Dodatkowe informacje i objaśnienia (noty)

2.1 Wartości niematerialne i prawne

2.1.1 Koszty zakończonych prac rozwojowych

Dane liczbowe przedstawiono w tabeli 2.1.

Tabela 2.1: Koszty zakończonych prac rozwojowych

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	-	-	-	-
Umorzenie / amortyzacja	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	-	-	-	-

Nie dotyczy

2.1.2 Wartość firmy

Dane liczbowe przedstawiono w tabeli 2.2.

Tabela 2.2: Wartość firmy

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	-	-	-	-
Umorzenie / amortyzacja	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	-	-	-	-

Nie dotyczy

2.1.3 Inne wartości niematerialne i prawne

Dane liczbowe przedstawiono w tabeli 2.3.

Tabela 2.3: Inne wartości niematerialne i prawne

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	288 455,87	-	-	288 455,87
Umorzenie / amortyzacja	277 706,01	10 000,00	-	287 706,01
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	10 749,86	-10 000,00	-	749,86

2.1.4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne

Dane liczbowe przedstawiono w tabeli 2.4.
Nie dotyczy

Tabela 2.4: Zaliczki na wartości niematerialne i prawne

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	-	-	-	-

2.2 Rzeczowe aktywa trwałe. Środki trwałe

2.2.1 Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 2.5, 2.6 i 2.7.

Tabela 2.5: Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu). Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-

Tabela 2.6: Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu). Odpisy aktualizujące za rok bieżący

Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
-	-	-

Tabela 2.7: Zmiana stanu wartości gruntów za rok bieżący

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	4 732 433,36	-	-	4 732 433,36
Umorzenie / amortyzacja	4 007 924,77	236 621,64	-	4 244 546,41
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	724 508,59	- 236 621,64	-	487 886,95

2.2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 2.8, 2.9 i 2.10.

Tabela 2.8: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-

Tabela 2.9: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej. Odpisy aktualizujące za rok bieżący

Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
-	-	-

2.2.3 Urządzenia techniczne i maszyny

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 2.11, 2.12 i 2.13.

Tabela 2.10: Zmiana stanu wartości budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej za rok bieżący

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	101 628 943,52	-	-	101 628 943,52
Umorzenie / amortyzacja	16 837 199,26	2 538 382,08	-	19 375 581,34
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	84 791 744,26	-2 538 382,08	-	82 253 362,18

Tabela 2.11: Urządzenia techniczne i maszyny. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	276 036,94	-	-	-	-
Zmniejszenia	69 101,13	-	-	-	-

Tabela 2.12: Urządzenia techniczne i maszyny. Odpisy aktualizujące za rok bieżący

Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
-	-	-

Tabela 2.13: Zmiana stanu wartości stanu urządzeń technicznych i maszyn za rok bieżący

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	16 861 145,25	276 036,94	69 101,13	17 068 081,06
Umorzenie / amortyzacja	12 269 829,11	1 265 990,22	68 146,49	13 467 672,84
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	4 591 316,14	- 989 953,28	954,64	3 600 408,22

2.2.4 Środki transportu

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 2.14, 2.15 i 2.16.

Tabela 2.14: Środki transportu. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-

Tabela 2.15: Środki transportu. Odpisy aktualizujące za rok bieżący

Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
-	-	-

Tabela 2.16: Zmiana stanu wartości środków transportu za rok bieżący

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	130 085,03	-	-	130 085,03
Umorzenie / amortyzacja	124 744,24	2 160,24	-	126 904,48
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	5 340,79	-2 160,24	-	3 180,55

2.2.5 Inne środki trwałe

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 2.17, 2.18 i 2.19.

Tabela 2.17: Inne środki trwałe. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	5 000,00	-	-	-	-
Zmniejszenia	98,98	-	-	-	-

Tabela 2.18: Inne środki trwałe. Odpisy aktualizujące za rok bieżący

Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
-	-	-

Tabela 2.19: Zmiana wartości innych środków trwałych za rok bieżący

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	3 965 464,97	5 000,00	98,98	3 970 365,99
Umorzenie / amortyzacja	3 704 422,34	67 413,68	98,98	3 771 737,04
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	261 042,63	-62 413,68	0,00	198 628,95

2.3 Grunty – stan i zmiany stanu

Dane przedstawiono w tabeli 2.20.

