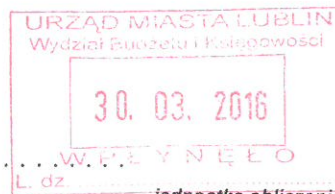


## BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2015



jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
<b>A</b>	<b>Aktywa trwale</b>	152 866,56	180 303,66	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	191 738,78	256 632,82
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	4 216,85	1 916,75	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	201 327,38	191 738,78
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4 216,85	1 916,75	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	148 649,71	178 386,91	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	148 649,71	178 386,91				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-9 588,60	64 894,04
c)	urządzenia techniczne i maszyny	148 649,71	178 386,91	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
d)	środki transportu			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	157 506,99	185 217,37
e)	inne środki trwałe			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		– długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	2 414,31	6 690,51
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– do 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	1 036,05	5 026,10
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

	<b>Aktywa obrotowe</b>	196 379,21	261 546,53	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 036,05	5 026,10
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	1 036,05	5 026,10
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	3 422,42	1 945,72	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	1 378,26	1 664,41
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	155 092,68	178 526,86
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	3 422,42	1 945,72	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	155 092,68	178 526,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	330,30	110,00		– długoterminowe	118 942,86	133 758,83
	– do 12 miesięcy	330,30	110,00		– krótkoterminowe	36 149,82	44 768,03
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	3 092,12	1 835,72				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	192 956,79	259 600,81				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	192 956,79	259 600,81				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	192 956,79	259 600,81				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	192 956,79	259 600,81				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00				
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	349 245,77	441 850,19		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	349 245,77	441 850,19

Główny Księgowy

Agata Leszko

24.03.2016r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor

Aleksandra Szulc-Choma

24.03.2016r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

30. 03. 2016

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok 2014	Dane za rok 2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 342 930,92</b>	<b>2 235 830,67</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	89 930,92	97 429,35
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Dotacje celowe		189 401,32
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 210 000,00	1 914 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	43 000,00	35 000,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 415 433,53</b>	<b>2 208 303,58</b>
I	Amortyzacja	65 759,78	106 868,58
II	Zużycie materiałów i energii	175 330,51	263 706,26
III	Usługi obce	375 692,11	847 503,75
IV	Podatki i opłaty	4 863,00	4 789,00
V	Wynagrodzenia	671 495,55	849 486,63
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	117 636,92	130 251,65
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 655,66	5 697,71
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-72 502,61</b>	<b>27 527,09</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>62 901,87</b>	<b>37 350,75</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	62 901,87	37 350,75
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2,21</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2,21	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-9 602,95</b>	<b>64 877,84</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>14,35</b>	<b>16,20</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	14,35	16,20
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>-9 588,60</b>	<b>64 894,04</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto (I +/- J)</b>	<b>-9 588,60</b>	<b>64 894,04</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>-9 588,60</b>	<b>64 894,04</b>

Główny Księgowy

Agata Leszko

24.03.2016 r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

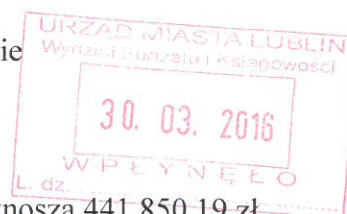
Dyrektor

Aleksandra Szulc-Choma

24.03.2016 r.

(Data i podpis kierownika jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**  
do bilansu i rachunku zysków i strat  
Dzielnicowego Domu Kultury „Bronowice” w Lublinie  
za 2015 rok



**A. BILANS**

1. Aktywa i pasywa wykazane w bilansie na dzień 31 grudnia 2015 r. wynoszą 441.850,19 zł i wzrosły w stosunku do 2014 r. o 92.604,42 zł.

