

**BILANS - AKTYWA**

Pozycja bilansu	stan poprzedni	stan bieżący	Nazwa pozycji bilansu
<b>AA</b>	<b>373,025.89</b>	<b>357,947.08</b>	<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>
AA1	103,381.50	8,179.50	I. Wartości niematerialne i prawne
AA11	0.00	0.00	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych
AA12	0.00	0.00	2. Wartość firmy
AA13	103,381.50	8,179.50	3. Inne wartości niematerialne i prawne
AA14	0.00	0.00	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne
AA2	269,644.39	349,767.58	II. Rzeczowe aktywa trwałe
AA21	269,644.39	349,767.58	1. Środki trwałe
AA21A	0.00	0.00	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)
AA21B	0.00	0.00	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
AA21C	197,977.97	299,393.58	c) urządzenia techniczne i maszyny
AA21D	0.00	0.00	d) środki transportu
AA21E	71,666.42	50,374.00	e) inne środki trwałe
AA22	0.00	0.00	2. Środki trwałe w budowie
AA23	0.00	0.00	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie
AA3	0.00	0.00	III. Należności długoterminowe
AA31	0.00	0.00	1. Od jednostek powiązanych
AA32	0.00	0.00	2. Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
AA33	0.00	0.00	3. Od pozostałych jednostek
AA4	0.00	0.00	IV. Inwestycje długoterminowe
AA41	0.00	0.00	1. Nieruchomości
AA42	0.00	0.00	2. Wartości niematerialne i prawne
AA43	0.00	0.00	3. Długoterminowe aktywa finansowe
AA43A	0.00	0.00	a) w jednostkach powiązanych
AA43A1	0.00	0.00	- udziały lub akcje
AA43A2	0.00	0.00	- inne papiery wartościowe
AA43A3	0.00	0.00	- udzielone pożyczki
AA43A4	0.00	0.00	- inne długoterminowe aktywa finansowe
AA43B	0.00	0.00	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
AA43B1	0.00	0.00	- udziały lub akcje
AA43B2	0.00	0.00	- inne papiery wartościowe
AA43B3	0.00	0.00	- udzielone pożyczki
AA43B4	0.00	0.00	- inne długoterminowe aktywa finansowe
AA43C	0.00	0.00	c) w pozostałych jednostkach
AA43C1	0.00	0.00	- udziały lub akcje
AA43C2	0.00	0.00	- inne papiery wartościowe
AA43C3	0.00	0.00	- udzielone pożyczki
AA43C4	0.00	0.00	- inne długoterminowe aktywa finansowe
AA44	0.00	0.00	4. Inne inwestycje długoterminowe
AA5	0.00	0.00	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe
AA51	0.00	0.00	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
AA52	0.00	0.00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe
<b>AB</b>	<b>322,341.43</b>	<b>300,331.48</b>	<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>
AB1	13,991.26	16,179.57	I. Zapasy
AB11	1,320.90	931.09	1. Materiały
AB12	0.00	0.00	2. Półprodukty i produkty w toku
AB13	0.00	0.00	3. Produkty gotowe
AB14	12,670.36	15,248.48	4. Towary
AB15	0.00	0.00	5. Zaliczki na dostawy i usługi
AB2	231,035.98	248,967.22	II. Należności krótkoterminowe
AB21	0.00	0.00	1. Należności od jednostek powiązanych
AB21A	0.00	0.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:
AB21A1	0.00	0.00	- do 12 miesięcy
AB21A2	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy
AB21B	0.00	0.00	b) inne
AB22	0.00	0.00	2. Należności od pozostałych jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale
AB22A	0.00	0.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:
AB22A1	0.00	0.00	- do 12 miesięcy
AB22A2	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy
AB22B	0.00	0.00	b) inne
AB23	231,035.98	248,967.22	3. Należności od pozostałych jednostek
AB23A	45,231.55	13,564.94	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:
AB23A1	45,231.55	13,564.94	- do 12 miesięcy

