

DZIELNICOWY DOM KULTURY
"BRONOWICE"

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	250 323,71	72 425,76	A	Kapitał (fundusz) własny	184 332,40	307 064,76
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	191 738,78	191 738,78
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						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	250 323,71	72 425,76		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	250 323,71	72 425,76	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	115 325,98	111 280,47
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				- na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	184 768,31	72 425,76				
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	65 555,40	0,00				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	12 087,78	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	Zysk (strata) netto	-134 820,14	4 045,51
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	259 798,23	81 078,56
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa		
	- udziały lub akcje				- krótkoterminowa		
	- inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- długoterminowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	42 431,81	9 282,04
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	193 806,92	315 717,56	b)	inne		
I	Zapasy	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	35 394,34	3 613,90
II	Należności krótkoterminowe	3 307,99	942,96	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 351,17	3 613,90
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	7 351,17	3 613,90
b)	inne				– powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
				f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	26 979,17	0,00
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	1 064,00	0,00
b)	inne			4	Fundusze specjalne	7 037,47	5 668,14
3	Należności od pozostałych jednostek	3 307,99	942,96	IV	Rozliczenia międzyokresowe	217 366,42	71 796,52
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	253,79	186,96	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	253,79	186,96	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	217 366,42	71 796,52
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe	217 366,42	57 366,39

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				- krótkoterminowe	0,00	14 430,13
c)	inne	3 054,20	756,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	190 498,93	314 774,60				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	190 498,93	314 774,60				
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	190 498,93	314 774,60				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	190 498,93	314 774,60				
	- 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)	444 130,63	388 143,32		PASYWA razem (suma poz. A i B)	444 130,63	388 143,32

Podpis jest prawidłowy
 Dokument podpisany przez Agata Krawczyk
 Data: 2022.03.30 15:07:23 CEST

Podpis jest prawidłowy
 Dokument podpisany przez Agata Krawczyk
 Data: 2022.03.30 15:07:23 CEST

Dokument podpisany elektronicznie
 dnia 30.03.2022r.
 przez A. Krawczyk
 A. Szulc-Chodun /brak podpisu
 weryfikacja podpisu elektronicznego:
 ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji -
 data, podpis i pieczęć:

24. 05. 2022

INSPEKTOR
 Katarzyna Chodun

DZIELNICOWY DOM
KULTURY
"BRONOWICE"

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 075 901,20	1 858 396,77
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 075 901,20	1 858 396,77
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	2 214 106,45	1 945 178,31
I	Amortyzacja	44 802,94	47 451,57
II	Zużycie materiałów i energii	193 212,08	172 663,05
III	Usługi obce	671 965,72	532 197,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 906,00	5 730,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 059 747,36	970 572,64
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	212 552,47	206 366,73
	– emerytalne	92 117,32	85 474,06
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	25 919,88	10 197,15
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-138 205,25	-86 781,54
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 985,86	89 698,89
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	41 914,69
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	14 985,86	47 784,20
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 943,83	100,02
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	11 943,83	100,02
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-135 163,22	2 817,33
G	Przychody finansowe	343,08	1 228,18
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:	343,08	1 228,18
	– 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)	-134 820,14	4 045,51
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-134 820,14	4 045,51

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Agata
Krawczyk
Data: 2022.03.30 19:09:42 CEST

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Agata
Krawczyk
Data: 2022.03.30 19:10:20 CEST

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 30.03.2022
przez A. Krawczyk
A. Sule-Chone /brak podpisu

weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji

INSPEKTOR

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druk.Gofin.pl
v 992.1511.4.7

24.05.2022

Katarzyna Chodun

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Dzielnicy Domu Kultury „Bronowice” w Lublinie
za 2021 rok**

Dzielnicy 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 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. przy założeniu kontynuowania działalności. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Dzielnicy 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:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w roku		Stan na koniec roku
			Przychód	Rozchód	
	Środki trwałe				
1	Środki trwałe	324 865,61	210 973,89		535 839,50
2	Wyposażenie	417 414,74	24 220,00	18 520,00	423 114,74
	Wartości niematerialne i prawne				
3	prawne	31 562,23	6 027,00		37 589,23
	Umorzenia				
	Umorzenie środków trwałych				
1	środków trwałych	252 439,85	33 075,94		285 515,79
	Umorzenie wyposażenia				
2	wyposażenia	417 414,74	24 220,00	18 520,00	423 114,74
	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych				
3	prawnych	31 562,23	6 027,00		37 589,23

Należności wykazane w bilansie wyceniane są według wartości ustalonej w dacie powstania. Należności z tytułu dostaw i usług wynoszą: 253,79 zł.

