NOWY TEATR
ul. Madalińskiego 10/16
02-513 Warszawa

Nowy Teatr
02-513 Warszawa ul. Madalińskiego 10/16
NIP: 5213468244

ROK: 2021

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	**Aktywa trwałe**	**25.137.416,09**	**26.459.276,68**
-	I	**Wartości niematerialne i prawne**	**4.578,43**	**43.147,50**
	1	**Koszty zakończonych prac rozwojowych**	**0,00**	**0,00**
	2	**Wartość firmy**	**0,00**	**0,00**
	3	**Inne wartości niematerialne i prawne**	**4.578,43**	**43.147,50**
	4	**Zaliczki na wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,00**
-	II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**25.132.837,66**	**26.416.129,18**
-	1	**Środki trwałe**	**25.132.837,66**	**26.416.129,18**
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	**0,00**	**0,00**
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	**21.428.867,72**	**22.021.713,02**
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	**1.980.714,14**	**2.185.982,55**
	d)	środki transportu	**37.859,62**	**70.526,17**
	e)	inne środki trwałe	**1.685.396,18**	**2.137.907,44**
	2	**Środki trwałe w budowie**	**0,00**	**0,00**
	3	**Zaliczki na środki trwałe w budowie**	**0,00**	**0,00**
-	III	**Należności długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
	1	**Od jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**
	2	**Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	**0,00**	**0,00**
	3	**Od pozostałych jednostek**	**0,00**	**0,00**
-	IV	**Inwestycje długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
	1	**Nieruchomości**	**0,00**	**0,00**
	2	**Wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,00**
-	3	**Długoterminowe aktywa finansowe**	**0,00**	**0,00**
-	a)	w jednostkach powiązanych	**0,00**	**0,00**
	-(1)	**udziały lub akcje**	**0,00**	**0,00**
	-(2)	**inne papiery wartościowe**	**0,00**	**0,00**
	-(3)	**udzielone pożyczki**	**0,00**	**0,00**
	-(4)	**inne długoterminowe aktywa finansowe**	**0,00**	**0,00**
-	b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	**0,00**	**0,00**
	-(1)	**udziały lub akcje**	**0,00**	**0,00**
	-(2)	**inne papiery wartościowe**	**0,00**	**0,00**
	-(3)	**udzielone pożyczki**	**0,00**	**0,00**
	-(4)	**inne długoterminowe aktywa finansowe**	**0,00**	**0,00**
-	c)	w pozostałych jednostkach	**0,00**	**0,00**
	-(1)	**udziały lub akcje**	**0,00**	**0,00**
	-(2)	**inne papiery wartościowe**	**0,00**	**0,00**
	-(3)	**udzielone pożyczki**	**0,00**	**0,00**
	-(4)	**inne długoterminowe aktywa finansowe**	**0,00**	**0,00**
	4	**Inne inwestycje długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
-	V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**
	1	**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**	**0,00**	**0,00**
	2	**Inne rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**
	B	**Aktywa obrotowe**	**2.985.875,83**	**3.804.570,89**
-	I	**Zapasy**	**47.808,05**	**56.016,62**
	1	**Materiały**	**37.012,05**	**45.220,62**
	2	**Półprodukty i produkty w toku**	**0,00**	**0,00**
	3	**Produkty gotowe**	**0,00**	**0,00**
	4	**Towary**	**0,00**	**0,00**
	5	**Zaliczki na dostawy i usługi**	**10.796,00**	**10.796,00**
-	II	**Należności krótkoterminowe**	**1.296.426,39**	**895.189,36**
-	1	**Należności od jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	**0,00**	**0,00**
	-(1)	**do 12 miesięcy**	**0,00**	**0,00**
	-(2)	**powyżej 12 miesięcy**	**0,00**	**0,00**
	b)	inne	**0,00**	**0,00**
-	2	**Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	**0,00**	**0,00**
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	**0,00**	**0,00**
	-(1)	**do 12 miesięcy**	**0,00**	**0,00**
	-(2)	**powyżej 12 miesięcy**	**0,00**	**0,00**
	b)	inne	**0,00**	**0,00**
-	3	**Należności od pozostałych jednostek**	**1.296.426,39**	**895.189,36**
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	**367.806,30**	**257.834,51**
	-(1)	**do 12 miesięcy**	**367.806,30**	**257.834,51**
	-(2)	**powyżej 12 miesięcy**	**0,00**	**0,00**
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	**869.969,32**	**586.075,54**

BIURO KULTURY
Wpłynęło dnia 02.05.2022
Nr ..... podpis .....

