

Ośrodek "Brama Grodzka - Teatr NN"  
 ul. Grodzka 21 20-112 Lublin  
 (dane jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021  
 jednostka obliczeniowa: .....zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2021	rok poprzedni 31.12.2020			rok bieżący 31.12.2021	rok poprzedni 31.12.2020
A	<b>Aktywa trwałe</b>	119 134,38	56 397,14	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	298 162,01	532 660,15
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	46 641,29	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	243 201,03	243 201,03
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	46 641,29	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	69 387,09	54 233,97	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	<b>Środki trwałe</b>	69 387,09	54 233,97		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	289 459,12	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 547,09	54 233,97		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	62 840,00	0,00				
2	Środki trwałe w budowie			V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	<b>Należności długoterminowe</b>	3 106,00	2 163,17				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek	3 106,00	2 163,17				
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-234 498,14	289 459,12
1	Nieruchomości			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	99 233,40	83 899,07
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	2 172,83	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	2 172,83	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	2 172,83	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	97 060,57	83 899,07
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	11 606,42
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	11 606,42
B	Aktywa obrotowe	278 261,03	560 162,08		– do 12 miesięcy	0,00	11 606,42
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	739,43	161 969,62	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	87 728,64	63 457,37
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 644,42	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	11 644,42	0,00

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		-- powyżej 12 miesięcy		
	-- do 12 miesięcy			c)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	-- powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	76 084,22	63 457,37
3	Należności od pozostałych jednostek	739,43	161 969,62	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	157 069,62	i)	inne		
	-- do 12 miesięcy	0,00	157 069,62	4	Fundusze specjalne	9 331,93	8 835,28
	-- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	139,43	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	600,00	4 900,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				-- długoterminowe		
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	277 107,78	398 192,46		-- krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	277 107,78	398 192,46				
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	277 107,78	398 192,46				
	-- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	277 107,78	398 192,46				
	-- inne środki pieniężne						
	-- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	413,82	0,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	397 395,41	616 559,22		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	397 395,41	616 559,22

Violetta  
Sierpińska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Violetta Sierpińska  
Data: 2022.06.06  
10:37:03 +02'00'

TOMASZ  
PIETRASIEWICZ;  
OŚRODEK "BRAMA  
GRODZKA - TEATR NN"

Elektronicznie podpisany przez  
TOMASZ PIETRASIEWICZ;  
OŚRODEK "BRAMA GRODZKA -  
TEATR NN"  
Data: 2022.06.06 11:03:55 +02'00'

Dokument podpisany elektronicznie  
dnia 06.06.2022  
przez Tomasza Pietrasiewicza,  
Violetta Sierpińska  
weryfikacja podpisu elektronicznego:  
ważny: tak / ważny: nie / brak danych / weryfikacji  
data, podpis i pieczęć:

06.06.2022

INSPEKTOR

Katarzyna Chodun

Ośrodek "Brama Grodzka  
- Teatr NN"  
ul. Grodzka 21  
20-112 Lublin  
(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
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	4 441 218,94	5 420 004,72
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 441 218,94	5 420 004,72
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	5 449 255,59	5 138 840,50
I	Amortyzacja	18 863,92	36 122,02
II	Zużycie materiałów i energii	278 418,63	231 716,04
III	Usługi obce	604 128,35	392 713,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	19 313,53	17 460,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 747 743,46	3 735 342,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	740 318,95	673 111,97
	– emerytalne	312 548,92	263 713,82
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	40 468,75	52 374,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-1 008 036,65	281 164,22
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	867 525,81	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	834 553,42	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	32 972,39	0,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	87 583,15	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	87 583,15	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-228 093,99	281 164,22
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	2 572,80	8 294,90
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:	2 373,61	8 294,90
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	199,19	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	8 976,95	0,00
I	Odsetki, w tym:	29,84	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	8 947,11	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-234 498,14	289 459,12
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-234 498,14	289 459,12

Violetta  
Sierpińska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Violetta Sierpińska  
Data: 2022.06.06  
10:40:59 +02'00'

TOMASZ  
PIETRASIEWICZ;  
OŚRODEK "BRAMA  
GRODZKA - TEATR NN"

Elektronicznie podpisany przez  
TOMASZ PIETRASIEWICZ;  
OŚRODEK "BRAMA GRODZKA -  
TEATR NN"  
Data: 2022.06.06 11:23:09  
+02'00'

06.06.2022

Violetta Sierpińska  
Tomasz Pietrasiewicz

06.06.2022

INSPEKTOR

Katarzyna Chodun

Ośrodek „Brama Grodzka – Teatr NN” w Lublinie  
ul. Grodzka 21, 20-112 Lublin  
tel. 81 532 58 67  
e-mail: teatrnn@tnn.lublin.pl  
www.teatrnn.pl



---

## INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2021 ROK OŚRODKA „BRAMA GRODZKA – TEATR NN” W LUBLINIE.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Ośrodek ‘Brama Grodzka – Teatr NN’ w Lublinie jest samorządową jednostką kultury wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora ( Gminę Lublin) pod pozycją RIK 07 i posiada osobowość prawną.

Sprawozdanie roczne – bilans Ośrodka sporządzany jest za okres od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 r. przy założeniu kontynuowania działalności w latach następnych oraz braku okoliczności wskazujących na zagrożenie tego kontynuowania.

