28</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

#### I. Wpływy

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne
3. Z aktywów finansowych, w tym:
  - a) w jednostkach powiązanych
  - b) w pozostałych jednostkach
    - zbycie aktywów finansowych
    - dywidendy i udziały w zyskach
    - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych
    - odsetki
    - inne wpływy z aktywów finansowych
4. Inne wpływy inwestycyjne

#### II. Wydatki

- |   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
|   | <b>130 829,00</b> | <b>113 095,10</b> |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 130 829,00        | 113 095,10        |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne              |                   |                   |

3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-130 829,00</b>	<b>-113 095,10</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 049,58</b>	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe	2 049,58	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-2 049,58</b>	
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>10 497,04</b>	<b>-9 841,82</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>10 497,04</b>	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-2 049,58	
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 779,23</b>	<b>13 621,05</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>14 276,27</b>	<b>3 779,23</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		



## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>25 772,86</b>	<b>-16 930,42</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 524 384,43	1 922 864,03
Pozostałe	2 524 384,43	1 922 864,03
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 469 229,77	1 879 550,00
Pozostałe	2 469 229,77	1 879 550,00
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	29 381,80	
Pozostałe	29 381,80	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Pozostałe		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		
<b>K. Podatek dochodowy</b>		

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

**Informacja\_dodatkowa\_T8D\_\_2023.pdf**

**Dodatkowe Informacje i Objasnienie**  
(załącznik do Bilansu , Rachunku zysków i strat )

Nazwa podmiotu ; **TEATR ÓSMEGO DNIA**

Okres ; - **01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.**

Organizatorem TEATRU ÓSMEGO DNIA jest MIASTO POZNAŃ a w szczególności Prezydent Miasta Poznania, zgodnie z porozumieniem zawartym w dniu 26.10.1993 r. zmienionym aneksem z dnia 22.12.1993 r. pomiędzy Wojewodą Poznańskim a Prezydentem Miasta Poznania w sprawie przekazania niektórych zadań i kompetencji z zakresu administracji rządowej do wykonania organom gminy Poznań .

***I WYJAŚNIENIA DO BILANSU***

***1.1.Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych***

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych;

- ▶ sposób liczenia –
  - metodą liniową wg stawek przewidzianych w ustawie o Rachunkowości z 29.09.94r (Dz.U. 76 poz.694 z 2002), o raz Podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.u. nr 54,poz 654 z 2000 r z późn. zmianami ),
  - z zastosowaniem indywidualnych stawek amortyzacyjnych dla środków trwałych używanych i ulepszonych po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji ( w tym środków transportu – samochodów osobowych o których mowa w Art.16 j ust.1 p.2 u. p. d. o. p. )
  - podwyższone stawki amortyzacyjne o współczynnik nie wyższy niż 2,0 dla maszyn i urządzeń zaliczonych do grupy 4-6 i 8 KŚT – poddanych szybkemu postępowi technicznemu. Art. 16 i ust.2 p.3. u.p.d. o. p. )
  
- ▶ kwota naliczonej amortyzacji wg zasad określonych w Art.16a-16m z tytułu zużycia środków trwałych, które zostały sfinansowane z dotacji celowych nie zaliczonej do kosztów uzyskania przychodu – to wartość **67.703,94 zł**
  
- ▶ występujące zmiany w liczeniu amortyzacji w porównaniu do roku poprzedniego  
.....-Nie wystąpiły.....

