

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019 r.

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	73 586,92	95 011,36	A	Kapitał (fundusz) własny	88 801,15	69 549,26
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 337,10	32 337,10
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	73 586,92	95 011,36	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	37 212,16	89 305,28
1	Środki trwałe	73 586,92	95 011,36		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 214,99	23 210,55	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	19 130,10	23 835,06	VI	Zysk (strata) netto	19 251,89	-52 093,12
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	34 241,83	47 965,75	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	85 892,55	108 299,33
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy - długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		- udziały lub akcje		
	- 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						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 103,13	13 106,72
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 051,55	13 017,10
B	Aktywa obrotowe	101 106,78	82 837,23	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 051,55	13 017,10
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	12 051,55	13 017,10
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	620,50	533,25	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	51,58	89,62
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	73 789,42	95 192,61
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	73 789,42	95 192,61
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	52 975,84	73 586,92
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	20 813,58	21 605,69
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	620,50	533,25				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	202,50	181,25				
	– do 12 miesięcy	202,50	181,25				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	418,00	352,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	100 486,28	82 303,98			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	100 486,28	82 303,98			
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	100 486,28	82 303,98			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	100 486,28	82 303,98			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	174 693,70	177 848,59		PASYWA razem (suma poz. A i B)	174 693,70 177 848,59

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 24.03.2020.
przez Eliane Kiselewska,
Stenograf Księstwo /brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć:

26.03.2020

PODINSPEKTOR

Katarzyna Chodun

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 872 161,42	1 810 057,92
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 872 161,42	1 810 057,92
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	Koszty działalności operacyjnej	1 877 781,98	1 894 699,98
I	Amortyzacja	21 424,44	24 194,63
II	Zużycie materiałów i energii	189 450,62	207 096,59
III	Usługi obce	343 659,38	346 125,30
IV	Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy	17 871,31	14 889,19
V	Wynagrodzenia	1 111 842,92	1 108 017,97
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: – emerytalne	187 913,82	183 201,65
		85 476,02	81 011,07
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 619,49	11 174,65
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-5 620,56	-84 642,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	21 652,44	29 638,98
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	21 652,44	29 638,98
E	Pozostałe koszty operacyjne		572,11
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		572,11
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	16 031,88	-55 575,19
G	Przychody finansowe	3 220,01	3 482,07
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: a) od jednostek powiązanych, w tym: – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale b) od jednostek pozostałych, w tym: – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym: – od jednostek powiązanych	3 220,01	3 482,07
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: – w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym: – dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: – w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	19 251,89	-52 093,12
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	19 251,89	-52 093,12

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 24.03.2020.
przez Elżbietę Kisielewską,
Stanisław Kisielewski /brak podpisu

weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć:

PODINSPEKTOR

Katarzyna Chodun

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2019 ROK

Dzielnicowy Dom Kultury „Węglin” od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. pozyskał przychody z następujących źródeł:

- opłaty za działania warsztatowe grupowe i indywidualne prowadzone w DDK „Czuby Południowe” i „Węglin” (m.in.: zajęcia muzyczne, plastyczne, komiksowe, bębniarskie, teatralne, taneczne, cyrkowe, ruchowe, dla seniorów, dla rodziców, cykliczne jak: Dziecinada, My Mamy, Rodzinny Warsztat Twórczy, mamalucha, Rękodzielnicza): **133 451,25 zł**,

- wynajem powierzchni – **28 693,92 zł**,

- sprzedaż biletów – **5 000,00 zł**,

- sprzedaż wydawnictw i materiałów promocyjnych – **516,25 zł**.

Dotacja podmiotowa z budżetu do działalności bieżącej: **1 704 500,00 zł**.

Na pozycje pozostałe przychody w kwocie **21 652,44 zł** składają się:

- pozostałe przychody operacyjne dokonywane równoległe do odpisów amortyzacyjnych oraz dodatkowe wyposażenie przekazane przez Gminę Lublin w ramach projektu „Inwestycja w kulturę. Działania systemowe na rzecz edukacji kulturalnej” współfinansowanego ze środków europejskich w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina – **21 424,44 zł**,

- pozostałe przychody operacyjne jako wynagrodzenie płatnika za terminowe wpłaty podatku dochodowego – **228,00 zł**,

Przychody finansowe w formie odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – **3 220,01 zł**.

Koszty, jakie poniósł Dzielnicowy Dom Kultury „Węglin” w okresie 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. przedstawiają się następująco:

Amortyzacja liczona metodą liniową w kwocie **21 424,44 zł**.

Zużycie materiałów i energii to koszty w kwocie **189 450,62 zł**, na co składają się następujące pozycje:

- zużycie energii (energia elektryczna, ogrzewanie, zużycie wody) – **87 257,02 zł**,

- materiały biurowe i inne – **18 667,72 zł**,

- wyposażenie i materiały zaliczone do ewidencji ilościowej – **27 468,86 zł**, w tym między innymi: ogrzewacze, komputer stacjonarny, kasa fiskalna, kamera do monitoringu, klimatyzator, niszczarka, kotara sceniczna, mikrofony, wentylator do kotła grzewczego, dyski zewnętrzne i wewnętrzne oraz kosze do segregacji śmieci.

- oprogramowanie Office – **280,00 zł**,

- środki czystości – **4 175,72 zł**,

- materiały do prowadzenia warsztatów – **38 299,35 zł**,

- materiały promocyjne – 6 590,90 zł,
- zakup artykułów spożywczych związanych z cateringiem na warsztaty prowadzone na rzecz integracji społeczności lokalnej oraz dla zapraszanych artystów – 6 711,05 zł.