Tabela 2.20: Grunty – stan i zmiany stanu

	31.12.2019		Zwiększenia		Zmniejszenia		31.12.2020	
Działka gruntowa KW Nr	ha	wartość	ha	wartość	ha	wartość	ha	wartość
WR1K/00121675/6	0,4409	243 080,44	-	-	-	121 950,00	0,4409	121 130,44
WR1K/00094585/9	0,1162	116 199,44	-	-	-	58 100,04	0,1162	58 099,40
WR1K/00121675/6	0,4409	338 511,13	-	-	-	52 754,88	0,4409	285 756,25
WR1K/00094306/0	0,5089	26 717,58	-	-	-	3 816,72	0,5089	22 900,86
Ogółem grunty	1,5069	724 508,59	-	-	-	236 621,64	1,5069	487 886,95
w tym w użytkowaniu wieczystym	1,5069	724 508,59	-	-	-	-	1,5069	724 508,59

2.4 Środki trwałe w budowie

Dane przedstawiono w tabeli 2.21.

Tabela 2.21: Środki trwałe w budowie – zmiany stanu

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	-	-	-	-

2.5 Zaliczki na środki trwałe w budowie

Dane przedstawiono w tabeli 2.22.

2.6 Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu, nie umarzane

Dane przedstawiono w tabeli 2.23.

Tabela 2.22: Zaliczki na środki trwałe w budowie – zmiana stanu

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	-	-	-	-

Tabela 2.23: Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu, nie umarzane

Rodzaj umowy KW Nr	Stan na 31.12.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
najem	-	-	-	-
dzierżawa	-	-	-	-
leasing operacyjny	-	-	-	-

Instytucja wynajmuje mieszkania zgodnie z umowami od Gminy Wrocław i Narodowego Forum Muzyki

2.7 Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Dane przedstawiono w tabeli 2.24.

Tabela 2.24: Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Stan na początek roku	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
– nabycie	-	-	-	-	-
– korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-
– przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
– inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
– likwidacja	-	-	-	-	-
– sprzedaż	-	-	-	-	-
– aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
– przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
– inne	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące roku bieżącego	-	-	-	-	-
Stan na 31.12.2020	-	-	-	-	-

2.8 Zmiany w nieruchomościach inwestycyjnych

Dane przedstawiono w tabeli 2.25.

2.9 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych

2.10 Należności krótkoterminowe – struktura czasowa

Dane przedstawiono w tabeli 2.26.

2.11 Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych

Dane przedstawiono w tabeli 2.27.

Tabela 2.25: Zmiany w nieruchomościach inwestycyjnych

	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Stan na 31.12.2019	-	-	-
Odpisy aktualizujące			-
Stan na 31.12.2019 po odpisach			-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
– nabycie	-	-	-
– korekty aktualizujące wartość	-	-	-
– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
– inne	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
– likwidacja	-	-	-
– sprzedaż	-	-	-
– aktualizacja wartości	-	-	-
– przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-
– inne	-	-	-
Odpisy aktualizujące roku bieżącego			-
Stan na koniec roku	-	-	-

Tabela 2.26: Należności krótkoterminowe – struktura czasowa

Należności	w terminie wymagalności	do 3 miesięcy	powyżej 3 m-cy	powyżej 6 m-cy	powyżej roku	Razem
Brutto od jednostek powiązanych	4 200,00	-	-	-	-	4 200,00
Odpis aktualizujący	-	-	-	-	-	-
Netto w bilansie	4 200,00	-	-	-	-	4 200,00
Brutto od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący	-	-	-	-	-	-
Netto w bilansie	-	-	-	-	-	-
Brutto od pozostałych jednostek	585 926,30	-	-	-	-	585 926,30
Odpis aktualizujący	-	-	-	-	-	-
Netto w bilansie	585 926,30	-	-	-	-	585 926,30

Tabela 2.27: Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych

Wyszczególnienie tytułów należności	Stan na 31.12.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Odpisy	Stan na 31.12.2020
Rozrachunki z tytułu od towarów i usług	144 681,00	324 591,00	-	-	469 272,00
Razem	144 681,00	324 591,00	-	-	469 272,00

2.12 Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej

Dane przedstawiono w tabeli 2.28.