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
		c) inne	58.650,77	51.279,31
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	**Inwestycje krótkoterminowe**	1.602.493,51	2.827.521,14
-	1	**Krótkoterminowe aktywa finansowe**	1.602.493,51	2.827.521,14
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	**udziały lub akcje**	0,00	0,00
	-(2)	**inne papiery wartościowe**	0,00	0,00
	-(3)	**udzielone pożyczki**	0,00	0,00
	-(4)	**inne krótkoterminowe aktywa finansowe**	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	**udziały lub akcje**	0,00	0,00
	-(2)	**inne papiery wartościowe**	0,00	0,00
	-(3)	**udzielone pożyczki**	0,00	0,00
	-(4)	**inne krótkoterminowe aktywa finansowe**	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.602.493,51	2.827.521,14
	-(1)	**środki pieniężne w kasie i na rachunkach**	1.602.493,51	2.827.521,14
	-(2)	**inne środki pieniężne**	0,00	0,00
	-(3)	**inne aktywa pieniężne**	0,00	0,00
	2	**Inne inwestycje krótkoterminowe**	0,00	0,00
	IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	39.147,88	25.843,7
	C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**	0,00	0,00
	D	**Udziały (akcje) własne**	0,00	0,00
Suma			28.123.291,92	30.263.847,57

Warszawa, dnia 28.04.2022

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Ostromecka

Karolina Ochab
Dyrektor

ul. Madalińskiego 10/16
02-513 Warszawa

Nowy Teatr
02-513 Warszawa ul. Madalińskiego 10/16
NIP: 5213468244

ROK: 2021

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	**Kapitał (fundusz) własny**	**5.589.290,29**	**6.206.674,02**
	I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**2.856.774,20**	**2.856.774,20**
-	II	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	**0,00**	**0,00**
*	-(1)	**nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)**	**0,00**	**0,00**
-	III	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**	**0,00**	**0,00**
*	-(1)	**z tytułu aktualizacji wartości godziwej**	**0,00**	**0,00**
-	IV	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	**3.349.899,82**	**1.169.836,08**
*	-(1)	**tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki**	**0,00**	**0,00**
*	-(2)	**na udziały (akcje) własne**	**0,00**	**0,00**
	V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**0,00**	**0,00**
	VI	**Zysk (strata) netto**	**-617.383,73**	**2.180.063,74**
	VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	**0,00**	**0,00**
-	B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**22.534.001,63**	**24.057.173,55**
-	I	**Rezerwy na zobowiązania**	**0,00**	**0,00**
	1	**Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**	**0,00**	**0,00**
-	2	**Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne**	**0,00**	**0,00**
	-(1)	długoterminowa	0,00	0,00
	-(2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	**Pozostałe rezerwy**	**0,00**	**0,00**
	-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
	-(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
	1	**Wobec jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**
	2	**Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	**0,00**	**0,00**
-	3	**Wobec pozostałych jednostek**	**0,00**	**0,00**
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**466.930,29**	**367.694,89**
-	1	**Zobowiązania wobec jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-(1)	**do 12 miesięcy**	0,00	0,00
	-(2)	**powyżej 12 miesięcy**	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	**Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	**0,00**	**0,00**
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	-(1)	**do 12 miesięcy**	0,00	0,00
	-(2)	**powyżej 12 miesięcy**	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	**Zobowiązania wobec pozostałych jednostek**	**429.111,11**	**345.077,64**
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	338.502,10	141.949,93
	-(1)	**do 12 miesięcy**	338.502,10	141.949,93
	-(2)	**powyżej 12 miesięcy**	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	5.000,00	5.000,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	57.136,68	59.799,79
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	28.472,33	138.327,92
	4	**Fundusze specjalne**	37.819,18	22.617,25
-	IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	**22.067.071,34**	**23.689.478,66**
	1	**Ujemna wartość firmy**	**0,00**	**0,00**
-	2	**Inne rozliczenia międzyokresowe**	**22.067.071,34**	**23.689.478,66**
	-(1)	długoterminowe	21.926.488,90	23.271.113,06
	-(2)	krótkoterminowe	140.582,44	418.365,60
Suma			**28.123.291,92**	**30.263.847,57**