Koszty usług poniesione w roku 2019 roku wyniosły **343 659,38** zł. Wśród usług można wymienić:

- druk plakatów, kwartalnika „GO!”, książki „Smaki Węglina” i innych usług drukarskich związanych z realizacją wydarzeń kulturalnych – 29 674,16 zł,
- usługi za prowadzenie warsztatów i innych działań artystycznych – 166 334,75 zł,
- obsługa aparatury oświetleniowej i nagłośnieniowej w czasie wydarzeń kulturalnych – 12 585,50 zł,
- usługi gastronomiczne – 4 813,27 zł,
- usługi transportowe – 12 639,69 zł,
- usługi pocztowe i kurierskie – 2 301,10 zł,
- usługi noclegowe – 5 503,50 zł,
- usługi wdrożeniowe (m.in. systemy FK, PL, WP) – 3 874,50 zł,
- wynajem mikrofonów, sceny, namiotów, sprzętu elektronicznego, xero – 8 671,72 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 3 796,05 zł (w tym telefonia komórkowa – 3 729,49 zł, telefonia stacjonarna – 66,56 zł),
- usługi informatyczne – 6 714,89 zł,
- usługi reklamowe – 3 394,56 zł,
- usługi związane z ochroną danych osobowych – 3 198,00 zł,
- prenumerata – 499,00 zł,
- zakup usług internetowych wraz z wykupem domen – 1 442,37 zł,
- usługi pozostałe w kwocie 78 216,32 zł, wśród których można wymienić: usługi fotograficzne – 800,00 zł, projekty materiałów promocyjnych wraz z oprawą graficzną – 3 650,00 zł, realizację nagrania, miks, mastering projektu „Węglin Wyspa Bębna” – 3 575 zł, strojenie pianina – 1 800,00 zł, obsługa w zakresie BHP – 2 952,00 zł, usługi sprzątanania – 27 465,00 zł, przeglądy, naprawy i serwisy kanałów wentylacyjnych, klimatyzacyjnych, przeciwpożarowych – 6 383,15 zł, monitoring systemu alarmowego i przeciwpożarowego – 5 608,80 zł, konserwacja i badanie techniczne windy – 2 642,60 zł, wywóz śmieci i nieczystości – 4 459,75 zł, usługi konserwatorskie, serwisowe, naprawcze, dorabianie kluczy.

Podatki i opłaty w kwocie **17 871,31** zł, w tym:

- podatek od nieruchomości - 6 604,00 zł,
- tantiemy opłacane Zaiksowi oraz licencje do filmów - 7 132,84 zł,

- opłaty za akredytacje – 2 805,00 zł,
- opłaty abonamentowe, opłaty skarbowe – 1 329,47 zł.

Koszty wynagrodzeń wyniosły **1 111 842,92** zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe: 660 137,70 zł – przeciętne zatrudnienie w DDK „Węglin” wyniosło 15,21 etatów ze średnią płacą 3 590,34 zł (do średniej płacy zostały zakwalifikowane nagrody roczne dla pracowników w kwocie 15 718,75 zł oraz odjęta kwota przeznaczona na ekwiwalenty za urlop – 4 829,44 zł). W ww. okresie nie zostały wypłacone żadne nagrody jubileuszowe oraz innego rodzaju odprawy.

- honoraria: 112 580,65 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 11 913,17 zł (zakres obowiązków wynikających z zatrudnienia na umowę o pracę ww. pracowników nie jest zbieżny z zakresem umów o dzieło),

- pozostałe wynagrodzenia: 339 124,57 zł są to płatności dokonane na rzecz osób zatrudnionych na umowę zlecenie.

Na pozycje ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w kwocie **187 913,82** zł, składają się następujące pozycje:

- składki na ubezpieczenia społeczne wraz ze składką na Fundusz Pracy – 165 546,76 zł,
- odpis na ZFŚS – 18 947,06 zł,
- badania lekarskie – 900,00 zł,
- szkolenia pracowników – 2 520,00 zł.

Pozostałe koszty rodzajowe – **5 619,49** zł, w tym:

- delegacje służbowe – 5 264,89 zł,
- dodatkowe ubezpieczenie – 354,60 zł.

W bilansie w pozycji rzeczowe aktywa trwałe zostały ujęte środki trwałe z grupy 01,04, 06, i 08 pomniejszone o dotychczasowe umorzenie (załącznik nr 1).

W pozycji należności krótkoterminowe zawarte są należności z tytułu opłat za udział w warsztatach organizowanych przez DDK „Węglin” 202,50 zł oraz kaucja zwrotna na butle umożliwiające korzystanie z dystrybutora na wodę - kwota 418,00 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 12 051,55 zł, w tym: Gmina Lublin, wystawca Zarząd Nieruchomości Komunalnych w Lublinie – kwota 71,28 - (załącznik nr 4).

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych jest na poziomie 51,58 zł.

W pozycji rozliczenia międzyokresowe możemy wyróżnić następujące części:

- rozliczenia krótkoterminowe z tytułu opłat za udział w warsztatach organizowanych przez DDK „Węglin” 202,50 zł oraz odpisy amortyzacyjne mienia przekazanego przez Gminę Lublin na rok 2020.

- rozliczenia długoterminowe w kwocie 52 975,84 jest to wartość mienia przekazanego przez Gminę Lublin. Wartość tej pozycji będzie ulegała zmniejszeniu wraz z dokonywanymi równolegle odpisami amortyzacyjnymi za rok 2021 i wyżej.

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 24 03 2020
przez Eliana Kisielewska
Stanisław Kisielewski /brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć:

26. 03. 2020

PODINSPEKTOR

Katarzyna Chodun