Tabela 2.28: Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
Inne należności	103 316,97	6 052,89	-	109 369,86
Pożyczki z ZFŚS	102 172,97	4 319,03	-	106 492,00
Pozostałe	1 144,00	1 733,86	-	2 877,86
Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
	-	-	-	-
Ogółem	103 316,97	6 052,89	-	109 369,86

2.13 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Dane przedstawiono w tabeli 2.29.

Tabela 2.29: Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie, w tym	-	-	-	-
– kredyty	-	-	-	-
– obligacje	-	-	-	-
– inne	-	-	-	-
usługa reklamowa	837,24	-	343,96	493,28
prenumeraty	1 006,18	2 088,25	-	3 094,43
aktualizacja programów	5 578,55	-	2 182,32	3 396,23
usługa internetowa	8 016,90	973,08	-	8 989,98
premiery	378 388,53	172 620,58	-	551 009,11
szkolenia	-	-	-	-
abonament	1 045,18	-	1 045,18	0,00
ubezpieczenia	-	-	-	-
Vat naliczony	26 844,10	-	25 157,58	1 686,52
tantiemy	82 317,78	-	19 073,04	63 244,74
Razem	504 034,46	175 681,91	47 802,08	631 914,29

2.14 Struktura własności kapitału/funduszu podstawowego

Dane przedstawiono w tabeli 2.30.

Tabela 2.30: Struktura własności kapitału/funduszu podstawowego

Wyszczególnienie udziałowców/akcjonariuszy	Liczba udziałów/akcji	w tym: uprzywilejowanych	Udział w kapitale podstawowym %	Wartość udziałów/akcji	w tym: uprzywilejowanych
Fundusz instytucji	-	-		1 245 080,83	-
Razem	0	0	100,00 %	1 245 080,83	-

2.15 Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej

Dane przedstawiono w tabeli 2.31.

Tabela 2.31: Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej

Wyszczególnienie	Wartość
Stan na początek okresu	132 233,10
Zwiększenia:	-
	-
Zmniejszenia:	-
	-
Stan na koniec okresu	132 233,10

2.16 Kapitał rezerwowy

Dane przedstawiono w tabeli 2.32.

Tabela 2.32: Kapitał rezerwowy

Wyszczególnienie	Kwoty
Stan na początek okresu	220 533,77
Zwiększenia:	-
– z zysku z lat poprzednich	-
– z dopłat	-
– inne	-
Zmniejszenia:	220 533,77
– pokrycie straty	220 533,77
– z zysku z lat poprzednich	-
– dywidendy	-
– inne	-
Stan na koniec okresu 31.12.2020	0,00

2.17 Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie

Dane przedstawiono w tabeli 2.33.

Tabela 2.33: Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie

Rezerwy	Stan na 31.12.2019	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie za zbędną)	Stan na 31.12.2020
Długoterminowe	-	275 117,01	-	-	275 117,01
– na świadczenia emerytalne i podobne	-	275 117,01	-	-	275 117,01
– na pozostałe koszty	-	-	-	-	-
Krótkoterminowe	345 333,89	393 352,48	167 016,13	178 317,76	393 352,48
– na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-
– na pozostałe koszty	345 333,89	393 352,48	167 016,13	178 317,76	393 352,48
Razem	345 333,89	668 469,49	167 016,13	178 317,76	668 469,49

Wykorzystanie rezerwy w kwocie 167016,13 zł zostało rozliczone w korespondencji z kontem: pozostałe przychody operacyjne: 107574,93, koszty rodzajowe: 59441,20 zł

Utworzona rezerwa w kwocie: 668469,49 zł została zarachowana w pozostałe koszty operacyjne na kwotę: 634552,00 zł, koszty rodzajowe: 32577,87,koszty finansowe: 1339,62 zł.