### *1.2 Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.*

- a) wartości niematerialne i prawne: przedstawia *Załącznik nr.1 do Sprawozdania Finansowego*
- b) środki trwałe : prezentuje *Załącznik nr.2 do Sprawozdania Finansowego*
- c) umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych; prezentuje *Załącznik nr.1 oraz Załącznik nr.2 do Sprawozdania Finansowego.*

W roku obrotowym 2023 przeprowadzono inwentaryzację środków trwałych oraz WNP zgodnie z Zarządzeniem Nr.6 Dyrektora Teatru z dnia 31.10.2023r. trwającej do 20.12.2023 r. Instytucja kultury, drogą spisu z natury przeprowadziła inwentaryzację środków trwałych oraz WNP. W wyniku przeglądu sprzętu komputerowego przeprowadzonego przez komisję inwentaryzacyjną oraz eksperta, sporządzono listę bezużytecznego sprzętu o zerowej wartości użytkowej, którego koszty naprawy przewyższają wartość urządzeń i dokonano ich likwidacji na wartość 119.790,75 zł. Ponadto Komisja inwentaryzacyjna dokonała przeglądu i przeszacowania innych środków trwałych z Gr.8 w wyniku czego zlikwidowano sprzęt i urządzenia wykorzystywane w jednostkach kulturalno-oświatowo-rozrywkowych na kwotę 126.756,48 zł. Odpisano z ksiąg nie istniejące przyczepy towarowe z Gr.7 na wartość 15.180,69zł. Również w roku 2023, Teatr dzięki środkom pozyskanym z UMP wykonał modernizację-przebudowę pomieszczeń teatralnych oraz modernizację 30-letniej instalacji elektrycznej w pomieszczeniach biurowych na łączną kwotę 107.923,00, zakupiono komplety krzeseł do „Sali Czarnej” w ramach dotacji przeznaczonej na zakupy inwestycyjne w wysokości 13.098,00. Fundacja Teatru Ósmego Dnia przekazała na rzecz TEATRU darowiznę w postaci aktywów; scenografii do Spektaklu ARKA na wartość umowną 5.000 zł wraz z kontenerem towarowym do przewozu scenografii o wartości umownej 4.000 zł.

### ***2.Zmiany kapitału( funduszu własnego) zapasowego, rezerwowego i z aktualizacji wyceny .***

*Zmiany w Kapitałach zostały zaprezentowane w „Zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym”, które wystąpiły w trakcie roku obrotowego.*

*Zgodnie z Zarządzeniem nr. 488/2023/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 26.06.2023 r. strata za rok obrotowy 2022 w wysokości 16.930,42, w związku z brakiem Funduszu rezerwowego została pokryta z funduszu podstawowego instytucji.*

### ***3. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023 wykazuje zysk w kwocie***

**25.772,86 PLN**

*Dyrektor Instytucji Kultury przeznaczą zysk netto na formowanie kapitału ( funduszu ) rezerwowego.*

**4. Zmiany w stanie rezerw.**

Rezerwy	Stan na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023 r.
Rezerwa na pozostałe koszty	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		29.381,80	0,00	29.381,80
<b>RAZEM</b>	<b>12.000,00</b>	<b>29.381,80</b>	<b>12.000,00</b>	<b>29.381,80</b>

**5. Zobowiązania długoterminowe – nie występują****6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, wykorzystania, rozwiązania i stanu na koniec roku obrotowego.**

Jednostka nie dokonywała odpisu aktualizacyjnego dotyczącego należności.

**7) Zaległe zobowiązania krótkoterminowe – terminy wymagalności oraz terminy ich spłaty wynikają ze stanu na dzień bilansowy:**

Na dzień bilansowy nie występują zaległe -wymagalne zobowiązania.

Rodzaj zobowiązań	Kwota na koniec okresu	Termin spłaty	
		Od	do
Wobec pozostałych jednostek	8.415,49	x	x
Kredyty i pożyczki			
Z tytułu dostaw, robót i usług	7.652,33	01/2024	01/2024
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00		
Zobowiązania wekslowe	0,00		
Z tytułu podatków i ceł i Składek ZUS	623,59	01/2024	01/2024
Z tytułu wynagrodzeń	0,00		
Pozostałe	139,57		
Razem zobowiązania zaległe	0,00		

**8. Wykaz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych ;**

W aktywach bilansu, Jednostka wykazuje czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, które dotyczą ubezpieczeń majątkowych oraz opłaconych abonamentów telefonicznych, subskrypcji Microsoft office, a także przestrzeni archiwalnej w chmurze, abonamentu rocznego dotyczącego aplikacji OCR i asysty terminowej comarch zapewniającej otrzymywanie aktualnych wersji programu za 2024 rok.