Warszawa, dnia 28.04.2022

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Ostromecka

Karolina Ochab
Dyrektor

BIURO TŁUMACZEŃ
Wpisano dnia 02.05.2022
Nr

NOWY TEATR
ul. Madalińskiego 10/16
02-513 Warszawa

Nowy Teatr
02-513 Warszawa ul. Madalińskiego 10/16
NIP: 5213468244

ROK: 2021

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Rok ubiegły
-	A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**13.601.178,05**	**14.894.324,70**
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.995.978,83	1.203.083,76
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	483.450,22	378.805,31
	V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	10.085.249,00	10.649.213,84
	VI	Pozostałe dotacje i przychody na działaność podstawową	36.500,00	2.663.221,79
-	B	**Koszty działalności operacyjnej**	**15.985.042,04**	**14.905.777,58**
	I	Amortyzacja	1.605.963,36	1.786.517,61
	II	Zużycie materiałów i energii	1.120.962,43	914.752,98
	III	Usługi obce	3.466.730,66	2.789.014,60
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	15.733,73	21.426,50
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	7.399.300,17	7.157.337,53
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1.384.433,34	1.374.768,17
*	-	emerytalne	1 202 199,25	1 171 764,74
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	695.245,72	622.107,85
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	296.672,63	239.852,34
	C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	**-2.383.863,99**	**-11.452,88**
-	D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**1.798.618,65**	**2.228.485,62**
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.514.624,16	1.635.571,83
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	283.994,49	592.913,79
-	E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**35.718,19**	**72.831,66**
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	35.718,19	72.831,66
	F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-620.963,53**	**2.144.201,08**
-	G	**Przychody finansowe**	**3.668,92**	**35.862,66**
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	- a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
*	- b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	0,00	107,68
	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	3.668,92	35.754,98
-	H	**Koszty finansowe**	**89,12**	**0,00**
-	I	Odsetki, w tym:	89,12	0,00
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**-617.383,73**	**2.180.063,74**
	J	**Podatek dochodowy**	**0,00**	**0,00**
	K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**0,00**
	L	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	**-617.383,73**	**2.180.063,74**

Warszawa, dnia 28.04.2022

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Ostromecka

Karolina Ochab
Dyrektor

BIURO KULTURY
Wpłynęło dnia 02.05.2022
Nr ..... podpis .....

NOWY TEATR
ul. Madalińskiego 10/16
02-513 Warszawa

Rachunek przepływów pieniężnych
metoda pośrednia

A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	za obecny rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy
I.	**Zysk/strata netto**	**-617 383,73**	**2 180 063,74**
II.	**Korekty razem:**	**-323 541,13**	**-272 595,49**
1.	amortyzacja	1 605 963,36	1 786 517,61
2.	zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	zmiana stanu rezerw		
6.	zmiana stanu zapasów	8 208,57	-3 350,73
7.	zmiana stanu należności	-401 237,03	-196 422,19
8.	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	99 235,40	-362 838,23
9.	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 635 711,43	-1 684 167,53
10.	inne korekty	0,00	187 665,58
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)**	**-940 924,86**	**1 907 468,25**
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwest.**		
I.	**Wpływy**	**0,00**	**0,00**
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	**Wydatki**	**284 102,77**	**46 699,26**
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	284 102,77	46 699,26
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działaności inwestycyjnej (I–II)**	**-284 102,77**	**-46 699,26**
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**		
I.	**Wpływy**	**0,00**	**0,00**
2.	Kredyty i pożyczki		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	**Wydatki**	**0,00**	**0,00**
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)**	**0,00**	**0,00**
D.	**Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)**	**-1 225 027,63**	**1 860 768,99**
E.	**Bilansowa zmiana stanu srodków pieniężnych (G–F)w tym:**	**-1 225 027,63**	**1 860 768,99**
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	**2 827 521,14**	**966 752,15**
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym**	**1 602 493,51**	**2 827 521,14**
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Ostromecka
.....
Nazwisko, imię nr. tel osoby, która sporządziła sprawozdanie