2.18 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa

Dane przedstawiono w tabeli 2.34.

Tabela 2.34: Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa

Wyszczególnienie	Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Wobec pozostałych jednostek	Stan na 31.12.2020
Do 90 dni	-	-	214 299,57	214 299,57
Powyżej 90 dni	-	-	-	-
Powyżej 180 dni	-	-	-	-
Powyżej 365 dni	-	-	-	-
Razem	-	-	214 299,57	214 299,57

2.19 Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych

Dane przedstawiono w tabeli 2.35.

Tabela 2.35: Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020
ubezpieczenia społeczne	801,78
podatek	353,00
podatek vat (należny)	91,16
Razem	1 245,94

2.20 Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Dane przedstawiono w tabeli 2.36.

Tabela 2.36: Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Wyszczególnienie	Długoterminowe	Krótkoterminowe
Otrzymany z góry czynsz	-	4 196,30
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	18 263,94	183 866,76
Rozliczenia okresowe przychodu majątku trwałego	81 622 678,90	3 815 301,77
Razem	81 640 942,84	4 003 364,83

2.21 Struktura przychodów netto ze sprzedaży

Dane przedstawiono w tabeli 2.37.

Tabela 2.37: Struktura przychodów netto ze sprzedaży

Wyszczególnienie	Za rok 2019				Za rok 2020			
	w kraju	Unia	Eksport	Razem	w kraju	Unia	Eksport	Razem
przychody ze sprzedaży produktów	6 497 892,78	-	-	6 497 892,78	2 290 621,48	-	-	2 290 621,48
przychody ze sprzedaży materiałów	99 717,64	-	-	99 717,64	50 740,64	-	-	50 740,64
dotacja podmiotowa	13 191 751,26	-	-	13 191 751,26	11 832 901,32	-	-	11 832 901,32
Razem	19 789 361,68	-	-	19 789 361,68	14 174 263,44	-	-	14 174 263,44

2.22 Udział procentowy przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych

Dane przedstawiono w tabeli 2.38.

Tabela 2.38: Udział procentowy przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych

Sprzedaż produktów Kraj	Za rok 2019 Wartość	 %	Za rok 2020 Wartość	 %
przychody netto ze sprzedaży	6 497 892,78	33,00%	2 290 621,48	16,22%
dotacja	13 191 751,26	67,00%	11 832 901,32	83,78%
Razem	19 689 644,04	100,00%	14 123 522,80	100,00%

2.23 Pozostałe przychody operacyjne

Dane przedstawiono w tabeli 2.39.

Tabela 2.39: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Za rok 2020	Za rok 2019
dotacje	5 489 716,77	3 895 175,41
przychody z zaokrągleń	9,40	6,94
wynagrodzenie płatnika	1 658,00	2 039,00
nadwyżki w inwentaryzacji majątku	-	15,80
otrzymane odszkodowania	6 609,60	32 151,63
rozwiązanie nie wykorzystanych rezerw na przyszłe zobowiązania	178 317,76	215 763,37
rozliczenie wykorzystanych rezerw	107 574,93	-
Zwrot PFRON z tyt. zmiany stopnia niepełnosprawności pracownika	162 748,00	-
rozwiązanie odpisów aktualizujących towary	27 814,42	25 802,61
rozliczenie amortyzacji od prawa wieczystego użytkowania gruntu	183 866,76	183 866,76
pozostałe przychody operacyjne	32 349,40	4 123,42
zwrot kosztów sądowych	639,50	3 177,00
Razem	6 191 304,54	4 362 121,94

2.24 Pozostałe koszty operacyjne

Dane przedstawiono w tabeli 2.40.

Tabela 2.40: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	Za rok 2020	Za rok 2019
strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	954,64	10 413,44
aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33 374,77	27 814,42
pozostałe koszty operacyjne	2 181,88	7 055,63
zaokrąglenia	-	-
koszty postępowania sądowego	1 262,00	1 799,47
niedobory inwentaryzacji majątku Teatru	2,40	36,92
rezerwy	634 552,00	293 142,69
roczna korekta Vat-naliczonego	15 051,00	-
Razem	687 378,69	340 262,57

2.25 Przychody finansowe

Dane przedstawiono w tabeli 2.41.

