

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Centrum Kultury w Lublinie za rok 2018

Centrum Kultury w Lublinie jest samorządową instytucją kultury wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Organizatora - Gminę Lublin pod pozycją RIK 01 i posiada osobowość prawną. Celem działania Centrum Kultury jest wielokierunkowa, otwarta działalność artystyczna, edukacyjna oraz upowszechnianie kultury.

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Centrum Kultury w Lublinie działalności w najbliższym okresie. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są w cenach nabycia, a następnie umarzane:

- środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł – metodą liniową, przy zachowaniu stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następnego po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.
- pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł – jednorazowo lub sukcesywnie zgodnie ze stawkami wynikającymi z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej, należności i zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.

Rachunek kosztów działalności określa, że ewidencja i rozliczenie kosztów jest prowadzone tylko wg rodzajów na kontach zespołu 4. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych
- wynik operacji finansowych

Kwota zysku w bilansie 2018 r. (poz.L rachunku zysków i strat)	+ 31 975,25
Stan funduszu na początek roku wynosi	-265 763,83
- zwiększenie /zysk netto za 2018 r./	+ 31 975,25
- stan funduszu za 2018 r.	-233 788,58

Przeciętne zatrudnienie w 2018r	Etaty	98
- pion merytoryczny	etaty	50,5
- administracja i obsługa	etaty	39,5
- dyrekcja, księgowość i kadry,	etaty	8

Wynagrodzenia ogółem na 31.12.2018r	8 082 138,04
- wynagrodzenia osobowe	4 367 156,76
w tym nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	144 737,50
-honoraria, wynagrodzenia bezosobowe	3 714 981,28

**Średnia płaca miesięczna /bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych/
3 590,49**

Środki trwale na 31 grudnia 2018r.

Grupa 4 - zespoły komputerowe, notebooki, projektory multimedialne, aparaty cyfrowe, serwer do wprowadzania profesjonalnej wirtualizacji

Grupa 5 - kamery cyfrowe, zestawy cyfrowe

Grupa 6 - centrala telefoniczna, sprzęt elektroakustyczny, zestawy projekcyjne, sprzęt nagłaśniający, szafa krosownicza, telewizor, system telewizji satelitarnej, kolumny głośnikowe, zestawy wzmacniaczy, zestawy mikrofonów, projektory multimedialne, stacja uzdatniania wody, ekran kinowy

Grupa 7 - samochód /Renault Trafic/, przyczepa Rydwan, łódź silnikowa, przyczepa do przewozu łodzi

Grupa 8 - podłoga baletowa, maszyna do dymu, konstrukcja metalowa, nagrzewnica olejowa, fortepian, widownia, bieżnia, fotele kinowe, atlas, ekliptyk, zestaw parkour, automat myjący, neon, automatyczne drzwi, jurta, laser, rusztowanie jezdne, klimatyzator, kosa spalinowa, kasa fiskalna, aparat drewniany, kamera sportowa

Wartość netto środków trwałych i WNiP

na 31 grudnia 2017r. wynosi 1 068 324,64 zł

na 31 grudnia 2018r. wynosi 893 414,05 zł

Zmiany wartości dotyczące poszczególnych grup kształtują się następująco:

Stan na 31 grudzień 2017 r.		Stan na 31 grudzień 2018r.
Grupa 4 – 6	979 788,80 zł	848 209,24 zł
Grupa 7 -	24 038,11 zł	21 254,11 zł
Grupa 8 -	40 225,31 zł	14 192,40 zł
WNiP -	24 272,42 zł	9 758,30 zł

Stan należności na 31.12.2018 r

- z tytułu dostaw i usług 24 767,45 zł (w tym 4 461,00 zł dochodzone na drodze sądowej)
- z tytułu podatków i ubezpieczeń (podatek VAT) 55 178,00 zł
- z tytułu pożyczek z ZFŚS 142 166,67 zł

Stan zobowiązań na 31.12.2018 r.

- z tytułu dostaw i usług 140 980,75 zł
- z tytułu podatków i ubezpieczeń i inne 246 506,52 zł
- z tytułu wynagrodzeń (umowy o dzieło, umowy zlecenia) 33 770,00 zł

Rozliczenia międzyokresowe

Stan rozliczeń międzyokresowych na początek 2018 r. wyniósł 928 667,38 zł

zwiększenie - (dotacje celowe na inwestycje) – 42 458,65 zł

zmniejszenie – (odpisy amortyzacyjne dotyczące środków trwałych sfinansowanych z dotacji w 2018r.) – 181 129,45 zł

Stan rozliczeń międzyokresowych na koniec 2018 r. wyniósł 789 996,58 zł

*Dokument podpisany elektronicznie dnia
18.06.2018r. przez: Mateonke Dąbrowska*

Podpis elektroniczny zweryfikowany : *Aleksander*
Wynik weryfikacji:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji *szpecht*

18.06.2018r.
(data)

...**PODINSPEKTOR**
(czytelny podpis)

Katarzyna Chodun