

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	49 936,77	102 031,67	A	Kapitał (fundusz) własny	91 001,54	231 378,51
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
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	49 936,77	102 031,67	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	231 378,51	0,00
1	Środki trwałe	49 936,77	102 031,67		- 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			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-40 932,32
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-140 376,97	272 310,83
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	49 936,77	102 031,67	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	284 156,49	399 822,10
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	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	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, 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	13 708,99	44 018,99
	– 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	13 258,34	43 471,43
B	Aktywa obrotowe	325 221,26	529 168,94	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:	5 930,25	38 882,22
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	5 930,25	38 882,22
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	42 691,60	26 207,81	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	1 328,00	1 564,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	6 000,09	3 024,99
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	450,65	547,56
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	270 447,50	355 803,11
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	270 447,50	355 803,11
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	270 447,50	355 803,11
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	42 691,60	26 207,81				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	26 887,46	14 878,47				
	– do 12 miesięcy	26 887,46	14 878,47				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 527,00	0,00				
c)	inne	11 277,14	11 329,34				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	282 529,66	502 961,13				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	282 529,66	502 961,13				
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	282 529,66	502 961,13				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	282 529,66	502 961,13				
	– 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)	375 158,03	631 200,61		PASYWA razem (suma poz. A i B)	375 158,03	631 200,61

Dokument podpisany elektronicznie
dnia **31. 03. 2021**
przez **Lidia Wzdalek, Aneta Kinga Niekomicz** /brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć:

01. 04. 2021

PODINSPEKTOR

Katarzyna Chodun

Warsztaty Kultury w Lublinie
ul. Grodzka 5a
20-112 Lublin
NIP: 7123274371
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 398 008,60	7 855 050,82
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 398 008,60	7 855 050,82
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	5 688 004,29	7 642 666,61
I	Amortyzacja	52 094,90	72 119,96
II	Zużycie materiałów i energii	326 558,31	393 646,96
III	Usługi obce	1 983 227,95	3 912 050,46
IV	Podatki i opłaty, w tym:	98 713,51	181 311,02
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 733 045,27	2 622 373,97
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	461 615,61	399 264,73
	– emerytalne	202 224,88	178 225,16
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	32 748,74	61 899,51
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-289 995,69	212 384,21
D	Pozostałe przychody operacyjne	153 199,86	71 833,30
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	153 199,86	71 833,30
E	Pozostałe koszty operacyjne	20 728,88	25 622,05
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	20 728,88	25 622,05
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-157 524,71	258 595,46
G	Przychody finansowe	17 147,74	13 715,37
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:	17 147,74	13 715,37
	– od jednostek powiązanych		
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)	-140 376,97	272 310,83
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-140 376,97	272 310,83

Dokument podpisany elektronicznie

dnia 31.03.2021

przez Lidia Wądrocka, Anna Kingo
Nakazicznie /brak podpisu

weryfikacja podpisu elektronicznego:

ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji

data, podpis i pieczęć:

01.04.2021

Katarzyna Chodun

Warsztaty Kultury w Lublinie

ul. Grodzka 5a

20-112 Lublin

NIP: 7123274371

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2020 ROK

Warsztaty Kultury w Lublinie w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. pozyskały przychody z następujących źródeł:

Przychody własne w kwocie **636 699,40 zł.**

Dotacje z budżetu do działalności bieżącej **4 312 300,00 zł.**

Dotacje celowe od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych **449 009,20 zł.**

Pozostałe przychody finansowe uzyskane, jako odsetki od depozytów **17 147,74 zł.**

Pozostałe przychody operacyjne **153 199,86 zł**, to wynagrodzenie z tytułu terminowej wpłaty podatku dochodowego, podatku zryczałtowanego, pomoc publiczna - zwolnienie ze składek zł ZUS, odszkodowanie za zalanie piwnicy i zniszczone mienie, repartycja z opłat reprograficznych.