Warszawa, 28.04.2022
(miejscowość i data)

Karolina Ochab
.....
zatwierdził
Dyrektor

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
BIURO KULTURY
02. 05. 2022
WPŁYNĘŁO
Nr 60-S 7/2022/22

NOWY TEATR
ul. Madalińskiego 10/16
02-513 Warszawa

Zestawienie zmian w funduszu własnym

	Nazwa jednostki	Bieżący rok obrotowy 2021	Ubiegły rok obrotowy 2020
I.	**Fundusz własny na początek okresu (BO)**	6 202 674,02	4 026 610,28
-	Zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
I.a.	**Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach**	6 202 674,02	4 026 610,28
1.	Fundusz podstawowy =f. instytucji na początek okresu	2 856 774,20	2 856 774,20
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	dotacji na zakup muzealiów, guntów, dzieł sztuki		
-	inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przekazania majątku na podstawie decyzji organizatora		
-	pokrycie straty przekraczającej wielkość f. rezerwowego		
-	inne zmniejszenia		
1.2	Fundusz instytucji na koniec okresu	2 856 774,20	2 856 774,20
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na poczatek okresu		
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe fundusze rezerwowe = f. rezerwowy instytucji na początek okresu	1 169 836,08	1 810 778,54
4.1.	Zmiany funduszu rezerwowego	2 180 063,74	-640 942,46
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 180 063,74	0,00
-	podziału zysku		
-	rozliczenia zysku z lat ubiegłych np. z tytułu błędu	2 180 063,74	
b)	zmniejszenie (z tytułu)		640 942,46
-	pkrycia straty		640 942,46
-	pokrycia straty z lat ubiegłych np. z tytułu błędu		
4.2.	Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu	3 349 899,82	1 169 836,08
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek		-640 942,46
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiekszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00
-			
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		640 942,46
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	640 942,46
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	640 942,46
-			640 942,46
5.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-617 383,73	2 180 063,74
a)	zysk netto	0,00	2 180 063,74
b)	strata netto	-617 383,73	
II.	**Fundusz własny na koniec okresu (BZ)**	**5 589 290,29**	**6 206 674,02**
III.	**Fundusz własny, po uwzglednieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**5 589 290,29**	**6 206 674,02**

BIURO KULTURY
Wpłynęło dnia 02.05.2022
Nr ..... podpis .....

sporządził: Miejsce i data: Warszawa, 28.04.2022 Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Ostromecka

Karolina Ochat
Dyrektor

NOWY TEATR
ul. Madalińskiego 10/16
02-513 Warszawa

NOWY TEATR 02-513 Warszawa ul. Madalińskiego 10/16 REGON: 141245324 NIP: 521-346-82-44 Jednostka	**SPRAWOZDANIE FINANSOWE** **za rok 2021**	URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY Biuro Kultury

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki:	NOWY TEATR
Adres siedziby:	02-513 Warszawa ul. Madalińskiego
Nazwa organu rejestrowego:	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Nazwa rejestru:	Rejestr Instytucji Artystycznych
Data wpisu do rejestru:	02.01.2008
Numer wpisu:	RIA/113/85

1. NOWY TEATR jest instytucją kultury obejmującą swą działalnością obszar Rzeczpospolitej Polskiej i zagranicę.

2. Przedmiotem działania NOWEGO TEATRU jest prowadzenie działalności kulturalnej, przygotowywanie i prezentacja spektakli teatralnych własnych i organizowanych we współpracy, prezentowanie przedstawień gościnnych , wystawianie własnych przedstawień poza siedzibą teatru, organizowanie i czynny udział w międzynarodowych przedsięwzięciach, festiwalach oraz imprezach artystycznych

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021r do 31.12.2021r.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

5. Przyjęte zasady rachunkowości

   Metody wyceny aktywów i pasywów zgodnie z art.28 Ustawy o Rachunkowości

   a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

   b) majątek obrotowy:
      - należności w kwocie zapłaty
      - środki pieniężne w wartości nominalnej

BIURO KULTURY
Wpłynęło dnia 11.05.2022
Nr ..... podpis .....

c) zobowiązanie w kwocie wymagającej zapłaty,
d) pozostałe aktywa i pasywa wyceniane zgodnie z art. 28 Ustawy o Rachunkowości

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe środki trwałe amortyzuje się metodą liniową według zasad i stawek podatkowych określonych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W 2021 roku wartości niematerialne i prawne były amortyzowane stawką 50%, lub stawką100% gdy ich wartość nie przekraczała kwoty 3 500,00 zł.