<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne</b>	<b>Stan na dzień 01.01.2023</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>
Polisy ubezpieczeniowe	3.531,03	12 107,19	11.950,79	3.687,43
Subskrypcja Microsoft, Adobe, Asysta terminowa Comarch,	1.576,01	12 270,42	9 728,68	4.117,75
<b>R A Z E M</b>	<b>5.107,04</b>	<b>24.377,61</b>	<b>21.679,47</b>	<b>7.805,18</b>

W pasywach bilansu ujęto udzielone dotacje celowe IK z budżetu Miasta Poznania na podstawie zawartych umów. W roku obrotowym 2023 r. IK uzyskała dotację celową w wysokości 119.998 zł w tym; na modernizację wynajmowanego lokalu 106.900,00 oraz inne zakupy inwestycyjne w kwocie 13.098,00 zł. Darowizna w formie niepieniężnej- środków trwałych o wartości umownej 9.000,00 zwiększa saldo rozliczeń międzyokresowych przychodów. W roku obrotowym 2023 ,naliczanie odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych równolegle, stopniowo zwiększa pozostałe przychody operacyjne. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe zostały wykazane w wysokości rocznej amortyzacji, pozostałe jako długoterminowe.

<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>Stan na dzień 01.01.2023</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>
Dotacje rozliczane w czasie na środki trwałe	228.414,51	128.998,00	67.703,94	289.708,57
- do 1 roku	43.314,03	67.703,94	43.314,03	67.703,94
- powyżej 1 roku	185.100,48	61.294,06	24.389,91	222.004,63

## II .WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

<b>Rodzaj danych</b>	<b>Kwota w zł</b>
1. Wynik Finansowy brutto (zysk/strata )	25.772,86
2. Przychody/ <b>dochód</b> wyłączone z opodatkowania (-)	2.524.384,43
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	
4. Koszty trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	2.469.229,77
5. Koszty przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	29.381,80
6. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania przychodu, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	
7. Dochód (Strata ) podatkowa	0,00

**2. Struktura rzeczowa ( rodzaje działalności ) i terytorialna ( kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów**

Rodzaj działalności	Poprzedzający rok obrotowy	Rok obrotowy
Przychody ze sprzedaży usług - Przedstawień Teatralnych na terenie kraju	85.250,00	32.725,00
Przychody ze sprzedaży usług - Przedstawień Teatralnych za granicą ( Frankfurt am Main )	0,00	89.043,00
Przychody ze sprzedaży biletów na przedstawienia teatralne w siedzibie Teatru	33.332,40	34.871,32
Przychody ze sprzedaży usług- Wynajem pomieszczeń Teatru	6.162,61	18.305,46
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2.468,74	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>127.213,75</b>	<b>174.944,78</b>

**3. Kategorie instrumentów finansowych**

**a) Środki pieniężne**

<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE;</b>	<b>Kwota w zł</b>
<b>W banku ;</b>	<b>12.741,27</b>
<b>W kasie ;</b>	<b>1.535,00</b>
<b>razem</b>	<b>14.276,27</b>

**b) Pożyczki udzielone i należności własne - Nie występują**

**III . Objasnienia niektórych zagadnień osobowych**

**1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu:**

Na dzień bilansowy Instytucja Kultury zatrudniała 14 pracowników  
Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 11,96.  
W/w informacje prezentują Załączniki Nr.3,4 w formie tabelarycznej.

**2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administracyjnych spółek handlowych ( dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy;**

**Nie dotyczy**



#### IV. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń

**1. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat:**

*Po sporządzeniu sprawozdania finansowego jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach ,które miałyby istotny wpływ na to sprawozdanie.*

#### V. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUP KAPITAŁOWYCH

**1. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.- Nie dotyczy.**

Poznań , dnia 27 marca 2024 r.