2. Wartość brutto środków trwałych i ich umorzenia przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku tys.zł	Zmiany w roku		Stan na koniec roku
			Przychód	Rozchód	
	<b><u>Środki trwałe</u></b>				
1.	Środki trwałe	235	47	-	282
2.	Wyposażenie	177	84	1	260
3.	Wartości niematerialne i prawne	28	4	-	32
	<b><u>Umorzenia</u></b>				
1.	Umorzenie środków trwałych	86	23	-	109
2.	Umorzenie wyposażenia	177	79	1	255
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	24	6	-	30

**3. ZESTAWIENIE ZMIAN – FUNDUSZ INSTYTUCJI**

1. Fundusz instytucji kultury na początek roku	201.327,38
2. Zwiększenia funduszu :	0,00
3. Zmniejszenie funduszu :	9.588,60
- strata bilansowa za 2014 r.	9.588,60
4. Stan funduszu na koniec roku	191.738,78
5. Wynik netto za rok 2015/zysk/	64.894,04

**4. POZOSTAŁE INFORMACJE**

1. Wartość gruntów	nie występuje
2. Środki trwałe nie amortyzowane, używane na podstawie umów najmu	nie występują
3. Zobowiązanie wobec budżetu Gminy z tytułu użytkowania prawa własności budynku	nie występują
4. Zobowiązania krótkoterminowe	5.026,10
5. Należności przeterminowane lub przedawnione	nie występują

**B. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Wykazane w rachunku zysków i strat przychody i koszty wynikają z ewidencji księgowej i są rzetelnie udokumentowane, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości i ustawy o finansach publicznych.

Na finansowanie działalności merytorycznej uzyskano przychody z następujących źródeł:

- dotacja podmiotowa	1.914.000,00
- dotacja od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35.000,00

- przychody ze sprzedaży	97.429,35
- pozostałe przychody	37.366,95
w tym:	
- odsetki bankowe	16,20

Ponadto otrzymaliśmy dotację celową na realizację wskazanych zadań i projektów: realizacja projektu „Podwórka na temat, czyli czarujemy przestrzeń Dzielnicy Dziesiąta” - zadanie w ramach budżetu obywatelskiego w wysokości 189.401,32 zł.

### C. INFORMACJA O PRZYCHODACH I KOSZTACH

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody – Koszty		%
		2014	2015	
<b>I.</b>	<b>Przychody</b>	<b>1 405 847,14</b>	<b>2 273 197,62</b>	<b>161,70</b>
<b>II.</b>	<b>Koszty bieżące i remonty</b>	<b>1 415 435,74</b>	<b>2 208 303,58</b>	<b>156,02</b>
1	Wynagrodzenia osobowe	488 544,05	585 293,38	119,80
2	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	94 022,15	104 636,21	111,29
3	Pozostałe wynagrodzenia	182 951,50	264 193,25	144,41
4	Materiały	132 858,14	201 681,37	151,80
5	Energia	42 472,37	62 024,89	146,04
6	Remonty	49 789,54	403 000,00	809,41
7	Pozostałe usługi	325 902,57	444 503,75	136,39
8	Pozostałe koszty	10 103,10	11 341,31	112,26
9	Amortyzacja	65 759,78	106 868,58	162,51
10	Podróże służbowe krajowe	531,56	1 148,96	216,15
11	Podatki i opłaty	4 863,00	4 789,00	98,48
12	Odpis na ZFŚS	17 637,98	18 822,88	106,72
<b>III.</b>	<b>Koszty inwestycyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### D. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Dzielnicowy Dom Kultury „Bronowice” zobowiązany jest do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań zgodnie z ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów szczególnych wynikających z ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

W związku z powyższym otrzymana od organizatora tj. Gminy Lublin dotacja celowa na zakupy inwestycyjne ewidencjonowana jest przy pomocy konta 845 „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”. W 2012 roku zakupiono klimatyzację w kwocie 30.000,00 zł, a w 2015 roku zakupiono wyposażenie sali widowiskowej i tanecznej na potrzeby nowej filii przy ul. Olchowej 8 na kwotę 50.000,00 zł, tj.

- projektor video – 5.879,00 zł,
- lustra – 8.000,00 zł,
- kulisy sceniczne – 7.860,00 zł,
- ekran elektryczny – 11.685,00 zł,
- fortepian cyfrowy Yamaha – 13.800,00 zł,
- zestaw nagłośnieniowy z instalacją – 4.034,44 zł (2.776,00 zł z dotacji celowej na zakupy inwestycyjne, a 1.258,44 zł z przychodów własnych).