**BILANS - AKTYWA**

Pozycja bilansu	stan poprzedni	stan bieżący	Nazwa pozycji bilansu
AB23A2	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy
AB23B	6,819.00	18,673.00	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ub. społ. i zdrow. oraz innych tyt. publ.-pr.
AB23C	164,333.34	171,546.68	c) inne
AB23D	14,652.09	45,182.60	d) dochodzone na drodze sądowej
AB3	77,314.19	35,184.69	III. Inwestycje krótkoterminowe
AB31	77,314.19	35,184.69	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe
AB31A	0.00	0.00	a) w jednostkach powiązanych
AB31A1	0.00	0.00	- udziały lub akcje
AB31A2	0.00	0.00	- inne papiery wartościowe
AB31A3	0.00	0.00	- udzielone pożyczki
AB31A4	0.00	0.00	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe
AB31B	0.00	0.00	b) w pozostałych jednostkach
AB31B1	0.00	0.00	- udziały lub akcje
AB31B2	0.00	0.00	- inne papiery wartościowe
AB31B3	0.00	0.00	- udzielone pożyczki
AB31B4	0.00	0.00	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe
AB31C	77,314.19	35,184.69	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
AB31C1	77,314.19	35,184.69	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach
AB31C2	0.00	0.00	- inne środki pieniężne
AB31C3	0.00	0.00	- inne aktywa pieniężne
AB32	0.00	0.00	2. Inne inwestycje krótkoterminowe
AB4	0.00	0.00	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
AC	0.00	0.00	C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy
AD	0.00	0.00	D. Udziały (akcje) własne
RAZEM :	695,367.32	658,278.56	ogółem aktywa (A+B)

**BILANS - PASYWA**

Pozycja bilansu	stan poprzedni	stan bieżący	Nazwa pozycji bilansu
PA	207,816.02	65,311.37	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY
PA1	0.00	0.00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy
PA2	0.00	0.00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym :
PA21	0.00	0.00	- nadwyżka wartości sprzed. (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)
PA3	0.00	0.00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:
PA31	0.00	0.00	- z tytułu aktualizacji wyceny wartości godziwej
PA4	284,619.89	207,816.02	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:
PA41	0.00	0.00	- tworzony zgodnie z umową (statutem) spółki
PA42	0.00	0.00	- na udziały (akcje) własne
PA5	-13,929.39	0.00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych
PA6	-62,874.48	-142,504.65	VI. Zysk (strata) netto
PA7	0.00	0.00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)
PB	487,551.30	592,967.19	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
PB1	0.00	0.00	I. Rezerwy na zobowiązania
PB11	0.00	0.00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
PB12	0.00	0.00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
PB121	0.00	0.00	- długoterminowa
PB122	0.00	0.00	- krótkoterminowa
PB13	0.00	0.00	3. Pozostałe rezerwy
PB131	0.00	0.00	- długoterminowe
PB132	0.00	0.00	- krótkoterminowe
PB2	0.00	0.00	II. Zobowiązania długoterminowe
PB21	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych
PB22	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
PB23	0.00	0.00	3. Wobec pozostałych jednostek
PB23A	0.00	0.00	a) kredyty i pożyczki
PB23B	0.00	0.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
PB23C	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe
PB23D	0.00	0.00	d) zobowiązania wekslowe
PB23E	0.00	0.00	e) inne
PB3	296,510.93	403,392.93	III. Zobowiązania krótkoterminowe
PB31	0.00	0.00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych

**BILANS - PASYWA**

Pozycja bilansu	stan poprzedni	stan bieżący	Nazwa pozycji bilansu
PB31A	0.00	0.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
PB31A1	0.00	0.00	- do 12 miesięcy
PB31A2	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy
PB31B	0.00	0.00	b) inne
PB32	0.00	0.00	2. Zob. wobec pozost. jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
PB32A	0.00	0.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
PB32A1	0.00	0.00	- do 12 miesięcy
PB32A2	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy
PB32B	0.00	0.00	b) inne
PB33	128,601.70	223,551.29	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek
PB33A	0.00	0.00	a) kredyty i pożyczki
PB33B	0.00	0.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
PB33C	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe
PB33D	110,001.70	171,220.37	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
PB33D1	110,001.70	171,220.37	- do 12 miesięcy
PB33D2	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy
PB33E	0.00	0.00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi
PB33F	0.00	0.00	f) zobowiązania wekslowe
PB33G	18,600.00	50,215.92	g) z tytułu podatków, ceł, ubezp. społecznych i zdrow. oraz innych tyt. publ.-pr.
PB33H	0.00	2,115.00	h) z tytułu wynagrodzeń
PB33I	0.00	0.00	i) inne
PB34	167,909.23	179,841.64	4. Fundusze specjalne
PB4	191,040.37	189,574.26	IV. Rozliczenia międzyokresowe
PB41	0.00	0.00	1. Ujemna wartość firmy
PB42	191,040.37	189,574.26	2. Inne rozliczenia międzyokresowe
PB421	191,040.37	189,574.26	- długoterminowe
PB422	0.00	0.00	- krótkoterminowe
RAZEM :	695,367.32	658,278.56	ogółem pasywa (A+B)

Elektronicznie  
podpisany przez  
MAŁGORZATA  
DĄBROWSKA

Data: 2024.03.14  
09:34:46 +01'00'

Elektronicznie  
podpisany przez  
RAFAŁ KOZIŃSKI  
Data: 2024.03.14  
09:39:22 +01'00'

(data i podpis)

Koniec wydruku.

