

16. 03. 2016

W PŁY N Ę Ł O

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2015 r. ....

jednostka obliczeniowa: Zł .....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2014	2015			2014	2015
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	146 539,84	153 694,36	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	32 041,48	15 551,89
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	60 000,00	32 337,10
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			<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 trwałe</b>	146 539,84	153 694,36	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	146 539,84	153 694,36				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-8 407,34	-27 958,52
c)	urządzenia techniczne i maszyny	81 124,72	71 727,05	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-19 551,18	11 173,31
d)	środki transportu			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	65 415,12	81 967,31	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	146 465,96	188 755,87
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	27 112,69	32 539,01
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	27 001,31	32 393,87
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

	<b>Aktywa obrotowe</b>	31 967,60	50 613,40	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:	3 943,75	8 236,33
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	3 943,75	8 236,33
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>	607,50	2 772,80	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	23 057,56	24 157,54
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	52,30	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	52,30	i)	inne		
	– do 12 miesięcy		52,30	3	Fundusze specjalne	111,38	145,14
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	119 353,27	156 216,86
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	607,50	2 720,50	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	119 353,27	156 216,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	475,50	2 522,50		– długoterminowe	118 876,94	153 694,36
	– do 12 miesięcy	475,50	2 522,50		– krótkoterminowe	476,33	2 522,50
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	132,00	198,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	31 360,10	47 840,60				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 360,10	47 840,60				
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	31 360,10	47 840,60				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 360,10	47 840,60				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	178 507,44	204 307,76		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	178 507,44	204 307,76

Sporządzono dnia 07.03.2016 r.

GLÓWNA KASJEROWA

*Elżbieta Książkowska*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

*Stawomir Książnik*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015 r.- 31.12.2015 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 122 400,27	1 485 663,42
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 122 400,27	1 485 663,42
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 153 614,75	1 508 299,00
I	Amortyzacja	14 845,72	32 597,90
II	Zużycie materiałów i energii	142 543,13	176 202,34
III	Usługi obce	146 718,54	388 279,86
IV	Podatki i opłaty, w tym:	11 339,60	15 670,95
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	744 295,37	792 157,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	86 735,70	93 037,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 136,69	10 353,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-31 214,48	-22 635,58
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	10 281,83	33 803,18
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	10 281,83	33 803,18
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-20 932,65	11 167,60
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	6,28	5,71
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	6,28	5,71
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	-20 926,37	11 173,31
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	1 375,19	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	1 375,19	
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	-19 551,18	11 173,31
<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>	-19 551,18	11 173,31

Sporządzono dnia 2016-03-07

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

Sławomir Księżniuk

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## INFORMACJA DODATKOWA ZA 2015 ROK

Dzielnicowy Dom Kultury „Węglin” od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. pozyskał przychody z następujących źródeł:

- opłaty za działania warsztatowe prowadzone w DDK „Węglin” m.in. (zajęcia muzyczne, plastyczne, bębniarskie, teatralne, taneczne, dla seniorów, dla aktywnych kobiet, Klub Aktywni 50+, Dziecinada, MyMamy, warsztaty dla rodziców): **108 480,50 zł**,
- wynajem powierzchni – **28 693,92 zł**,
- sprzedaż publikacji – **204,00 zł**,
- sprzedaż biletów – **2 935,00 zł**.

Dotacja podmiotowa z budżetu do działalności bieżącej: **1 345 350,00 zł**.

Pozostałe przychody operacyjne, w tym: wynagrodzenie płatnika za terminowe wpłaty podatku dochodowego **188,07 zł** oraz mienie przekazane przez Gminę Lublin wraz ze zwiększeniem pozostałych przychodów operacyjnych dokonywanych równolegle do odpisów amortyzacyjnych: **33 615,11 zł**.

Przychody finansowe, jako odsetki zgromadzone na rachunkach bankowych: **5,71 zł**.

Koszty, jakie poniósł Dzielnicowy Dom Kultury „Węglin” w okresie 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. przedstawiają się następująco:

Amortyzacja liczona metodą liniową w kwocie **32 597,90 zł**.

Zużycie materiałów i energii to koszty w kwocie **176 202,34 zł**, na co składają się następujące pozycje:

- zużycie energii (energia elektryczna, ogrzewanie, zużycie wody) – **67 620,27 zł**,
- materiały biurowe i inne **17 808,64 zł**,
- programy antywirusowe oraz oprogramowanie do działu finansowo-księgowego **793,20 zł**,
- wyposażenie – **26 803,26 zł** w tym między innymi: meble, laptopy, instrumenty muzyczne, wyposażenie łazienek (suszarki do rąk, lustra), wieszaki oraz xero,
- środki czystości – **2 307,61 zł**,
- materiały do prowadzenia warsztatów – **53 010,57 zł**,
- zakup artykułów spożywczych związanych z cateringiem na warsztaty prowadzone na rzecz integracji społeczności lokalnej oraz dla zapraszanych artystów **5 879,31 zł**,
- materiały promocyjne – **1 979,48 zł**.