Rzeczowe składniki majątkowe o okresie użytkowania dłuższym niż rok lecz o wartości jednostkowej poniżej 3 500,00 zł odpisuje się w koszty materiałowe pod datą zakupu i przekazuje do użytkowania w pełnej wartości początkowe. Natomiast środki majątkowe które dla lepszej kontroli ujmowane są w ewidencji środków trwałych są umarzane jednorazowo w koszty amortyzacji.
Zapasy wycenia się według cen zakupu. W przypadku zapasów trudno zbywalnych wycenia się według cen możliwych do uzyskania.

6. Jednostka sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią

7. Jednostka sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

8. W instytucji nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze takie jak odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe jak również rezerw na przyszłe zobowiązania ze względu na to, iż nie wywiera to istotnego wpływu na rzetelność sytuacji majątkowej i finansowej jednostki. Wysokość odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych podawana jest w rocznym planie finansowym jednostki. Środki finansowe na pokrycie powyższych świadczeń pracowniczych otrzymywane są od organizatora - dotacja podmiotowa.

9. Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:
   a) bilans
   b) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
   c) informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia
   d) sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych
   e) zestawienie zmian w funduszu własnym

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2021

AKTYWA TRWAŁE

Konto	Nazwa	stan na 01.01.2021	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2021
010-2	Budynki i lokale	24 534 952,61			24 534 952,61
010-3	Urz. tech. i maszyny	5 746 116,34	221585,00	0,00	5 967 701,34
010-4	Środki transportu	398 140,51	0,00	0,00	398 140,51
010-5	Inne środki trwałe	7 172 463,05	57939,34	0,00	7 230 402,39
010-6	niskocenne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
020-3	WNiP	273 967,01	4578,43	0,0	278 545,44
	Suma razem	38 125 639,52	284 102,77	0,00	38 409 742,29

UMORZENIE-AMORTYZACJA

Konto	Nazwa	stan na 01.01.2021	zmniejszenia	zwiększenia	stan na 31.12.2021
070-2	Budynki i lokale	2 513 239,59		592 845,30	3 106 84,89
070-3	Urz. tech. i maszyny	3 560 133,79		426 853,41	3 986987,20
070-4	Środki transportu	327 614,34		32 666,55	360 280,89
070-5	Inne środki trwałe	5 034 555,61		510 450,60	5 545 006,21
075-0	WNiP	230 819,51		43 147,50	273967,01
	Suma razem	11 666 362,84		1 605 963,36	13 272 326,20

Konto	Nazwa	stan na 01.01.2021	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2021	umorzenie na 31.12.2021	wartość na 31.12.2021
010-2	Budynki i lokale	24 534 952,61			24 534 952,61	3 106 084,89	21 428 867,72
010-3	Urz. tech.i maszyny	5 746 116,34	221 585,00		5 967 701,34	3 986 987,20	1 980 714,14
010-4	Środki transportu	398 140,51			398 140,51	360 280,89	37 859,62
010-5	Inne środki trwałe	7 172 463,05	57 939,34		7 230 402,39	5 545 006,21	1 685 396,18
010-6	niskocenne środki trwałe	0,00			0,00	0,00	0,00
	Suma razem	37 851 672,51	279 524,34		38 131 196,85	12 998 359,19	25 132 837,66
020-3	WNiP	273 967,01	4 578,43		278 545,44	273 967,01	4 578,43

Amortyzacja od środków trwałych wynosi 1 605 963,36 pln.
Amortyzacja od środków trwałych finansowanych z dotacji wyniosła 1 514 624,16 pln i została zaliczona do pozostałych przychodów operacyjnych oraz jednocześnie zmniejszyła długoterminowe rozliczenia przyszłych okresów.

AKTYWA OBROTOWE

nazwa	stan na 31.12.2021
zapasy	47 808,05
należności od pozostałych jednostek	367 806,30
rozrachunki VAT, ZUS i inne	869969,32
inne	58 65,77
środki pieniężne	1 602 493,51
krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 147,88

.

