

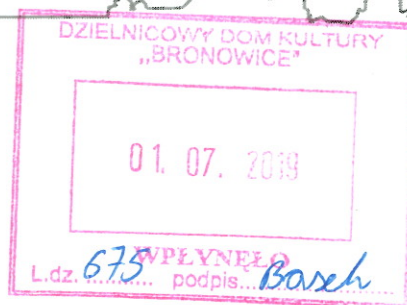


# Prezydent Miasta Lublin

Zarządzenie nr 68 /6/2019

Prezydenta Miasta Lublin

z dnia 27 czerwca 2019 r.



**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Dzielnicowego Domu Kultury „Bronowice” za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351), w związku z § 14a Statutu Dzielnicowego Domu Kultury „Bronowice” stanowiącego załącznik do uchwały Nr 368/XXIII/2000 Rady Miejskiej w Lublinie z dnia 27 kwietnia 2000 r. w sprawie nadania statutu instytucji kultury pn. Dzielnicowy Dom Kultury „Bronowice” w Lublinie (z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

## § 1

1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Dzielnicowego Domu Kultury „Bronowice” za 2018 rok, które składa się z:
  - 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą 336.139,80 zł (słownie: trzysta trzydzieści sześć tysięcy sto trzydzieści dziewięć złotych osiemdziesiąt groszy);
  - 2) rachunku zysków i strat sporządzonego za rok obrotowy 2018, wykazującego zysk netto w kwocie 14.170,23 zł (słownie: czternaście tysięcy sto siedemdziesiąt złotych dwadzieścia trzy grosze);
  - 3) informacji dodatkowej.
2. Wynik finansowy za 2018 rok stanowiący zysk w wysokości 14.170,23 zł zwiększa fundusz Dzielnicowego Domu Kultury „Bronowice”.
3. Sprawozdanie finansowe za rok 2018 Dzielnicowego Domu Kultury „Bronowice”, stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

## § 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

  
mgr Irena Szumlak

DYREKTOR  
Wydziału Budżetu i Księgowości

  
mgr Mirosława Puton

Prezydent Miasta Lublin

  
dr Krzysztof Żuk



**Rozdzielnik:**

1. Oryginał: Wydział Organizacji Urzędu.
2. Kopia użytkowa: [www.bip.lublin.eu](http://www.bip.lublin.eu).



Dzielnicowy Dom Kultury "Bronowice"  
ul. Krańcowa 106  
20-320 Lublin  
NIP: 946-18-30-856

(dane jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017			rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	<b>Aktywa trwałe</b>	65 378,28	92 941,23	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	253 871,91	239 701,68
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	191 738,78	191 738,78
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			III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	65 378,28	92 941,23	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	47 962,90	51 148,94
1	Środki trwałe	65 378,28	92 941,23		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	65 378,28	92 941,23	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	14 170,23	-3 186,04
d)	środki transportu			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	82 267,89	99 146,88
2	Środki trwałe w budowie			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	<b>Pozostałe rezerwy</b>	0,00	0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		



b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	17 770,53	7 366,81
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 416,09	4 759,97
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	270 761,52	245 907,33	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 416,09	4 759,97
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	14 416,09	4 759,97
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	1 804,20	2 709,60	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	3 354,44	2 606,84
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	64 497,36	91 780,07
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	64 497,36	91 780,07
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	44 512,39	64 497,36
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	19 984,97	27 282,71
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 804,20	2 709,60				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	80,00	400,00				
	– do 12 miesięcy	80,00	400,00				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zniwiotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	1 724,20	2 309,60			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	268 957,32	243 197,73			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	268 957,32	243 197,73			
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	268 957,32	243 197,73			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	268 957,32	243 197,73			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
D	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>336 139,80</b>	<b>338 848,56</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			<b>336 139,80</b>	<b>338 848,56</b>	

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez AGATA KRAWCZYK  
Data: 2019.03.28 10:42 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Aleksandra Szulc -  
Choma; Dzielnica Kultury Bronowice  
Data: 2019.03.28 10:56:42 CET

Podpis elektroniczny zweryfikowany

Wynik weryfikacji:

ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji

30.05.2019.

(data)

...**PODINSPEKTOR**  
(czytelny podpis)

Katarzyna Chodun



Dzielnicowy Dom Kultury  
"Bronowice"  
ul. Krańcowa 106  
20-320 Lublin  
NIP: 946-18-30-856  
(dane jednostki)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018-31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	2 093 723,50	2 269 013,25
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 093 723,50	2 269 013,25
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>	2 115 377,26	2 328 359,54
I	Amortyzacja	70 225,60	56 646,00
II	Zużycie materiałów i energii	218 743,45	248 348,49
III	Usługi obce	634 927,59	722 688,34
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 791,00	10 226,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	987 796,63	1 088 409,97
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	175 609,96	176 384,28
	– emerytalne	75 462,51	76 223,11
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	22 283,03	25 656,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-21 653,76	-59 346,29
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	30 585,96	51 567,32
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	30 585,96	51 567,32
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,02	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,02	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	8 932,18	-7 778,97
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	5 238,05	4 592,93
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:	5 238,05	4 592,93
	– 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>	14 170,23	-3 186,04
<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>	14 170,23	-3 186,04