Koszty usług poniesione w 2015 roku wyniosły **388 279,86 zł**. Wśród usług można wymienić:

- druk plakatów, Gazetki Osiedlowej „GO! Węglin” i innych usług drukarskich związanych z realizacją wydarzeń kulturalnych - **23 643,63 zł**,
- usługa za prowadzenie warsztatów i innych działań artystycznych – **50 428,90 zł**,

- obsługa aparatury oświetleniowej i nagłośnieniowej w czasie wydarzeń kulturalnych – 15 696,48 zł,
- usługi gastronomiczne – 3 123,00 zł,
- usługi transportowe – 10 820,34 zł,
- usługi reklamowe – 2 460,00 zł,
- usługi pocztowe – 1 216,34 zł,
- usługi noclegowe – 964,00 zł,
- usługi wdrożeniowe (systemy FK, PL, WP) – 3 093,45 zł,
- wynajem sceny, namiotów, pomieszczeń – 1 023,80 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 2 255,16 zł (w tym telefonia komórkowa – 2 094,53 zł, telefonia stacjonarna – 160,63 zł)
- zakup domen internetowych – 257,07 zł,
- prenumerata – 58,00 zł,
- usługi pozostałe w kwocie 67 731,09 zł, wśród których można wymienić: usługi fotograficzne – 6 967,00 zł, wykonanie linii zasilającej wraz z dokumentacją na potrzeby projektu „Nowy Dom” – 5 712,50 zł, jednorazowa usługa sprzątnia – 3 321,00 zł, przeglądy instalacji wentylacyjnych - 3 419,40 zł, usługa wykonania łącza radiowego dla filii DDK „Węglin” – 14 617,32 zł, usługa zainstalowania monitoringu i systemu alarmowego na filii DDK „Węglin” - 10 350,45 zł, usługi BHP, dorabianie kluczy, monitoring systemu alarmowego i przeciwpożarowego, wywóz śmieci i nieczystości, usługi konserwatorskie, naprawcze.

Prace remontowe wykonane w filii DDK „Węglin” przy ul. Wyżynna 16, to koszt **205 508,60 zł**. Zakres prac według dokumentacji projektowej przedstawia się następująco:

- wyburzenie ścian i murowanie nowych,
- demontaż sufitów podwieszanych,
- wykonanie nowych punktów świetlnych, przełączników i gniazd,
- skuwanie płytek w łazienkach i układanie nowych,
- wykonanie nowego podłączenia wod-kan do łazienki dla RD w sąsiedztwie istniejącej,
- przesunięcie podłączeń wody i odpływów do umywalek,
- malowanie ścian, sufitów, grzejników,
- demontaż krat w istniejących oknach,
- rozprorowadzenie instalacji nagłośnieniowej i rtv,
- montaż baterii, umywalek i ustępów,
- wykonanie rozdzielenia energii,
- ułożenie wykładziny obiektowej.

Podatki i opłaty w kwocie **15 670,95 zł**, w tym:

- podatek od nieruchomości - 5 835,00 zł,
- tantiemy opłacane Zaiksowi oraz licencje do filmów - 2 556,81 zł,

- opłaty za dozór techniczny – 1 000,00 zł,
- opłaty za akredytacje – 2 900,00 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego – 3 203,82 zł,
- opłaty abonamentowe, opłaty skarbowe, opłata za pełny odpis RIK – 175,32 zł.

Koszty wynagrodzeń wyniosły **792 157,04 zł**, z tego:

- wynagrodzenia osobowe: 349 603,54 zł,
- honoraria: 356 747,50 zł - wynagrodzenia dla instruktorów w ramach prowadzonych działań warsztatowych, artystów biorących udział w wydarzeniach kulturalnych i artystycznych oraz osób prowadzących działania integracyjne i społeczne. Wśród wypłaconych honorariów są również wynagrodzenia dla pracowników, którzy prowadzą warsztaty artystyczne – kwota 18 090,00 zł (zakres obowiązków wynikających z zatrudnienia na umowę o pracę ww. pracowników nie jest zbieżny z zakresem umów o dzieło),
- pozostałe wynagrodzenia: 85 806,00 zł są to płatności dokonane na rzecz osób zatrudnionych na umowę zlecenie.

Na pozycje ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w kwocie **93 037,37 zł**, składają się następujące pozycje:

- składki na ubezpieczenia społeczne wraz ze składką na Fundusz Pracy – 83 445,64 zł,
- odpis na ZFŚS – 8 543,59 zł,
- badania lekarskie i wyposażenie apteczki – 240,34 zł,
- szkolenia pracowników – 807,80 zł.

Pozostałe koszty rodzajowe – **10 353,54 zł**, w tym:

- delegacje służbowe – 8 224,74 zł,
- usługi bankowe – 192,30 zł,
- pozostałe koszty m.in. dodatkowe ubezpieczenie – 1 936,50 zł.

W bilansie w pozycji rzeczowe aktywa trwałe zostały ujęte środki trwałe z grupy 04, 06, i 08 pomniejszone o dotychczasowe umorzenie (załącznik nr 1).

W pozycji należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych w kwocie 52,30 zł występuje należność od Zarządu Nieruchomości Komunalnych. W pozostałych pozycjach zawarte są należności z tytułu opłat za udział w warsztatach organizowanych przez DDK „Węglin” 2 522,50 zł oraz kaucja zwrotna na butle umożliwiające korzystanie z dystrybutora na wodę - kwota 198,00 zł (załącznik nr 2).

Kwota środków pieniężnych w kasie i rachunkach to suma wszystkich sald końcowych kont zespołu „1” (załącznik nr 3).

W bilansie w pasywach zawarte są zobowiązania wobec dostawców z tytułu dostaw i usług w kwocie 8 236,33 zł oraz zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz ubezpieczeń społecznych – 24 157,54 (załącznik nr 4).

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych jest na poziomie 145,14 zł.

W pozycji rozliczenia międzyokresowe możemy wyróżnić następujące części:

- rozliczenia krótkoterminowe z tytułu opłat za udział w warsztatach organizowanych przez DDK „Węglin” 2 522,50 zł,
- rozliczenia długoterminowe w kwocie 153 694,36 jest to wartość mienia przekazanego przez Gminę Lublin, wartość tej pozycji będzie ulegała zmniejszeniu wraz z dokonywanymi równoległe odpisami amortyzacyjnymi.

DYREKTOR  
  
Sławomir Książnik