Sporządził:

podpisy

**KIEROWNICTWO JEDNOSTKI:**

*Renata Stolarska.....*

*Dyrektor Teatru*

*Anna Trojnara .....*

*Główny Księgowy*





Lista wartości niematerialnych i prawnych podsumowania wg grup, na dzień 31.12.2023 (zestawienie do bilansu)

Data wydruku: 31.12.2023

Lista zawiera wartości niematerialne i prawne w użyciu, zlikwidowane, z grupy: -wszystkie-

	a	b	c	d	e (b+c-d)	f	g	h	i (f+g-h)	j (b-d)	k (e-i)
	Wartość początkowa na 01.01.2023	Wartość zakumulowana na 31.12.2023	Zwiększenia wartości 01.01.2023 na 31.12.2023	Zmniejszenia wartości 01.01.2023 na 31.12.2023	Wartość zakumulowana na 31.12.2023	Odpisy do 01.01.2023	Zwiększenie odpisów 01.01.2023 na 31.12.2023	Zmniejszenie odpisów 01.01.2023 na 31.12.2023	Odpisy narastająco na 31.12.2023	Wartość netto na 01.01.2023	Wartość netto na 31.12.2023
<b>GRUPA: WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>											
Wartości bilansowe:	51 124,30	51 124,30	0,00	0,00	51 124,30	45 874,47	3 149,90	0,00	49 024,37	5 249,83	2 099,93
Wartości zaliczane w koszty:	51 124,30	51 124,30	0,00	0,00	51 124,30	45 874,47	3 149,90	0,00	49 024,37	5 249,83	2 099,93
Wartości zaliczane w koszty:	51 124,30	51 124,30	0,00	0,00	51 124,30	45 874,47	3 149,90	0,00	49 024,37	5 249,83	2 099,93

Operator drukujący: Anna Trojnar

Comarch ERP Optima, v. 2024.2.1.1016, nr klucza 5000228267

Zastosowano filtr: (((SfT\_Typ = 12 AND SfT\_WBudowie = 0 AND (SfT\_Stan <=> 2))))

\*\*\*Koniec wydruku\*\*\*



Lista środków trwałych, podsumowania wg grup, na dzień 31.12.2023 (zestawienie do bilansu)