Tabela 2.41: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	Za rok 2020	Za rok 2019
odsetki	5 779,39	19 313,29
Razem	5 779,39	19 313,29

2.26 Koszty finansowe

Dane przedstawiono w tabeli 2.42.

Tabela 2.42: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Za rok 2020	Za rok 2019
różnice kursowe	1 347,04	3 386,54
aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	3 832,68
odsetki	1 339,62	-
Razem	2 686,66	7 219,22

2.27 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Dane przedstawiono w tabeli 2.43.

Tabela 2.43: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Treść	Kwoty
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	448 691,24
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	13 507 316,32
– Dotacja (art. 17, ust. 1, pkt. 47)	13 507 316,32
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	4 312 987,36
– odpis amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych (art. 12, ust. 1, pkt. 4, lit. e)	183 866,76
– zwrot kosztów ,które nie stanowiły koszt uzyskania przychodu (art. 12, ust. 1, pkt. 1)	111,72
– odpis amortyzacji środków projektowych sfinansowanych dotacją (art. 12, ust. 1, pkt. 4, lit. e)	3 815 301,77
– rozwiązanie rezerwy (art. 12, ust. 1, pkt. 5, lit. a)	285 892,69
– rozwiązanie odpisu aktualizującego towary (art. 12, ust. 1, pkt. 4, lit. e)	27 814,42
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	18 265 416,20
– koszty sfinansowane dotacją (art. 16, ust. 1, pkt. 58)	13 507 316,32
– nie wypłacone wynagrodzenia dotyczące roku 2020 (art. 16, ust. 1, pkt. 57)	34 568,43
– amortyzacja pwug (art. 16, ust. 1, pkt. 48)	183 866,76
– amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją (art. 16, ust. 1, pkt. 48)	3 867 102,01
– koszt reprezentacji (art. 16, ust. 1, pkt. 28)	3 296,29
– odpis aktualizujący towary (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	33 374,77
– tworzone rezerwy w ciężar kosztów (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	634 552,00
– naliczone odsetki od zobowiazań (art. 16, ust. 1, pkt. 11)	1 339,62
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	139 863,66
– wypłacone wynagrodzenia za 12/2019 (art. 15, ust. 4, lit. g)	139 863,66
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	- 753 940,10
– dochody zwolnione z podatku dochodowego w części przeznaczone na cele statutowe (art. 17, ust. 1, pkt. 4)	- 753 940,10
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
Stawka podatkowa	
K. Podatek dochodowy (część bieżąca)	-
Podatek dochodowy za rok obrotowy – część odroczona	-
• Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-
– w tym kapitały	-
• Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-
– w tym kapitały	-
Łączna wartość podatku (część bieżąca i odroczona)	-

2.28 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Dane przedstawiono w tabeli 2.44.

Tabela 2.44: Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Za rok 2019			Za rok 2020		
Wyszczególnienie	kobiety	mężczyźni	Razem	kobiety	mężczyźni	Razem
Pracownicy umysłowi	53	26	79	52	26	78
Pracownicy fizyczni	13	25	38	13	26	39
Razem	66	51	117	65	52	117
W tym: uczniowie	-	-	0	-	-	0
Urlop wychowawczy i macierzyński	1	-	1	3	-	3

2.29 Transakcje z jednostkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Dane przedstawiono w tabelach 2.45 i 2.46.

Tabela 2.45: Dostawy od spółek powiązanych kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Opis transakcji	Za rok 2020
	-
Razem	-

Tabela 2.46: Sprzedaż na rzecz spółek powiązanych kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Opis transakcji	Za rok 2020
	-
Razem	-

Nie dotyczy

2.30 Transakcje z jednostkami powiązanymi kapitałowo, które są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Dane przedstawiono w tabelach 2.47 i 2.48.

