

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu**

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawiera zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Środki trwałe w budowie zawiera zał. nr 3
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: zawiera zał. nr 4
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: nie dotyczy
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zawiera zał. nr 5
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera zał. nr 6
- 1.7. Dane dotyczące zmiany funduszu z aktualizacji wyceny: nie dotyczy
- 1.8. Propozycja podziału zysku za rok 2023 zawiera zał. nr 7.
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: zawiera zał. nr 8.
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: nie dotyczy
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: zawiera zał. nr 9.
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera zał. nr 10.
- 1.14. Łączna kwota 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: nie dotyczy

### **2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat**

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficznych) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – zał. nr 11.
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: zał. nr 12.
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy jednostki.

- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – zał. nr 13.
  - 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie dotyczy jednostki.
  - 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska – zał. nr 14.
  - 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy
- 
3. **Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych** – załącznik nr 15
- 
4. **Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych** – rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.
- 
5. **Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe**
    - 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty - zał. nr 16
    - 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wyłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
      - obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - 12 000 zł netto.
- 
6. **Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości**
    - 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie dotyczy
    - 6.2. 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 dotyczy
    - 6.3. 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 dotyczy

6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych  
sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie  
dotyczy

7. **Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji** -  
nie dotyczą jednostki

8. **Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to  
połączenie nastąpiło** – jeśli nie było połączenia jednostek to zagadnienie nie dotyczy – nie  
wystąpiły połączenia

9. **Zagrożenia dla kontynuowania działalności:** nie dotyczy

10. **Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę  
sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:** nie wystąpiły

Sporządził:

data i miejsce:

18.03.2024 r. , Warszawa

Zatwierdził:

P.P. DYREKTOR  
Teatru Dramatycznego  
im. Gustawa Holoubka

Mariusz Guglas

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Parzys

**TEATR DRAMATYCZNY**  
im. Gustawa Holoubka  
00-901 Warszawa, Plac Defilad 1  
NIP 525-254-44-75, Regon 148463327