

## 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	<b>Aktywa trwałe</b>	34 719,15	49 936,77	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	173 906,98	91 001,54
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
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						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	34 719,15	49 936,77	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	34 719,15	49 936,77		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	91 001,54	231 378,51
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	34 719,15	49 936,77				
2	Środki trwałe w budowie			V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	82 905,44	-140 376,97
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	174 719,03	284 156,49
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	0,00	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	0,00	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		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	21 673,61	13 708,99
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	313 906,86	325 221,26				
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	13 606,65	42 691,60	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 247,60	13 258,34
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:	1 948,80	5 930,25
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 948,80	5 930,25

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	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	17 298,80	1 328,00
3	Należności od pozostałych jednostek	13 606,65	42 691,60	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 818,51	26 887,46	i)	inne	0,00	6 000,09
	– do 12 miesięcy	10 818,51	26 887,46	4	Fundusze specjalne	2 426,01	450,65
	– powyżej 12 miesięcy			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	153 045,42	270 447,50
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	4 527,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	2 788,14	11 277,14	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	153 045,42	270 447,50
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	153 045,42	270 447,50
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	300 300,21	282 529,66		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	300 300,21	282 529,66				
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	300 300,21	282 529,66				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	300 300,21	282 529,66				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	348 626,01	375 158,03		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	348 626,01	375 158,03

Dokument podpisany elektronicznie  
dnia 10.06.2022, 15.06.2022  
przez K. Wacharę,  
G.P. Rzepedzi /brak podpisu  
weryfikacja podpisu elektronicznego:  
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji  
data, podpis i pieczęć:

17. 06. 2022

INSPEKTOR  
Katarzyna Chodun

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

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2021 - 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>	6 377 999,06	5 398 008,60
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 377 999,06	5 398 008,60
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>	6 311 901,69	5 688 004,29
I	Amortyzacja	25 431,11	52 094,90
II	Zużycie materiałów i energii	384 245,76	326 558,31
III	Usługi obce	2 578 677,21	1 983 227,95
IV	Podatki i opłaty, w tym:	113 944,04	98 713,51
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 628 849,51	2 733 045,27
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	456 782,03	461 615,61
	– emerytalne	197 715,63	202 224,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	123 972,03	32 748,74
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	66 097,37	-289 995,69
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	28 946,88	153 199,86
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	28 946,88	153 199,86
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	15 576,44	20 728,88
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	15 576,44	20 728,88
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	79 467,81	-157 524,71
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	3 437,63	17 147,74
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:	3 437,63	17 147,74
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
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		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	82 905,44	-140 376,97
<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>	82 905,44	-140 376,97

Dokument podpisany elektronicznie  
dnia 10.06.2022, 15.06.2022  
przez G. P. Rzepedzi,  
L. Włodarczyk /brak podpisu

weryfikacja podpisu elektronicznego:  
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji

17. 06. 2022

**INSPEKTOR**  
*Katarzyna Chodun*  
Katarzyna Chodun

## **Warsztaty Kultury w Lublinie**

**ul. Grodzka 5a**

**20-112 Lublin**

**NIP: 7123274371**

### **INFORMACJA DODATKOWA ZA 2021 ROK - KOREKTA**

Warsztaty Kultury w Lublinie w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. pozyskały przychody z następujących źródeł:

Przychody własne w kwocie **699 570,73 zł.**

Dotacje z budżetu do działalności bieżącej **5 257 700,00 zł.**

Dotacje celowe od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych **420 728,33 zł.**

Pozostałe przychody finansowe uzyskane jako odsetki od depozytów i nieterminowej zapłaty za faktury, różnice kursowe **3 437,63 zł.**

Pozostałe przychody operacyjne **28 946,88 zł**, to wynagrodzenie z tytułu terminowej wpłaty podatku dochodowego, podatku zryczałtowanego, odszkodowanie za zalanie ścian i naprawę zniszczonego mienia.