Tabela 2.47: Dostawy od spółek powiązanych kapitałowo, które są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Opis transakcji	Za rok 2020
	-
Razem	-

Nie dotyczy

Tabela 2.48: Sprzedaż na rzecz spółek powiązanych kapitałowo, które są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Opis transakcji	Za rok 2020
	-
Razem	-

2.31 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów

Nie dotyczy

2.32 Informacja o zwolnieniu lub wyłączeniu ze sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy

2.33 Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Dane przedstawiono w tabeli 2.49.

Tabela 2.49: Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Poziom konsolidacji	Nazwa i siedziba	Miejsce dostępności sprawozdania
najwyższy najniższy	Gmina Wrocław	Wrocław

Sprawozdanie skonsolidowane sporządza organizator Gmina Wrocław z siedzibą we Wrocławiu.

2.34 Wykaz jednostek, w których jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Dane przedstawiono w tabeli 2.50.

Tabela 2.50: Wykaz jednostek, w których jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nazwa i adres siedziby zarządu	Forma prawna

Nie dotyczy

2.35 Wynagrodzenia firmy audytorskiej

Dane przedstawiono w tabeli 2.51.

Tabela 2.51: Wynagrodzenia firmy audytorskiej

Wyszczególnienie	Wartość
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	14 500,00
Inne usługi atestacyjne	-
Usługi doradztwa podatkowego	-
Pozostałe usługi	-
Razem	14 500,00

2.36 Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w tym popełnione błędy (art. 54 ust. 3 uor)

Dane przedstawiono w tabeli 2.52.

Tabela 2.52: Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w tym popełnione błędy (art. 54 ust. 3 uor)

Rodzaj popełnionego błędu	Korekta wyniku finansowego lat poprzednich	w tym dotyczące roku 2019
podatek dochodowy od osób prawnych	99,00	99,00
Razem	99,00	99,00

W roku obrotowym zarachowano podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 99,00 zł i wykazano w wyniku roku bieżącego.

2.37 Zmiany w roku obrotowym zasad polityki rachunkowości wywierające istotny wpływ na sytuację finansową i wynik finansowy lub kapitał własny

W polityce rachunkowości zostało zapisane iz jednostka tworzy od 2020 roku rezerwy na odprawy emerytalne.

2.38 Informacje o istotnych zdarzeniach po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Dane przedstawiono w tabeli 2.53.

Tabela 2.53: Informacje o istotnych zdarzeniach po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Rodzaj zdarzenia	Szacunkowa kwota skutków finansowych
	-
Razem	-

Nie wystąpiły informacje o istotnych zdarzeniach po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Jednocześnie stwierdzamy, że *początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (korona wirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na kulturę. Z uwagi na lockdown w roku 2020 Instytucja prowadziła działalność kulturalną w miesiącu I do 10 III 2020r, 20-21 VI 2020r oraz 26 IX do 6 XI. W pozostałych miesiącach Teatr były zamknięty. Koszty związane z PPA na rok 2021 zostały poniesione w roku 2020 na kwotę 151 814,41 zł. Możliwe iż PPA w roku 2021 się nie odbędzie z powodu Covidu. Skutkiem czego poniesione koszty na PPA 2021 nie będą miały odzwierciedlenia w przychodach. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na Instytucję Kultury. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2021.*

2.39 Zapewnienie porównywalności danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem roku obrotowego

Dane przedstawiono w tabeli 2.54.

Tabela 2.54: Zapewnienie porównywalności danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem roku obrotowego

Wyjaśnienie dotyczące porównywalności	Rok poprzedzający		Rok bieżący
	Dane porównawcze	Dane przekształcone	
	-	-	-

Wykazane dane w sprawozdaniu za rok ubiegły nie są danymi porównywalnymi z danymi wynikającymi ze sprawozdania roku obrotowego. Ponieważ w roku 2020 z powodu pandemii Covid-19 wykonywaliśmy działalność w sposób bardzo ograniczony.

