

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 |

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: | | |
| | – 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 | Koszty 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 prawdziwy
Dokument podpisany przez Agatę
Krawczyńską
Data: 2022.01.30 10:49:41 CEST

Podpis jest prawdziwy
Dokument podpisany przez Agatę
Krawczyńską
Data: 2022.01.30 10:49:41 CEST

Dokument podpisany elektronicznie
01.01.2021 - 31.12.2021
 przez A. Krawczyńską
 A. Sudał-Chodun
 Inspektor

**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 | Wartości niematerialne i prawne | 31 562,23 | 6 027,00 | | 37 589,23 |
| | Umorzenia | | | | |
| | Umorzenie środków trwałych | | | | |
| 1 | Umorzenie środków trwałych | 252 439,85 | 33 075,94 | | 285 515,79 |
| | Umorzenie wyposażenia | | | | |
| 2 | Umorzenie wyposażenia | 417 414,74 | 24 220,00 | 18 520,00 | 423 114,74 |
| | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | | | | |
| 3 | Umorzenie wartości niematerialnych i 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 wypożyczki, 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 wariancie 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 Agnieszka Krawczyk
Data: 2022/05/24 15:21 CEST

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Katarzyna Chodun
Data: 2022/05/24 15:21 CEST

Dokument podpisany elektronicznie
Data: 24.05.2022.
przez: A. Krawczyk,
A. Smole - Chodun
WERYFIKACJA: DOKŁADNIE WERYFIKOWANO
WAŻNOŚĆ WERYFIKOWANYCH PODPISÓW
(WYKONANO W SYSTEMIE)

24. 05. 2022

INSPEKTOR
Katarzyna Chodun