Rozliczenia międzyokresowe wykazane w pozycji IV Pasywów dotyczą nie rozliczonej dotychczas amortyzacji zakupów inwestycyjnych, tj.

- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 11.224,82 zł dotyczącej amortyzacji roku 2016

- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 57.775,18 zł dotyczącej amortyzacji lat 2017-2025

Kwota 3.000 zł została rozliczona w roku 2015 poprzez konto 760 „Pozostałe przychody operacyjne”.

Rozliczenia międzyokresowe dotyczą również uznanego przez ZNK kosztorysu remontu nowo przyjętego lokalu przy ul. Hutniczej 28a w kwocie 4.024,98 zł, który zostanie rozliczony między stronami w ramach czynszu do 31.08.2016 r.:

- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 872,52 zł dotyczą roku 2016.

Kwota 1.353,60 zł została rozliczona w roku 2015 poprzez konto 760 „Pozostałe przychody operacyjne”.

Ponadto rozliczenia międzyokresowe dotyczą nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (sprzęt nagłaśniający – 32.008,71 zł, sprzęt oświetleniowy – 8.112,98 zł, sprzęt muzyczny – 3.579,30 zł, zestaw sprzętu fotograficznego – 15.240,02 zł, zestaw sprzętu video – 14.999,99 zł, laptopy do laboratorium – 47.896,20 zł, komputer dla grafika – 4.067,61 zł, ploter – 8.335,71 zł, licencja na oprogramowanie graficzne – 4600,20 zł, frezarka CNC – 9.757,59 zł) zakupionych przez Gminę Lublin w ramach projektu „Inwestycja w kulturę. Działania systemowe na rzecz edukacji kulturalnej” współfinansowanego ze środków Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i Partnerstwa w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina 2007-2013.

- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 32.670,69 zł dotyczącej amortyzacji roku 2016

- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 75.983,65 zł dotyczącej amortyzacji lat 2017-2024

Kwota 31.969,81 zł została rozliczona w roku 2015 poprzez konto 760 „Pozostałe przychody operacyjne”.

#### E. ROZLICZENIE ZAKŁADOWEGO FUNDUSZU ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota		%
		2014	2015	
1	Stan funduszu	1 343,00	1 378,00	102,61
2	Należności z tytułu pożyczek	0,00	0,00	-
3	Środki pieniężne w banku	1 433,00	1 664,00	116,12
4	Zobowiązania wobec działalności podstawowej	55,00	0,00	0,00
5	Fundusz naliczony	17 638,00	18 823,00	106,72
6	Odsetki bankowe, odsetki od pożyczek	10,00		-
7	Zmniejszenie funduszu	17 613,00	18 537,00	105,25
	- dopłaty do wypoczynku	9 513,00	9 387,00	98,68
	- bony towarowe	7 680,00	9 150,00	119,14
	- zapomogi	0,00	0,00	-
	- inne	420,00	0,00	0,00
8	Należności od działalności podstawowej	0,00	0,00	-
9	Stan funduszu	1 378,00	1 664,00	120,75

## F. INWENTARYZACJA

Na dzień 31 grudnia 2015 r. przeprowadzono:

- inwentaryzację środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych,
- inwentaryzację druków ścisłego zarachowania,
- drogą weryfikacji przeprowadzono analizę kont rozrachunkowych i funduszy,
- drogą potwierdzenia sald potwierdzono konta rozrachunkowe z kontrahentami zewnętrznymi.

W roku 2015 przeprowadzono inwentaryzację składników majątkowych w DDK „Bronowice” ul. Krańcowa 106 oraz w filiach: ul. Hutnicza 28a i ul. Olchowa 8.

Stan gotówki w kasie wynosi 7.776,34

Stan gotówki na rachunkach bankowych wynosi 250.160,06

Lublin, dnia 24.03.2016 r.

Główny Księgowy

  
Agata Leszko

Dyrektor

  
Aleksandra Szulc-Choma