Inne należności w kwocie 3.054,20 zł stanowią:

- pozostałe rozrachunki z pracownikami 2.298,20 zł,
- pozostałe rozrachunki – kaucja za najem ZNK 756,00 zł.

Środki pieniężne w bilansie prezentowane są w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w kasie	3.017,07 zł,
Środki pieniężne w banku – ZFŚS	7.037,77 zł,
Środki pieniężne w banku	180.444,09 zł.

Kapitał własny obejmuje:

1. Kapitał podstawowy:

– stan na 01.01.2021 r.	191.738,78 zł
– zmiany	0,00 zł
– stan na 31.12.2021 r.	191.738,78 zł

2. Kapitał rezerwowy:

– stan na 01.01.2021 r.	111.280,47 zł
– zysk z 2020 r.	4.045,51 zł
– stan na 31.12.2021 r.	115.325,98 zł

3. Zysk z lat ubiegłych:

– stan na 01.01.2021 r.	0,00 zł
– skutki błędów z lat ubiegłych (zwolnienie z opłacenia składek ZUS za IV,V/2020, korekta składek za 2017, 2018, 2019 – kontrola ZUS, znaczki pocztowe – inwentaryzacja)	12.087,78 zł
– stan na 31.12.2021 r.	12.087,78 zł

4. Strata netto: 134.820,14 zł.

Dzielnicowy Dom Kultury „Bronowice” nie posiada zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 7.351,17 zł, z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych 26.979,17 zł oraz inne 1.064,00 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 7.037,47 zł.

Zmiany stanu ZFŚS w 2021 r.:

Stan funduszu na 01.01.2021 r.	5.668,14 zł
a) zwiększenie funduszu z tytułu odpisu	32.545,17 zł

- b) zwiększenie funduszu z tytułu odsetek 24,16 zł
c) zmniejszenie funduszu (dopłaty do wypoczynku, dofinansowanie wydatków świąteczno-noworocznych) 31.200,00 zł

Stan funduszu na 31.12.2021 r. - 7.037,47 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią:

- rozliczenie w czasie dotacji inwestycyjnych 206.450,73 zł
- rozliczenie nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych przez Gminę Lublin 10.915,69 zł.

Wartość ta ulega zmniejszeniu wraz z dokonywanymi równolegle odpisami amortyzacyjnymi.

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 444.130,63 zł. Suma bilansowa zwiększyła się w stosunku do 2020 r. o 55.987,31 zł.

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym. Rok 2021 zamykamy stratą w wysokości 134.820,14 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. pozyskał przychody z następujących źródeł:

- dotacja podmiotowa	1.828.000,00
- dotacja celowa na realizację wskazanych zadań i projektów	50.000,00
- przychody własne	152.901,20
- dotacja od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	45.000,00
- pozostałe przychody	15.328,94

w tym:

odsetki 343,08

Wynagrodzenia ogółem na 31.12.2021 r. wynoszą: 1.059.747,36 zł

— wynagrodzenia osobowe: 976.127,36 zł

w tym nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne: 33.672,88 zł

— pozostałe wynagrodzenia: 83.620,00 zł

Średnia liczba zatrudnionych w 2021 roku wyniosła 18,76 etatów, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez nagród jubileuszowych i odpraw wyniosło 4.186 zł.

Dzielnicowy Dom Kultury „Bronowice” poniesioną stratę w wysokości 134.820,14 zł, zgodnie z ustawą o działalności kulturalnej, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego proponuje rozliczyć poprzez zmniejszenie funduszu instytucji.

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Agata Krawczyk
Data: 2022.03.30 15:11:21 CEST

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Katarzyna Smolc
Chodzi, Dzielnicowy Dom Kultury Bronowice
Data: 2022.03.30 15:11:21 CEST

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 27. 03. 2022 r.
przez A. Krawczyk
A. Smolc - Chodzi /brak podpisu

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

INSPEKTOR

24. 05. 2022

Katarzyna Chodun