

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Dzielnicowego Domu Kultury „Bronowice” w Lublinie
za 2018 rok**

Dzielnicowy Dom Kultury „Bronowice” jest samorządową instytucją kultury wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Lublin pod pozycją RIK 02 i posiada osobowość prawną. Celem działania domu kultury jest zaspakajanie potrzeb środowiska poprzez prowadzenie działalności w zakresie upowszechniania kultury i edukacji kulturalnej.

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. przy założeniu kontynuowania działalności. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

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. Ewidencję zdarzeń gospodarczych prowadzi się w oparciu o system informatyczny na podstawie dowodów księgowych obejmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne przyjmowane są w cenach nabycia, a następnie umarzane metodą liniową przy zachowaniu stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartość brutto środków trwałych i ich umorzenia przedstawia poniższa tabela (w tys. zł)

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w roku		Stan na koniec roku
			Przychód	Rozchód	
	<u>Środki trwałe</u>				
1.	Środki trwałe	281	-	-	281
2.	Wyposażenie	326	43	-	369
3.	Wartości niematerialne i prawne	32	-	-	32
	<u>Umorzenia</u>				
1.	Umorzenie środków trwałych	190	26	-	216
2.	Umorzenie wyposażenia	323	45	-	368
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	32	-	-	32

Należności wykazane w bilansie wyceniane są według wartości ustalonej w dacie powstania. Należności z tytułu dostaw i usług wynoszą: 80,00 zł.

Inne należności w kwocie 1.724,20 zł stanowią:

- pozostałe rozrachunki z pracownikami 968,20 zł,
- pozostałe rozrachunki – kaucja za najem ZNK 756,00 zł.

Środki pieniężne w bilansie prezentowane są w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w kasie 9.449,52 zł,

Środki pieniężne w banku - ZFŚS 3.354,44 zł,

Środki pieniężne w banku 256.153,36 zł.

Kapitał własny obejmuje:

1. kapitał podstawowy:

- stan na 01.01.2018 r. 191.738,78 zł
- zmiany 0,00 zł
- stan na 31.12.2018 r. 191.738,78 zł

2. kapitał rezerwowy:

- stan na 01.01.2018 r. 51.148,94 zł
- strata z 2017 r. - 3.186,04 zł
- stan na 31.12.2018 r. 47.962,90 zł

3. Zysk netto: 14.170,23 zł.

Dzielnicowy Dom Kultury „Bronowice” nie posiada zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 14.416,09 zł. Zostały one wykazane w wartości ustalonej przy ich powstaniu. Wszystkie zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności.

Fundusze specjalne obejmują środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych i wynoszą 3.354,44 zł.

Zmiany stanu ZFŚS w 2018 r.:

Stan funduszu na 01.01.2018 r. - 2.606,84 zł

a) zwiększenie funduszu z tytułu odpisu – 26.673,41 zł

b) zwiększenie funduszu z tytułu odsetek – 134,19 zł

c) zmniejszenie funduszu (dopłaty do wypoczynku, bony towarowe, zapomogi) – 26.060,00 zł

Stan funduszu na 31.12.2018 r. - 3.354,44 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią:

- rozliczenie w czasie dotacji inwestycyjnych 35.325,54 zł
- rozliczenie nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych przez Gminę Lublin 29.171,82 zł.

Wartość ta ulega zmniejszeniu wraz z dokonywanymi równolegle odpisami amortyzacyjnymi.

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. wykazuje po stronie aktywów

i pasywów kwotę 336.139,80 zł. Suma bilansowa zmniejszyła w stosunku do 2017 r. o 2.708,76 zł.

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym. Rok 2018 zamykamy zyskiem w wysokości 14.170,23 zł.

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

Dzielnicowy Dom Kultury „Bronowice” w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. pozyskał przychody z następujących źródeł:

- dotacja podmiotowa	1.900.000,00
- przychody własne	181.723,50
- dotacja od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	12.000,00
- pozostałe przychody	35.824,01
w tym:	
odsetki	5.238,05

Wynagrodzenia ogółem na 31.12.2018 r. wynoszą: 987.796,63 zł

– wynagrodzenia osobowe: 771.476,13 zł

w tym nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne: 4.800,00 zł

– pozostałe wynagrodzenia: 216.320,50 zł

Średnia liczba zatrudnionych w 2018 roku wyniosła 18,92 etatów, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez nagród jubileuszowych i odpraw wyniosło 3.377 zł.

Dzielnicowy Dom Kultury „Bronowice” proponuje, aby zysk za 2018 r. powiększył fundusz rezerwowy po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego uchwałą.

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez AGATA KRAWCZYK
Data: 2019.03.28 10:48:30 CET

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Aleksandra Szulc -
Choma; Dzielnicowy Dom Kultury Bronowice
Data: 2019.03.28 10:57:50 CET

Podpis elektroniczny zweryfikowany
Wynik weryfikacji:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji

30.05.2018.
(data)

.....**PODINSPEKTOR**
(czytelny podpis)
Katarzyna Chodun