

DZIELNICOWY DOM KULTURY
"BRONOWICE"

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	1 225 546,56	1 297 041,77	A	Kapitał (fundusz) własny	279 394,66	184 001,89
I	Wartości niematerialne i prawne	13 093,35	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	184 001,89	184 332,40
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	13 093,35	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 212 453,21	1 297 041,77	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	1 212 453,21	1 297 041,77		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	922 320,20	946 070,94		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	239 828,81	293 041,03		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	50 304,20	57 929,80				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
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						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	95 392,77	-330,51
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 222 168,88	1 366 874,39
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	35 930,48	99 418,68
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
B	Aktywa obrotowe	276 016,98	253 834,51		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	2 584,40	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	2 584,40	0,00	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	35 490,26	12 730,70	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 591,89	97 973,99
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:	14 666,88	34 136,85
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	14 666,88	34 136,85

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	7 278,61	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	58 015,09
3	Należności od pozostałych jednostek	35 490,26	12 730,70	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 523,76	10 197,50	i)	inne	646,40	5 822,05
	– do 12 miesięcy	10 523,76	10 197,50	4	Fundusze specjalne	13 338,59	1 444,69
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 186 238,40	1 267 455,71
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 242,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	1 724,50	2 533,20	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 186 238,40	1 267 455,71
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	1 186 238,40	1 267 455,71
III	Inwestycje krótkoterminowe	237 939,14	241 103,81		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	237 939,14	241 103,81				
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	237 939,14	241 103,81				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	237 939,14	241 103,81				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3,18	0,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 501 563,54	1 550 876,28		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 501 563,54	1 550 876,28

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 28.03.2024
przez Agata Krawczyk, Aleksandra
..... Sulec - Chroma /brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć:
16.05.2024 STARSZY INSPEKTOR
Katarzyna Chodun

DZIELNICOWY DOM
KULTURY
"BRONOWICE".....
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023
(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 424 095,69	2 248 564,44
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 424 095,69	2 248 564,44
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	3 422 279,06	2 378 010,20
I	Amortyzacja	84 588,56	45 449,24
II	Zużycie materiałów i energii	380 528,10	398 426,45
III	Usługi obce	1 013 775,17	553 184,02
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 507,87	6 372,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 586 619,05	1 134 163,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	315 008,24	230 743,21
	– emerytalne	137 780,32	100 215,12
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	34 252,07	9 672,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 816,63	-129 445,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	95 037,08	128 973,01
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	95 037,08	128 973,01
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 609,09	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 609,09	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	95 244,62	-472,75
G	Przychody finansowe	212,02	195,27
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:	212,02	195,27
	– 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	63,87	53,03
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	63,87	53,03
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	95 392,77	-330,51
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	95 392,77	-330,51

Dokument podpisany elektronicznie
dnia 28.03.2024
przez Agatę Krawczyk, Aleksandra
Sudki-Chrome /brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego STARSZY INSPEKTOR
nie ma możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć:
16.05.2024
Katarzyna Chodun

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Dzielniczego Domu Kultury „Bronowice” w Lublinie
za 2023 rok**

Dzielnicowy 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 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. przy założeniu kontynuowania działalności. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Dzielnicowy 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	1 646 309,78		32 611,59	1 613 698,19
2	Wyposażenie	396 511,76		8 137,77	388 373,99
3	Wartości niematerialne i prawne	37 589,23			37 589,23
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	13 093,35		13 093,35
	Umorzenia				
1	Umorzenie środków trwałych	349 268,01	84 588,56	32 611,59	401 244,98
2	Umorzenie wyposażenia	396 511,76		8 137,77	388 373,99
3	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	37 589,23			37 589,23

Materiały stanowią bilety i znaczki pocztowe niezużyte do końca roku.

Należności wykazane w bilansie wyceniane są według wartości ustalonej w dacie powstania.

Należności z tytułu dostaw i usług wynoszą: 10.523,76 zł. Należności z tytułu podatku VAT wynoszą: 23.242,00 zł.

Inne należności w kwocie 1.724,50 zł stanowią:

- pozostałe rozrachunki - Paypro 968,50 zł,
- pozostałe rozrachunki – kaucja za najem ZNK 756,00 zł.

Środki pieniężne w bilansie prezentowane są w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w kasie 4.325,15 zł,

Środki pieniężne w banku – ZFŚS 13.338,59 zł,

Środki pieniężne w banku 220.275,40 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią VAT do odliczenia w następnych miesiącach.

Kapitał własny obejmuje:

1. Kapitał podstawowy:

- stan na 01.01.2023 r. 184.332,40 zł
- zmiany 330,51 zł
- stan na 31.12.2023 r. 184.001,89 zł

2. Zysk netto: 95.392,77 zł.

Dzielnicowy Dom Kultury „Bronowice” nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Zobowiązania krótkoterminowe stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 14.666,88 zł, zaliczki otrzymane na usługi 7.278,61 zł oraz inne 646,40 zł. Zostały one wykazane w wartości ustalonej przy ich powstaniu. Fundusze specjalne obejmują środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych i wynoszą 13.338,59 zł.

Zmiany stanu ZFŚS w 2023 r.:

Stan funduszu na 01.01.2023 r.	1.444,69 zł
a) zwiększenie funduszu z tytułu odpisu	46.736,13 zł
b) zwiększenie funduszu z tytułu odsetek	7,77 zł
c) zmniejszenie funduszu (dofinansowanie wycieczki)	32.850,00 zł
d) zmniejszenie funduszu (zapomogi)	2.000,00 zł
Stan funduszu na 31.12.2023 r.	13.338,59 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią:

- rozliczenie w czasie dotacji inwestycyjnych 190.108,01 zł
- rozliczenie nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych przez Gminę Lublin 2.818,28 zł
- rozliczenie w czasie – przebudowa pomieszczeń przy ul. Herberta 14 922.320,20 zł

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Aleksandra Szulę-Chomę; Dzielnicowy Dom Kultury Bronowice
Data: 2024.06.06 08:38:31 CEST

- rozliczenie w czasie – instalacja alarmowa i monitoring wizyjny przy ul. Herberta 14
70.991,91 zł.

Wartość ta ulega zmniejszeniu wraz z dokonywanymi równolegle odpisami amortyzacyjnymi.

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 1.501.563,54 zł. Suma bilansowa zmniejszyła się w stosunku do 2022 r. o 49.312,74 zł.

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym. Rok 2023 zamykamy zyskiem w wysokości 95.392,77 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.

Dzielnicy Dom Kultury „Bronowice” w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. pozyskał przychody z następujących źródeł:

- dotacja podmiotowa	2.786.155,00
- przychody własne	637.940,69
- pozostałe przychody	95.249,10
w tym:	
odsetki	212,02

Wynagrodzenia ogółem na 31.12.2023 r. wynoszą: 1.586.619,05 zł

- wynagrodzenia osobowe: 1.369.336,25 zł
- wynagrodzenia bezosobowe: 217.282,80 zł

Średnia liczba zatrudnionych w 2023 roku wyniosła 23,36 etatów, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez nagród jubileuszowych wyniosło 4.885 zł.

Dzielnicy Dom Kultury „Bronowice” uzyskany zysk w wysokości 95.392,77 zł, zgodnie z ustawą o działalności kulturalnej, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego proponuje przeznaczyć na powiększenie funduszu rezerwowego instytucji.

Dokument podpisany elektronicznie

dnia 04. 06. 2024, 06. 06. 2024

przez Agata Krawczyk, Aleksandra Szulc-Chrome /brak podpisu

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

07. 06. 2024

STARSZY INSPEKTOR

Katarzyna Chodun