Document signed electronically

14.03.2024

Małgorzata Dąbrowska

Rafał Koziański /brak podpisu

Brak podpisu elektronicznego:

Brak podpisu elektronicznego/brak możliwości weryfikacji

Brak podpisu i pieczęci:

21.05.2024

STARSZY INSPEKTOR

Katarzyna Chodun

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Pozycja bilansu	stan poprzedni	stan bieżący	Nazwa pozycji bilansu
RA	13,864,611.09	17,136,330.77	A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:
RA0	0.00	0.00	- od jednostek powiązanych
RA1	13,821,347.25	17,085,705.12	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów
RA2	0.00	0.00	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)
RA3	0.00	0.00	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki
RA4	43,263.84	50,625.65	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów
RB	14,510,827.94	17,766,402.55	B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ
RB1	308,759.21	181,324.27	I. Amortyzacja
RB2	1,002,052.95	1,354,776.40	II. Zużycie materiałów i energii
RB3	3,592,045.49	5,071,594.06	III. Usługi obce
RB4	26,596.29	21,301.92	IV. Podatki i opłaty, w tym:
RB41	0.00	0.00	- podatek akcyzowy
RB5	7,868,986.70	9,227,692.06	V. Wynagrodzenia
RB6	1,469,920.99	1,667,893.87	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:
RB61	608,110.73	708,673.09	- emerytalne
RB7	198,100.50	208,381.91	VII. Pozostałe koszty rodzajowe
RB8	44,365.81	33,438.06	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów
RC	-646,216.85	-630,071.78	C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)
RD	605,350.54	821,176.50	D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE
RD1	0.00	0.00	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych
RD2	0.00	0.00	II. Dotacje
RD3	0.00	0.00	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych
RD4	605,350.54	821,176.50	IV. Inne przychody operacyjne
RE	13,291.47	286,921.03	E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE
RE1	0.00	0.00	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych
RE2	0.00	0.00	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych
RE3	13,291.47	286,921.03	III. Inne koszty operacyjne
RF	-54,157.78	-95,816.31	F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)
RG	4,042.78	1,339.54	G. PRZYCHODY FINANSOWE
RG1	0.00	0.00	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:
RG11	0.00	0.00	a.) od jednostek powiązanych, w tym:
RG111	0.00	0.00	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
RG12	0.00	0.00	b.) od jednostek pozostałych, w tym:
RG121	0.00	0.00	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
RG2	4,040.73	1,267.44	II. Odsetki, w tym:
RG21	0.00	0.00	- od jednostek powiązanych
RG3	0.00	0.00	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:
RG31	0.00	0.00	- w jednostkach powiązanych
RG4	0.00	0.00	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych
RG5	2.05	72.10	V. Inne
RH	12,759.48	41,971.88	H. KOSZTY FINANSOWE
RH1	0.00	31,947.46	I. Odsetki, w tym:
RH11	0.00	0.00	- dla jednostek powiązanych
RH2	0.00	0.00	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:
RH21	0.00	0.00	- w jednostkach powiązanych
RH3	0.00	0.00	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych
RH4	12,759.48	10,024.42	IV. Inne
RI	-62,874.48	-136,448.65	I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)
RJ	0.00	6,056.00	J. Podatek dochodowy
RK	0.00	0.00	K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)
RL	-62,874.48	-142,504.65	L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)

Elektronicznie  
podpisany przez  
MAŁGORZATA  
DĄBROWSKA  
Data: 2024.03.14  
09:33:34 +01'00'

Elektronicznie  
podpisany przez  
RAFAŁ KOZIŃSKI  
Data: 2024.03.14  
09:38:30 +01'00'

(data i podpis)

Dokument podpisany elektronicznie

dnia 14.03.2024

przez Małgorzata Dąbrowska,  
Rafał Kozinśki /brak podpisu

Koniec wydruku.