Koszty, jakie poniosły Warsztaty Kultury w Lublinie w okresie 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. przedstawiają się następująco:

Amortyzacja liczona metodą liniową – **52 094,90 zł.**

Zakup energii, materiałów i wyposażenia to koszty w kwocie **326 558,31 zł**, na co składają się następujące pozycje:

- materiały biurowe i inne **22 295,48 zł**,

- zakupy dotyczące materiałów niezbędnych do tworzenia i realizacji prac artystycznych w ramach projektów, to kwota **99 041,11 zł**,

- środki czystości **6 565,83 zł**,

- środki sanitarno – epidemiologiczne (środki do dezynfekcji, przyłbice) – **4 767,65 zł**,

- wyposażenie - to zakup najazdów kablowych, kamery, miksera audio, mikrofonów, komputera DEL, dysku SSD – **29 789,81 zł**,

- zakup artykułów spożywczych dla wszystkich zapraszanych artystów i uczestników warsztatów – **2 904,60 zł**,

- materiały promocyjne – **63 617,91 zł**,

- zakup energii (woda, energia elektryczna, ciepła) – kwota **97 575,92 zł.**

Koszty usług poniesione w roku 2020 wyniosły **1 983 227,95 zł**.

Wśród usług można wymienić:

- druk plakatów, banerów, pocztówek, zaproszeń, folderów i innych usług drukarskich związanych z realizacją wydarzeń kulturalnych oraz bieżącą działalnością Warsztatów Kultury – **103 602,29 zł**,
- noclegi gości i artystów – **69 379,88 zł**,
- usługi transportowe (bilety lotnicze, transport lokalny) – **36 032,68 zł**,
- usługi gastronomiczne dla gości i artystów – **48 106,30 zł**,
- usługi pocztowe, kurierskie – **13 564,60 zł**,
- wynajem pomieszczeń – **8 660,00 zł**,
- obsługa aparatury oświetleniowej i nagłośnienia w czasie koncertów – **188 218,50 zł**,
- koszty realizacji koncertów (faktury od wykonawców i realizatorów koncertów) – **265 853,00 zł**,
- realizacja warsztatów – **66 955,00 zł**,
- usługa ochrony w czasie trwania imprez – **102 200,24 zł**,
- usługa tłumaczenia – **17 810,00 zł**,
- wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków – **4 979,06 zł**,
- obsługa logistyczna imprez – **53 261,14 zł**,
- usługa reklamy (ogłoszenia prasowe, spoty tv i radio) – **133 684,20 zł**,
- prenumerata – **6 997,53 zł**,
- rozmowy telefoniczne stacjonarne – **1 084,81 zł** i rozmowy komórkowe – **4 426,23 zł**,
- usługi internetowe (przedłużenie domen) – **14 696,01 zł**,
- obsługa informatyczna – **22 201,50 zł**,
- usługi doradczo - prawne i w zakresie zamówień publicznych – **55 920,00 zł**,
- obsługa bhp – **5 166,00 zł**,
- usługa monitoringu pomieszczeń biurowych przy ul. Grodzka 3, 5, 5A, 7, ul. Kowalskiej 3 – **2 734,29 zł**,
- usługa kuratorska imprez – **37 440,00 zł**,
- monitoring mediów – **1 361,61 zł**,
- wykonanie scenografii, instalacji artystycznej – **66 180,00 zł**,
- spotkania autorskie, prelekcje – **6 200,00 zł**,
- usługa lektorska, czytanie tekstu – **600,00 zł**,
- usługi produkcji teledysku - **3 650,00 zł**,
- usługi finansowe - **76,99 zł**,

- wynajem instrumentów na koncerty, sprzętu multimedialnego, stoisk, namiotów handlowych, podnośnika – **220 317,52 zł**,
- zabezpieczenie medyczne imprez – **2 100,00 zł**,
- organizacja wystawy – **14 000,00 zł**,
- usługa konferansjerska – **8 000,00 zł**,
- dokumentacja imprezy – **85 765,00 zł**,
- projekt graficzny – **2 500,00 zł**,
- usługa sprzątania terenu po imprezach plenerowych – **41 342,00 zł**,
- czynsz – **149 990,29 zł**,
- koordynacja projektu – **6 150,00 zł**,
- usługi pozostałe kwota **112 021,28 zł**, wśród których można wymienić abonament za dzierżawę kserokopiarek – 10 760,01 zł, aranżacja bramy w kamienicy Grodzka 7 – 12 217,00 zł, wykonanie pieczętek – 595,33 zł, usługa sanityzacji – 1 045,50 zł, nadzór eksploatacyjny programów Mikrobit – 6 469,80 zł, dorobienie kluczy – 578,34 zł, nagroda w konkursie Noc Kultury – 2 000,00 zł, renowacja mebli i podłóg 5 236,00 zł, administrowanie strony WK – 3 500,00 zł, opracowanie materiału muzycznego – 5 000,00 zł, wykonanie i montaż ławek – 8 902,00 zł, audyt dostępności architektonicznej WK – 7 011,00 zł, wykonanie systemu wystawienniczego – 8 979,00 zł.