Data wydruku: 31.12.2023

Lista zawiera środki trwałe w użyciu, zlikwidowane, z grupy: -wszystkie-

	a	b	c	d	e (b+c-d)	f	g	h	i (f+g-h)	j (b-f)	k (e-i)
	Wartość początkowa	Wartość zakumulowana na 01.01.2023	Zwiększenia wartości 01.01.2023	Zmniejszenia wartości 01.01.2023	Wartość zakumulowana na 31.12.2023	Odpisy do 01.01.2023	Zwiększenie odpisów 01.01.2023	Zmniejszenie odpisów 01.01.2023	Odpisy narastająco na 31.12.2023	Wartość netto na 01.01.2023	Wartość netto na 31.12.2023
<b>GRUPA: GR1 BUDYNKI I LOKALE</b>											
Wartości bilansowe:	796 073,00	796 073,00	107 923,00	0,00	903 996,00	639 901,63	25 511,67	0,00	665 413,30	156 171,37	238 582,70
Wartości zaliczane w koszty:	796 073,00	796 073,00	107 923,00	0,00	903 996,00	639 901,63	25 511,67	0,00	665 413,30	156 171,37	238 582,70
<b>GRUPA: GR4 URZADZENIA OGÓLNE</b>											
Wartości bilansowe:	226 633,62	226 633,62	0,00	-119 790,75	106 842,87	226 633,62	0,00	-119 790,75	106 842,87	0,00	0,00
Wartości zaliczane w koszty:	226 633,62	226 633,62	0,00	-119 790,75	106 842,87	226 633,62	0,00	-119 790,75	106 842,87	0,00	0,00
<b>GRUPA: GR6 URZADZENIA TECHNICZNE</b>											
Wartości bilansowe:	191 454,48	191 454,48	4 808,00	0,00	196 262,48	105 998,64	22 932,32	0,00	128 930,96	85 455,84	67 331,52
Wartości zaliczane w koszty:	191 454,48	191 454,48	4 808,00	0,00	196 262,48	105 998,64	22 932,32	0,00	128 930,96	85 455,84	67 331,52
<b>GRUPA: GR7 ŚRODKI TRANSPORTU</b>											
Wartości bilansowe:	409 219,56	409 219,56	0,00	-15 180,69	394 038,87	409 219,56	0,00	-15 180,69	394 038,87	0,00	0,00
Wartości zaliczane w koszty:	409 219,56	409 219,56	0,00	-15 180,69	394 038,87	409 219,56	0,00	-15 180,69	394 038,87	0,00	0,00
<b>GRUPA: GR8 INNE ŚT</b>											
Wartości bilansowe:	1 082 308,62	1 082 308,62	18 098,00	-126 756,48	973 650,14	1 019 488,97	37 356,64	-126 756,48	930 089,13	62 819,65	43 561,01
Wartości zaliczane w koszty:	1 082 308,62	1 082 308,62	18 098,00	-126 756,48	973 650,14	1 019 488,97	37 356,64	-126 756,48	930 089,13	62 819,65	43 561,01
Wartości bilansowe:	2 705 689,28	2 705 689,28	130 829,00	-261 727,92	2 574 790,36	2 401 242,42	85 800,63	-261 727,92	2 225 315,13	304 446,86	349 475,23
Wartości zaliczane w koszty:	2 705 689,28	2 705 689,28	130 829,00	-261 727,92	2 574 790,36	2 401 242,42	85 800,63	-261 727,92	2 225 315,13	304 446,86	349 475,23

Operator drukujący: Anna Trojnar

Comarch ERP Optima, v. 2024.2.1.1016, nr klucza 5000228267

Zastosowano filtr: (((SFT\_Typ = 11 AND SFT\_Wbudowie = 0 AND (SFT\_Stan<>2))))

\*\*\*Koniec wydruku\*\*\*



## Dział 4. Pracujący - stan w dniu 31.XII 2023

ul. Franciszka Ratajczaka 44  
61-728 Poznań

Wyszczególnienie		Ogółem	W tym kobiety
0		1	2
Pracujący ogółem	01	14	4
Pracujący, dla których jednostka sprawozdawcza jest głównym miejscem pracy (suma wierszy od 03 + 05 + 07 do 10)	02	14	4
Pełnozatrudnieni	03	10	3
w tym zatrudnieni ma umowy okresowe	04	0	0
Niepełnozatrudnieni	05	4	1
w tym zatrudnieni ma umowy okresowe	06	0	0
Właściciele, współwłaściciele łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin	07	0	0
Osoby wykonujące pracę nakładczą	08	0	0
Z wiersza 02	Pracujący w porze nocnej	11	0
	Niepełnosprawni	12	0
	Cudzoziemcy	13	0
	Emeryci i renciści	14	1



## Dział 1. Zatrudnienie i wynagrodzenie 2023

ul. Franciszka Ratajczaka 44  
61-728 Poznań

Wyszczególnienie		Przeciętna liczba zatrudnionych	Wynagrodzenie brutto w tys. zł (z jednym znakiem po przecinku)
0		1	2
Ogółem	1	11.9	944.7
Osoby (uczniowie) zatrudnione na podstawie umowy o pracę w celu przygotowania zawodowego	2	0.0	0.0
Osoby zatrudnione poza granicami kraju	3	0.0	0.0
Z wiersza 1 (ogółem)	4	-	128.1
Liczba pracowników wg stanu w dniu 31 XII otrzymujących w grudniu wynagrodzenie nieprzekraczające minimalnego wynagrodzenia obowiązującego w roku 2023 - w osobach		Wynagrodzenie minimalne i mniej	
		0	



## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**TROJNARA ANNA** dnia 2024-03-27

**STOLARSKA RENATA** dnia 2024-03-27