- 1 -

Wydrukowano z systemu jProbit. Wersja: jProbit 17.60.75262 (31227) Data: 2023.12.31  
Wydrukował/a: Małgorzata Dąbrowska

weryfikacja podpisu elektronicznego:

ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji

data, podpis i pieczęć: STARSZY INSPEKTOR

21.05.2024

Katarzyna Chodun

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Centrum Kultury w Lublinie za rok 2023**

Centrum Kultury w Lublinie jest samorządową instytucją kultury wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Organizatora - Gminę Lublin pod pozycją RIK 01 i posiada osobowość prawną. Celem działania Centrum Kultury jest wielokierunkowa, otwarta działalność artystyczna, edukacyjna oraz upowszechnianie kultury.

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Centrum Kultury w Lublinie działalności w najbliższym okresie. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są w cenach nabycia, a następnie umarzane:

- środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł – metodą liniową, przy zachowaniu stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następnego po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.
- pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł – jednorazowo lub sukcesywnie zgodnie ze stawkami wynikającymi z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej, należności i zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.

Rachunek kosztów działalności określa, że ewidencja i rozliczenie kosztów jest prowadzone tylko wg rodzajów na kontach zespołu 4. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych
- wynik operacji finansowych

Instytucja otrzymała od organizatora dotację podmiotową na działalność w wysokości 12 960 000,00 zł, ze sprzedaży towarów uzyskano kwotę 50 625,65 zł, kwota 1 518 300 zł stanowi dotacje celowe na realizację wskazanych zadań, przychody własne osiągnięto na poziomie 2 607 405,12 zł

Instytucja tworzy fundusz rezerwowy służący do ewidencji zysku netto za poprzedni rok obrotowy z przeznaczeniem na pokrycie strat Instytucji. W 2023 r stan funduszu rezerwowego wyniósł 207 816,02 zł

<b>Kwota straty w bilansie 2023 r. ( poz. L rachunku zysków i strat )</b>	<b>- 142 504,65 zł</b>
Stan funduszu na początek roku wynosi	+ 207 816,02 zł
- zmniejszenie /strata netto za 2023 r./	- 142 504,65 zł
- stan funduszu za 2023 r.	+ 65 311,37 zł

**Wartość netto środków trwałych i WNiP**

na 31 grudnia 2022 r. wynosi 373 025,89 zł

na 31 grudnia 2023 r. wynosi 357 947,08 zł

**Zmiany wartości dotyczące poszczególnych grup kształtują się następująco:**

**Stan na 31 grudzień 2022 r.**

**Stan na 31 grudzień 2023 r.**

Grupa 4 – 6	197 977,97 zł	299 393,58 zł
Grupa 8 -	71 666,42 zł	50 374,00 zł
WNiP -	103 381,50 zł	8 179,50 zł

**Stan należności na 31.12.2023 r**

- z tytułu dostaw i usług 58 747,54 zł (w tym 45 182,60 zł dochodzone na drodze sądowej)
- z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych 18 673,00 zł
- z tytułu pożyczek z ZFŚS 171 546,68 zł

**Stan zobowiązań na 31.12.2023 r.**

- z tytułu dostaw i usług 171 220,37 zł
- z tytułu podatków i ubezpieczeń i inne 50 215,92 zł
- z tytułu wynagrodzeń (umowy zlecenie) 2 115,00 zł

### Rozliczenia międzyokresowe

Stan rozliczeń międzyokresowych na początek 2023 r. wyniósł 191 040,37 zł

zmniejszenie :

– odpisy amortyzacyjne dotyczące środków trwałych sfinansowanych z dotacji – 101 466,11 zł

zwiększenie:

- dotacja celowa na zakup środków trwałych – 100 000,00 zł

Stan rozliczeń międzyokresowych na koniec 2023 r. wyniósł 189 574,26 zł

Elektronicznie  
podpisany przez  
MAŁGORZATA  
DĄBROWSKA  
Data: 2024.03.14  
09:35:52 +01'00'

Elektronicznie  
podpisany przez  
RAFAŁ KOZIŃSKI  
Data: 2024.03.14  
09:40:18 +01'00'

Dokument podpisany elektronicznie  
dnia 14.03.2024  
przez Małgorzata Dąbrowska,  
Rafał Koziański /brak podpisu  
weryfikacja podpisu elektronicznego:  
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji  
data, podpis i pieczęć:

21.05.2024

STARSZY INSPEKTOR

*Katarzyna Chodun*  
Katarzyna Chodun