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonujemy w cenach nabycia, a następnie umarzamy:

- środki trwałe i wnip o wartości powyżej 10 000 zł - metodą liniową, przy zachowaniu stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- niskocenne środki trwałe i wnip o wartości początkowej poniżej 10 000 zł – jednorazowo lub sukcesywnie zgodnie ze stawkami wynikającymi z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

2. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.

3. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami zwłoki.

4. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmiernością przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenie wyniku finansowego następuje przez przeksięgowania na konto 860-Wynik finansowy:

- saldo Wn stratę netto,
- saldo Ma zysk netto.

5. W skład sprawozdania rocznego wchodzi:

- a) bilans obejmujący zestawienie aktywów i pasywów na sumę bilansową 397 395,41 zł
- b) rachunek zysków i strat sporządzony według wariantu porównawczego,
- c) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- d) dodatkowe informacje i objaśnienia.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych wraz z wyceną do bilansu według wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia:

### ŚRODKI TRWAŁE

### UMORZENIA

NAZWA	STAN na 01.01.2021	Przychody	Rozchód	STAN na 31.12.2021	Umorzenie na 01.01.2021	Zwiększenia	Umorzenie na 31.12.2021
Gr.IV Maszyny i urządzenia	432.214,19			432.214,19	432.214,19		432.214,19
Gr.VI Urządzenia techniczne	154.997,77			154.997,77	100.763,80	47.686,88	148.450,68
Gr.VIII Pozostałe środki trwałe	585.911,96			585.911,96	585.911,96		585.911,96
RAZEM	1.173.123,92			1.173.123,92	1.118.889,95	47.686,88	1.166.576,83

W okresie sprawozdawczym nie zakupiono środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł, natomiast zakupiono Program Iksoris do obsługi sprzedaży internetowej, który zaliczyliśmy do wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 zł.

Należności wykazane w aktywach bilansu przedstawiają się następująco:

1. Należności z tytułu dostaw i usług: 0,00 (rozliczenia z kontrahentami),
2. Należności z tytułu podatku VAT na m-c 01/2022 r – 139,43 zł
3. Inne należności – pożyczki mieszkaniowe dla pracowników z ZFŚS - 600,00 zł
4. Należności długoterminowe dotyczące kaucji Gminy Lublin – 3 106,00 zł
5. Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie- 277 107,78 zł
6. Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów na kwotę:413,82 zł dotyczą przedpłat sprzedaży internetowej do rozliczenia w następnym roku.

Zobowiązania wykazane w pasywach bilansu przedstawiają się następująco:

1. Zobowiązania wobec dostawców- 11 644,42 zł

- a. LPEC – 9 528,40 zł
- b. PGE - 259,80 zł
- c. MPIK - 237,63 zł
- d. PREZERO – 209,52 zł
- e. LUXMED - 186,30 zł
- f. ZNK - 92,46 zł
- g. Urząd Miasta Lublin – 336,51 zł
- h. KOM-EKO - 793,80 zł

Dokument podpisany elektronicznie:  
dnia 29.06.2022.  
przez Tomasza Pietrasiewicza  
Violetta Sierpińska  
weryfikacja podpisu elektronicznego  
ważny, niezawisły, brak możliwości weryfikacji  
data podpis i pieczęć:  
29.06.2022  
INSPEKTOR  
Katarzyna Chodun

2. Zobowiązania wobec budżetu w tym podatków i ZUS- 73 018,22 zł

3. Zobowiązania z tytułu VAT – 3 066,00 zł

4. Zobowiązania długoterminowe dotyczą kaucji wynajmu – 2 172,83 zł

5. Fundusz socjalny - 9 331,93 zł

Dotacja otrzymana od Organizatora w 2021 roku wyniosła 4 315 370,73 zł

Ośrodek pozyskał również środki z zewnątrz w wysokości 830 182,69 zł

Pozostałe przychody wyniosły łącznie 165 764,13 zł

Łączne przychody Ośrodka w 2021 roku wyniosły 5 311 317,55 zł

Koszty działalności operacyjnej oraz pozost.koszty Ośrodka wyniosły łącznie 5 545 815,69 zł

Wynik finansowy Ośrodka „Brama Grodzka-Teatr NN” w roku 2021 zamykamy stratą w kwocie: 234 498,14 zł., która zostanie pokryta z funduszu rezerwowego instytucji.

Na powstanie w/w straty miały wpływ: nieotrzymanie w całości dotacji na 2021 rok w kwocie: 127 000 zł oraz zaliczenie w koszty skierowanego na drogę sądową roszczenia wobec firmy HADES na kwotę: 93 209,99 zł, które sąd orzekł na korzyść wierzyciela i które skierowane zostało do egzekucji.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Ośrodku w 2021 roku wynosiło 3 764 zł przy średniorocznym zatrudnieniu 63,25 etatu. W 2021 roku nastąpiła regulacja płac do najniższej krajowej, nie było podwyżek płac.

Na koniec 2021 roku Należności oraz Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

**Violetta Sierpińska**  
Elektronicznie podpisany przez Violetta Sierpińska  
Data: 2022.06.29 11:35:13 +02'00'

Główna Księgowa  
Sierpińska  
Zdzisław

**TOMASZ PIETRASIEWICZ; OŚRODEK "BRAMA GRODZKA - TEATR NN"**  
Elektronicznie podpisany przez TOMASZ PIETRASIEWICZ; OŚRODEK "BRAMA GRODZKA - TEATR NN"  
Data: 2022.06.29 11:40:35 +02'00'