Koszty, jakie poniosły Warsztaty Kultury w Lublinie w okresie 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. przedstawiają się następująco:

Amortyzacja liczona metodą liniową – **25 431,11 zł.**

Zakup energii, materiałów i wyposażenia to koszty w kwocie **384 245,76 zł**, na co składają się następujące pozycje:

- materiały biurowe i inne **39 907,31 zł**,

- zakupy dotyczące materiałów niezbędnych do tworzenia i realizacji prac artystycznych w ramach projektów, to kwota **105 232,51 zł**,

- środki czystości **6 994,07 zł**,

- środki sanitarno – epidemiologiczne (środki do dezynfekcji, przyłbice) – **1 532,15 zł**,

- wyposażenie - kamera SONY 4K, mikrofony, konsola miksera, kolumna Yamaha, ścianka reklamowa, gablota, klimatyzatory, projektor, program Microsoft Windows – **98 559,33 zł**,

- zakup artykułów spożywczych dla wszystkich zapraszanych artystów i uczestników warsztatów – **5 114,55**,

- materiały promocyjne – **3 454,96 zł**,

- zakup energii ( woda, energia elektryczna, ciepła) – kwota **123 450,88 zł.**

Koszty usług poniesione w roku 2021 wyniosły **2 578 677,21 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 – **133 374,46 zł**,
- noclegi gości i artystów – **85 224,84 zł**,
- usługi transportowe (bilety lotnicze, transport lokalny) – **52 081,45 zł**,
- usługi gastronomiczne dla gości i artystów – **65 008,87 zł**,
- usługi pocztowe, kurierskie – **14 021,62 zł**,
- wynajem pomieszczeń – **13 762,60 zł**,
- obsługa aparatury oświetleniowej i nagłośnienia w czasie koncertów – **193 191,46 zł**,
- koszty realizacji koncertów (faktury od wykonawców i realizatorów koncertów) – **453 641,23 zł**,
- realizacja warsztatów – **104 218,97 zł**,
- usługa ochrony w czasie trwania imprez – **123 698,33 zł**,
- usługa tłumaczenia – **21 311,00 zł**,
- wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków – **6 050,25 zł**,
- obsługa logistyczna imprez – **164 449,26 zł**,
- usługa reklamy (ogłoszenia prasowe, spoty tv i radio) – **160 020,66 zł**,
- prenumerata – **7 782,35 zł**,
- rozmowy telefoniczne stacjonarne – **956,30 zł** i rozmowy komórkowe – **3 950,71 zł**,
- usługi internetowe (przedłużenie domen) – **31 329,68 zł**,
- obsługa informatyczna – **22 140,00 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 – **3 067,62 zł**,
- usługa kuratorska imprez – **36 820,00 zł**,
- monitoring mediów – **2 915,10 zł**,
- wykonanie scenografii, instalacji artystycznej – **91 911,00 zł**,
- spotkania autorskie, prelekcje – **9 084,00 zł**,
- przygotowanie artykułu – **4 800,00 zł**,
- studio nagrań – **11 474,30 zł**,
- usługi finansowe – **95,22 zł**,