Podpis jest prawidłowy  
Dokument podpisany przez AGATA KRAWCZYK  
Data: 2019.03.28 09:19 CET

Podpis jest prawidłowy  
Dokument podpisany przez Aleksandra Szulc - Choma  
Data: 2019.03.28 10:34:24 CET

Podpis elektroniczny zweryfikowany  
Wynik weryfikacji:  
ważny/nieważny, brak możliwości weryfikacji

30.05.2018  
(data)

PODINSPEKTOR.....  
(czytelny podpis)

Katarzyna Chodun



**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego  
Dzielnicowego Domu Kultury „Bronowice” w Lublinie  
za 2018 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 2018 r. do 31 grudnia 2018 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 (w tys. zł)

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w roku		Stan na koniec roku
			Przychód	Rozchód	
	<b><u>Środki trwałe</u></b>				
1.	Środki trwałe	281	-	-	281
2.	Wyposażenie	326	43	-	369
3.	Wartości niematerialne i prawne	32	-	-	32
	<b><u>Umorzenia</u></b>				
1.	Umorzenie środków trwałych	190	26	-	216
2.	Umorzenie wyposażenia	323 32	45 -	- -	368 32
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych				

Należności wykazane w bilansie wyceniane są według wartości ustalonej w dacie powstania. Należności z tytułu dostaw i usług wynoszą: 80,00 zł.

Inne należności w kwocie 1.724,20 zł stanowią:

- pozostałe rozrachunki z pracownikami 968,20 zł,
- pozostałe rozrachunki – kaucja za najem ZNK 756,00 zł.

Środki pieniężne w bilansie prezentowane są w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w kasie 9.449,52 zł,

Środki pieniężne w banku - ZFŚS 3.354,44 zł,

Środki pieniężne w banku 256.153,36 zł.

Kapitał własny obejmuje:

1. kapitał podstawowy:

- stan na 01.01.2018 r. 191.738,78 zł
- zmiany 0,00 zł
- stan na 31.12.2018 r. 191.738,78 zł

2. kapitał rezerwowy:

- stan na 01.01.2018 r. 51.148,94 zł
- strata z 2017 r. - 3.186,04 zł
- stan na 31.12.2018 r. 47.962,90 zł

3. Zysk netto: 14.170,23 zł.

Dzielnicy Dom Kultury „Bronowice” nie posiada zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 14.416,09 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 3.354,44 zł.

Zmiany stanu ZFŚS w 2018 r.:

Stan funduszu na 01.01.2018 r. - 2.606,84 zł

a) zwiększenie funduszu z tytułu odpisu – 26.673,41 zł

b) zwiększenie funduszu z tytułu odsetek – 134,19 zł

c) zmniejszenie funduszu (dopłaty do wypoczynku, bony towarowe, zapomogi) – 26.060,00 zł

Stan funduszu na 31.12.2018 r. - 3.354,44 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią:

- rozliczenie w czasie dotacji inwestycyjnych 35.325,54 zł
- rozliczenie nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych przez Gminę Lublin 29.171,82 zł.

Wartość ta ulega zmniejszeniu wraz z dokonywanymi równolegle odpisami amortyzacyjnymi.

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. wykazuje po stronie aktywów



i pasywów kwotę 336.139,80 zł. Suma bilansowa zmniejszyła w stosunku do 2017 r. o 2.708,76 zł.

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariancie porównawczym. Rok 2018 zamykamy zyskiem w wysokości 14.170,23 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 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. pozyskał przychody z następujących źródeł:

- dotacja podmiotowa	1.900.000,00
- przychody własne	181.723,50
- dotacja od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	12.000,00
- pozostałe przychody	35.824,01

w tym:

odsetki	5.238,05
---------	----------

Wynagrodzenia ogółem na 31.12.2018 r. wynoszą: 987.796,63 zł

– wynagrodzenia osobowe: 771.476,13 zł

w tym nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne: 4.800,00 zł

– pozostałe wynagrodzenia: 216.320,50 zł

Średnia liczba zatrudnionych w 2018 roku wyniosła 18,92 etatów, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez nagród jubileuszowych i odpraw wyniosło 3.377 zł.

Dzielnicowy Dom Kultury „Bronowice” proponuje, aby zysk za 2018 r. powiększył fundusz rezerwowy po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego uchwałą.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez AGATA KRAWCZYK  
Data: 2019.03.28 10:48 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Aleksandra Szulę -  
Chomę; Dzielnicowy Dom Kultury Bronowice  
Data: 2019.03.28 10:50 CET

Podpis elektroniczny zweryfikowany

Wynik weryfikacji:

ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji

2019.03.28  
(data)

.....**PODINSPEKTOR**  
(czytelny podpis)

**Katarzyna Chodun**