Fundusz instytucji

Konto	Nazwa	stan na 01.01.2021	zmniejszenia	zwiększenia	stan na 31.12.2021
801	Fundusz instytucji	2 856 774,20			2 856 774,20
805	Fundusz rezerwowy	1 169 836,08		2 180 0636,74	3 349 899,82
	Suma razem	4 026 610,28			4 026 610,28

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Konto	Nazwa	stan na 01.01.2021	zmniejszenia	zwiększenia	stan na 31.12.2021
645-2	Koszty 2020r fakturowane w 2021 r	0,0			0,0
	Rozwiązanie rezerwy				
	Koszty 2021r fakturowane w 20223r	98 263,79	98 263,79		
	Suma razem	98 263,79	98 263,79		

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Konto	Nazwa	stan na 01.01.2021	zmniejszenia	zwiększenia	stan na 31.12.2021
641-2	Ubezpieczenie mienia	25 843,77			
	Rozwiązanie		25 843,77		
	Nowe ubezpieczenie			39 147,88	39 147,88
	Suma razem	25843,77	25 843,77	39 147,88	39 147,88

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Konto	Nazwa	stan na 01.01.2021	zmniejszenia	zwiększenia	stan na 31.12.2021
844-1	RM długoterminowe-otrzymane dotacje na inwestycje	23 271 113,06	1 514 624,16	170 000,00	21 926 488,90
844-2	RM krótkoterminowe-przedsprzedaż biletów	418 365,60	418 365,60	42 318,65	42 318,65
	Suma razem	21 926 489,90	1 932 989,76	212 318,65	21 968 807,55

Średnie zatrudnienie w 2021r to 81,26 etaty.

W 2021 roku Nowy Teatr otrzymał od organizatora dotację podmiotową w wysokości 9 085 249,00 i dotację celową na Festiwal Nowa Europa w kwocie 1 000 000,00 zł

Nowy Teatr pozyskał również dodatkowe środki na realizację wydarzeń artystycznych:
z MKiDN na łączną kwotę 25 000,00 zł

Nowy Teatr złożył wniosek o zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek za listopad 2020 roku korzystając z Tarczy Covid-19 . kwota zwolnienia zaakceptowana przez ZUS wyniosła 211 445,65 zł.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
2	wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony;	NIE DOTYCZY
6	w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów),	NIE DOTYCZY
Dodatkowe informacje i objaśnienia		
Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.		
2	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;	pozycja nie występuje
3	kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;	pozycja nie występuje
4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście;	pozycja nie występuje
5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;	pozycja nie występuje
6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;	pozycja nie występuje
7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;	pozycja nie występuje
8	dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;	pozycja nie występuje
9	stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,	pozycja nie występuje
10	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy	Informacja na ostatniej stronie
11	Dane ostanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie dotyczy

12	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:	pozycja nie występuje
13	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;	pozycja nie występuje
15	w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;	pozycja nie występuje
16	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;	pozycja nie występuje
17	w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:	pozycja nie występuje
17 a	Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m nust.1 pkt2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych	Nie dotyczy
18	środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:	saldo na dzień 31.12.2021 r wynosi 0,00 zł.
19	liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług. (obowiązuje od 1.03.2020 r.)	NIE DOTYCZY

Ustęp II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1	strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;	
	sprzedaż biletów	796 711,98
	umowy koprodukcyjne	399 823,60
	spektakle wyjazdowe	927 417,59
	pozostałe przychody	846 895,44
	umowy barterowe	25 430,00
	sprzedaż wyrobów w tym księgarnia	483 450,22
	RAZEM	**3 479 428,83**
2	w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:	NIE DOTYCZY
3	wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;	pozycja nie występuje
4	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;	pozycja nie występuje
5	informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;	pozycja nie występuje
6	rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;	informacja ostatnia strona zestawienie "Dochód podatkowy
7	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;	NIE DOTYCZY