- wynajem instrumentów na koncerty, sprzętu multimedialnego, stoisk, namiotów – **320 790,15 zł**,
- zabezpieczenie medyczne imprez – **6 325,00 zł**,
- organizacja wystawy – **11 188,33 zł**,
- usługa konferansjerska – **9 000,00 zł**,
- dokumentacja imprezy – **44 268,50 zł**,
- projekt graficzny – **11 951,81 zł**,
- usługa sprzątnięcia terenu po imprezach plenerowych – **52 649,71 zł**,
- obsługa sanitarna imprez – **369,00 zł**,
- czynsz – **149 624,00 zł**,
- usługi pozostałe kwota **95 043,43 zł**, wśród których można wymienić abonament za dzierżawę kserokopiarek – 10 760,06 zł, dzierżawa ekspres barku - 1 975,45 zł, wykonanie pieczętek – 754,39 zł, usługa sanizacji – 1 36,18 zł, dorobienie kluczy– 135,06 zł, naprawa telefonu, laptopa, serwis maszyn do szycia i ekspresu do kawy, wymiana akumulatora – 12 751,64 zł, nagroda w konkursie Noc Kultury, Carnaval Sztukmistrzów – 3 135,00 zł, renowacja logo festiwalu -1 845,00 zł, wykonanie domku dla owadów, ledonu, ceramicznych tabliczek – 7 950,00 zł, wykonanie testu na COVID -2 430,00 zł, przegląd gaśnic, kas fiskalnych – 739,23 zł, opracowanie specyfikacji technicznej – 8 160,00 zł, usługa inspicjenta – 4 000,00 zł, pranie kotar – 2 485,00 zł, ogłoszenie na portalu pracuj.pl – 1 055,24 zł, skład publikacji – 7 500,00 zł, montaż filmów promocyjnych – 13 930,00 zł.

Na pozycję podatki i opłaty - kwota **113 944,04 zł**, składają się następujące pozycje:

- tantiemy płacone wobec ZAIKSU i SFP ZAPA – **32 936,05 zł**,
- podatek od nieruchomości – **268,00 zł**,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego – **1 821,97 zł**,
- licencje – **22 069,77 zł**,
- parasol licencyjny - **1 729,07 zł**,
- podatek VAT – **44 826,64 zł**,
- opłata za zaświadczenie LWKZ – **99,00 zł**,
- podatek u źródła – **3 179,00 zł**,
- opłata za przyłącze – **968,01 zł**,
- - opłaty lotniskowe i TF– **335,40 zł**,
- karta serwisowa– **5 122,95 zł**,
- opłata rejestracyjna – **492,00 zł**,
- opłata za zaświadczenie – **90,00 zł**,
- opłata serwisowa – **6,18 zł**.

Koszty wynagrodzeń wyniosły **2 628 849,51 zł**, z tego:

- wynagrodzenia osobowe: **1 898 935,42 zł** – ( w tym wypłacono nagrody jubileuszowe 3 pracownikom w łącznej wysokości – 18 882,75 zł, ekwiwalent za urlop 1 400,00 zł oraz dodatki projektowe z projektu FABLABs i ALLURE w wysokości 16 441,86 zł ) przeciętne zatrudnienie w Warsztatach Kultury w Lublinie na dzień 31.12.2021 r. wyniosło 36,62 etatów ze średnią płacą 4 237,69 zł wraz z nagrodami.

- honoraria: **319 608,33 zł** – wynagrodzenia wypłacone artystom biorącym udział w realizowanych przez Warsztaty Kultury w Lublinie wydarzeniach kulturalnych i artystycznych,

- wynagrodzenia bezosobowe: **410 305,76 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 – **346 407,90 zł**, Fundusz Pracy – **39 439,11 zł**, odpis na ZFŚS – **59 818,93 zł**, badania lekarskie pracowników i częściowa refundacja za okulary – **4 433,00 zł**, odzież ochronna i środki BHP **1 891,15 zł**, oraz szkolenia – **4 791,94 zł**.

Pozostałe koszty rodzajowe to podróże służbowe krajowe i zagraniczne **123 972,03 zł**, z tego: krajowe – 6 743,38 zł, zagraniczne – 117 228,65 zł.

Inne koszty operacyjne w kwocie **15 576,44 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 **13 606,65 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 **19 247,60 zł**. (załącznik nr 3)

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych jest na poziomie **2 426,01 zł**.

Dokument podpisany elektronicznie

dnia **29. 06. 2022**

przez **lidia Hołowska, Grzegorz Paweł Rzepiela** /brak podpisu

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

**29. 06. 2022**

**INSPEKTOR**

**Katarzyna Chodun**