Na pozycję podatki i opłaty - kwota **98 713,51 zł**, składają się następujące pozycje:

- opłaty za zajęcie pasa drogowego – **1 286,04 zł**,
- tantiemy płacone wobec ZAIKSU – **23 363,64 zł**,
- licencje – **29 139,76 zł**,
- opłata transakcyjna – **29,58 zł**,
- parasol licencyjny - **1 678,72 zł**,
- podatek VAT – **17 402,90 zł**,
- opłata za zaświadczenie LWKZ – **241,00 zł**,
- podatek u źródła – **9 534,00 zł**,
- składki PFRON- **3 757,00 zł**,
- opłaty lotniskowe i TF – **2 812,20 zł**,
- podatek od nieruchomości – **458,00 zł**,
- karta serwisowa – **4 108,20 zł**,
- opłata za dystrybucję wejściówek – **3 934,46 zł**,
- opłata za przyłącze – **968,01 zł**.

Koszty wynagrodzeń wyniosły **2 733 045,27 zł**, z tego:

- wynagrodzenia osobowe: **2 005 315,20 zł** – (w tym wypłacono nagrodę jubileuszową i odprawę emerytalną w łącznej wysokości – 12 408,00 zł), przeciętne zatrudnienie w Warsztatach Kultury w Lublinie na dzień 31.12.2020 r. wyniosło 35,88 etatów ze średnią płacą 4 628,64 zł wraz z nagrodami. W 2020 roku wypłacono nagrodę dla Dyrektora w wysokości 7 650,00 zł oraz dla pracowników 35,88 etatów - kwota 196 800,00 zł, co daje w przeliczeniu na jeden etat kwotę 5 484,95 zł.

- honoraria: **402 987,23 zł** – wynagrodzenia wypłacone artystom biorącym udział w realizowanych przez Warsztaty Kultury w Lublinie wydarzeniach kulturalnych i artystycznych,

- wynagrodzenia bezosobowe: **324 742,84 zł** między innymi za plakatowanie, opracowania graficzne, artykuły i tłumaczenia materiałów na stronę Warsztatów Kultury, opracowywanie ofert sponsorskich, pomoc techniczną przy przygotowaniach w/w imprez, prowadzenie warsztatów.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia to pozycje: składki ZUS – **354 543,14 zł**, Fundusz Pracy – **41 355,79 zł**, odpis na ZFŚS – **56 274,45 zł**, badania lekarskie pracowników i częściowa refundacja za okulary – **3 510,00 zł**, odzież ochronna i środki BHP **3 277,71 zł**, oraz szkolenia – **2 654,52 zł**.

Pozostałe koszty rodzajowe to podróże służbowe krajowe i zagraniczne **32 748,74 zł**, z tego: krajowe – 4 919,06 zł, zagraniczne – 27 829,68 zł.

Inne koszty operacyjne w kwocie **20 728,88 zł** to ujemne różnice kursowe wynikające z zapłat wobec zagranicznych kontrahentów oraz zaokrąglenia VAT .

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

Kwota środków pieniężnych w kasie i rachunkach to suma wszystkich sald końcowych kont zespołu „1” (załącznik nr 2).

W bilansie, w aktywach należności krótkoterminowe w kwocie **42 691,60 zł**, są to rozliczenia z kontrahentami z tytułu usług i inne, w pasywach, zawarte są zobowiązania wobec dostawców z tytułu dostaw materiałów i usług, podatków oraz ubezpieczeń społecznych i inne w kwocie **13 258,34 zł**. (załącznik nr 3)

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych jest na poziomie **450,65 zł**.

Dokument podpisany elektronicznie
dnia **31. 03. 2021**
przez **Lidia Wachala, Anne Kinge**
Elektronicznie /brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
~~ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji~~
data, podpis i pieczęć:

01. 04. 2021

PODINSPEKTOR
Katarzyna Chodun