8	odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;	pozycja nie występuje
9	poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,	pozycja nie występuje
10	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie,	pozycja nie występuje
11	informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.	pozycja nie występuje
12	wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy. (obowiązuje od 1.03.2020 r.)	pozycja nie występuje
Ustęp III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS		
1	Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny;	kurs NBP na ostatni dzien roku
Ustęp IV. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych		
1	Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;	
	kasa	83 215,05
	kasa walutowa	10 234,73
	rachunki bankowe złotowe	607 173,95
	rachunki bankowe walutowe	539 611,73
	rachunki bankowe konto VAT	0,00
	rachunek bankowy ZFŚS	29 576,74
	rachunki bankowe Getin Noble Bank SA	332 681,31
	RAZEM	**1 602 493,51**
Ustęp V. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych		
	Informacje o:	
1	charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,	pozycja nie występuje
2	istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w MSR (rozp.1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19.07.2002r.);	pozycja nie występuje
4	wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy, oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;	NIE DOTYCZY

5	kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;	NIE DOTYCZY
6	wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:	9 900,00 netto
Ustęp VI. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.		
1	informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;	pozycja nie występuje
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;	pozycja nie występuje
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;	pozycja nie występuje
4	informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.	Porównywalność roku 2020 i 2021 jest zachowana. Nie zmieniły się zasady prezentowania danych w bilansie i RZiS
Ustęp VII. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.		
1	informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:	NIE DOTYCZY
2	informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,	NIE DOTYCZY
	wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;	NIE DOTYCZY
4	jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:	NIE DOTYCZY
5	informacje onazwie i siedzibie jednostki sporzadzającej skonsolidowane sprawozdania	NIE DOTYCZY
6	nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.	NIE DOTYCZY
Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek.		
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:		
1	jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:	NIE DOTYCZY
2	jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:	NIE DOTYCZY
Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.		

Porównywalność wyniku finansowego 2020 r do stanu prawnego 2021 roku.

Wynagrodzenie firmy audytorskiej uprawnionej do badania Nowego Teatru zgodnie z umową wynosi 9 900,00zł netto plus VAT za badanie sprawozdania finansowego za 2021 rok

Warszawa, dnia 28.04.2022 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Ostromecka

Karolina Ochab
Dyrektor

BIURO KULTURY
Wpłynęło dnia 29.06.2022
Nr ..... podpis .....

„BILANS – REWID – STANDARD" Biegli Rewidenci i Doradcy Finansowi
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Warszawie
ul. Opinogórska 4 lok. 35, 04-039 Warszawa
Tel.: 604 270 467
www.brs-biegli.pl, e-mail: biegli@brs-biegli.pl

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Prezydenta m. st. Warszawy

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

OPINIA

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Nowego Teatru, ul. Madalińskiego 10/16, 02-513 Warszawa, będącego samorządową Instytucją Kultury** na które składa się:

a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
b) bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 28 123 291,92 zł;
c) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021r. wykazujący stratę netto w kwocie 617 383, 73 zł;
d) zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujące zmniejszenie funduszu własnego o 617 383, 73 zł;
e) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o 1 225 027, 63 zł;
f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Teatru na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jego wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości" – DZ. U. z 2021, poz. 217 z późniejszymi zmianami) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz statutem Teatru;

Firma audytorska nr 3511
Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS: 0000141299, NIP: 521-052-56-22, Regon: 010286454, Fundusz zakładowy wynosi 50 000 zł

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21.03.2019 r. w sprawie Krajowych Standardów Badania oraz innych dokumentów („KSB"), a także stosownie do ustawy z dn. 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach" – Dz. U. z 2020 r., poz. 1415 z późn. zm.).

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Teatru zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi Standardami Niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA") przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z 25.03.2019 r. r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Teatru zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

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

Odpowiedzialność Dyrektora za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Teatru jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Teatru zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Teatru przepisami prawa i statutem Teatru, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor Teatru uznaje

za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

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

Dyrektor Teatru jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

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

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

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

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmowy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Teatru;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Teatru;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Teatru zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Teatru do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Teatru zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest **Marian Rogowski** przeprowadzający badanie w imieniu

„BILANS – REWID – STANDARD" Biegli Rewidenci i Doradcy Finansowi Spółka z o.o.
ul. Opinogórska 4 lok. 35
04-039 Warszawa
wpisanej na listę firm audytorskich pod nr 3511 w imieniu, której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

Marian Rogowski
nr 3408
Warszawa, dnia 23 czerwca 2022 roku