2.40 Wspólne przedsięwzięcia (opis i zakres)

Nie wystepują

2.41 Udziały w spółkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych na dzień bilansowy

Nie występują

2.42 Spółki zależne nieobjęte konsolidacją i przyczyny od jej odstąpienia

Nie dotyczy

2.43 Informacja o jednostkach połączonych metodą nabycia lub łączenia udziałów

Nie występują

2.44 Poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności

Zagrożenie może wynikać z zmniejszenia przyznawanej dotacji.

2.45 Inne istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Dane przedstawiono w tabeli 2.55.

Tabela 2.55: Inne istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
	-	-

Nie występuje

2.46 Prawa do emisji gazów cieplarnianych

Dane przedstawiono w tabeli 2.56.

Tabela 2.56: Prawa do emisji gazów cieplarnianych

Prawa	Bieżący okres Liczba	Bieżący okres Wartość	Kolejne 5 lat Liczba	Kolejne 5 lat Wartość
Przyznane	-	-	-	-
Nabyte na rynku wtórnym	-	-	-	-
Razem w dyspozycji jednostki	0	-	0	-
Wykorzystane na potrzeby własne	-	-	-	-
Sprzedane	-	-	-	-
Pozostałe na 2021 rok	0	-	0	-
Prawa brakujące do wykorzystania na potrzeby własne w roku 2021	-	-	-	-
Przeniesione na 2021 rok	-	-	-	-
Przeznaczone do obrotu w 2021 roku	-	-	-	-
Przewidywana nadwyżka + niedobór -	-	-	-	-
Do przeniesienia na kolejny okres rozliczeniowy	-	-	-	-

Jednostka nie posiada praw do emisji gazu cieplarnianych.

2.47 Informacja o działalności zaniechanej

Nie występują.

2.48 Nakłady na finansowanie niefinansowych aktywów trwałych

Poniesione nakłady w roku bieżącym wynoszą 281 036,94 zł w tym nakłady na ochronę środowiska o,oo zł. Nie planuję się na rok 2021 nakłady na ochronę środowiska, nie ujęto w budżecie.

2.49 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie

Nie występują

2.50 Koszty związane z pracami badawczymi i rozwojowymi, nie zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z art. 33 ust.2 uor

Dane przedstawiono w tabeli 2.57.

Tabela 2.57: Koszty związane z pracami badawczymi i rozwojowymi, nie zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z art. 33 ust.2 uor

	Prace badawcze	Prace rozwojowe	Razem
Stan na 31.12.2019	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-
– odniesione do wartości niematerialnych i prawnych (art. 33 ust. 2)	-	-	-
– odniesione do pozostałych kosztów operacyjnych	-	-	-
– odniesione do kosztów działalności operacyjnej	-	-	-
Stan na 31.12.2020	-	-	-

Nie występują

2.51 Kursy walut przyjęte do wyceny sprawozdania finansowego

Na dzień bilansowy nie wystąpiły zdarzenia gospodarcze w walucie obcej podlegającej wycenie bilansowej.

2.52 Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie wystąpiły różnice pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmiany tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych.

2.53 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie

Nie występują

2.54 Transakcje z jednostkami powiązanymi zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Nie dotyczy

2.55 Wspólnicy ponoszący nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

2.56 Wzrost wartości towarów i kosztu wytworzenia o odsetki i różnice kursowe w roku obrotowym

Dane przedstawiono w tabeli 2.58.

Tabela 2.58: Wzrost wartości towarów i kosztu wytworzenia o odsetki i różnice kursowe w roku obrotowym

Grupa składników, którą powiększono o odsetki i różnice kursowe	Odsetki	Różnice kursowe	Wzrost razem
Towary	-	-	-
Koszty wytworzenia produktów	-	-	-
Razem	-	-	-

Nie dotyczy

2.57 Inne istotne informacje

Nie występują

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Monika Połujan
Data: 2021.03.16 15:37:54 CET

MONIKA [illegible] 16-03-2021
Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania
WROCŁAW, [illegible] marca 2021 r.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Konrad Wojciech Lanfela
Data: 2021.03.16 18:36:23 CET

KONRAD [illegible] 16-03-2021
Data podpisu