

**Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy**

**Roczne sprawozdanie finansowe za okres  
od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

**obejmujące**

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok.
2. Bilans na dzień 31.12.2020 r.
3. Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej za okres 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego wraz z załącznikami.

Warszawa, dnia 29 marca 2021 r.



Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2020 r.

**WPROWADZENIE**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020 ROK**  
**Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawa**

***I. Nazwa jednostki (firma), siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności oraz ujęcie we właściwym rejestrze sądowym lub ewidencji***

Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy  
03-474 Warszawa ul. Dąbrowszczaków 2,  
NIP 113 23 50 312, Regon 0174537748  
Organ rejestrowy: Miasto Stołeczne Warszawa  
Nazwa rejestru: Rejestr Instytucji Kultury  
Data wpisu do rejestru: 19.05.2001r.  
Numer wpisu: 2/2002

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje kolejny rok działalności Domu Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy.

1. Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga Północ m.st. Warszawy jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i samodzielnie gospodarującą przydzielonym i nabytym mieniem. Swoją działalnością obejmuje obszar Miasta Stołecznego Warszawy oraz zgodnie z zapisami statutu, może również prowadzić działalność na terenie całej Polski i poza jej granicami. Nadzór nad działalnością Domu Kultury „Praga” realizują organy m.st. Warszawy, natomiast czynności nadzoru w zakresie kompetencji przyznanych Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy wykonują Rada oraz Zarząd Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy.
2. W okresie sprawozdawczym obowiązki Dyrektora Domu Kultury „Praga” pełniła Pani Katarzyna Sołtys.
3. Dom Kultury „Praga” został utworzony na podstawie Uchwały Rady Gminy Warszawa-Centrum Nr 1/LXI/2001 z dnia 22 marca 2001 roku, działalność merytoryczną rozpoczął w październiku 2002 roku.
4. Zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności, działalność Domu Kultury „Praga” została skwalifikowana w działalności określonej kodem PKD (2007) - 90.04.Z.
5. Zgodnie ze Statutem Domu Kultury „Praga” wprowadzonym załącznikiem Nr 7 do Uchwały Nr XXXII/715/2004 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 1 lipca 2004 roku (zmienionego Uchwałą Nr XLV/1112/2005 Rady m.st. Warszawy z dnia 27 stycznia 2005 roku zmieniającą uchwałę w sprawie zmiany nazw oraz nadaniu statutów domom i ośrodkom kultury m.st. Warszawy) zakres działalności Domu Kultury obejmuje zadania w zakresie upowszechniania kultury, edukacji, wychowania i wszechstronnego organizowania czasu wolnego dla dzieci, młodzieży i dorosłych.
6. Do zadań Domu Kultury „Praga” należy w szczególności:

- 1) rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspakajanie podstawowych potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych w zakresie edukacji kulturalnej,
- 2) tworzenie warunków do rozwoju aktywności kulturalnej, artystycznej oraz zainteresowania sztuką,
- 3) prezentacja i promocja amatorskiego ruchu artystycznego oraz twórczości profesjonalnej,
- 4) gromadzenie i udostępnienie informacji o twórcach zamieszkałych na terenie Dzielnicy,
- 5) inspirowanie działań artystycznych i kulturalnych oraz różnorodnych form spędzenia czasu wolnego we współpracy z organizacjami pozarządowymi, samorządowymi oraz innymi placówkami kultury,
- 6) edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę,
- 7) działanie na rzecz integracji społeczności lokalnej,
- 8) współdziałanie z instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych i społecznych mieszkańców,
- 9) prowadzenie współpracy kulturalnej z zagranicą,
- 10) kształtowanie nawyków mieszkańców do aktywnego współtworzenia i odbioru różnorodnych form spędzenia czasu wolnego.

## ***II. Wskazania czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony***

Działalność Domu Kultury „Praga” nie ma ograniczenia czasowego i można ją prowadzić nie tylko na terenie m.st Warszawy, ale również na terenie całej Polski oraz poza zagranicami Polski.

## ***III. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym***

Dom Kultury „Praga” prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. i jest to sprawozdanie porównywalne z rokiem obrotowym za 2019, trwającym od dnia 01 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku.

## ***IV. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.***

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład Domu Kultury nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

## ***V. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności***



Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności pomimo stale zmieniających się obostrzeń w prowadzeniu instytucji kultury w całym kraju. W marcu 2020 roku Rząd RP wprowadził stan epidemii, który trwa do dziś.

Na dzień bilansowy (tj. na 31 grudnia 2020 r.) sytuacja pandemiczna nie uległa zmianie i instytucje kultury zgodnie z obowiązującymi rozporządzeniami pracowały w ograniczonym zakresie.

Obecnie Dom Kultury „Praga” pracuje w systemie pracy hybrydowej, przy ustalonych zespołach pracowników. Działalność merytoryczna prowadzona była, za wyjątkiem miesięcy od czerwca do września 2020 r. w trybie online z ograniczonym uczestnictwem mieszkańców. Obecnie Rząd przygotowuje się do kolejnej fali pandemii i nie jesteśmy w stanie określić, tak jak w poprzednim okresie, jak będą wyglądały kolejne miesiące funkcjonowania instytucji kultury i kiedy działalność placówek kultury zostanie wznowiona w trybie otwartym dla wszystkich użytkowników.

***VI. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycie, łączenia udziałów)***

W/w zagadnienie nie dotyczy Domu Kultury „Praga”.

***VII. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru***

Dom Kultury „Praga” jako samorządowa instytucja kultury, osoba prawna prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdanie finansowe, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r, poz. 351 ze zm.) z uwzględnieniem specyfikacji jego działalności wynikającej z ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 194 zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2020 r., pz.1175 ze zm.) oraz w oparciu o Krajowe Standardy Rachunkowości.

Księgi rachunkowe są prowadzone w siedzibie Domu Kultury „Praga” przy użyciu komputera. Zapisy księgowe dokonywane są w programie Optima FK, natomiast kadry i płace prowadzone są programie Optima Kadry Plus firmy Comarch S.A. Programy posiadają zabezpieczenie antywirusowe. Na bieżąco dokonywane są kopie zapasowe w systemie informatycznym.

Przyjęte przez Dom Kultury „Praga” zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły i w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

1) środki trwałe wyceniane są według cen nabycia, natomiast w bilansie wykazywane są w netto. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych dokonywane są od wartości początkowej w oparciu o aktualny plan w ratach miesięcznych, stosując metodę liniową naliczania amortyzacji.

- Przy prowadzeniu ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł - stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Natomiast przy ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości od 3.500 zł do 10.000 zł stosowane są zasady: księgowane są bezpośrednio w koszty w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej niskocennego wyposażenia prowadzonej pozabilansowo według użytkowników,
- 2) zakupione wyposażenie o wartości do 3.500 i okresie użytkowania powyżej rok - księgowane są bezpośrednio w miesiącu wydania do użytkowania oraz objęte są ewidencją ilościowo-wartościową niskocennego wyposażenia prowadzoną pozabilansową według użytkowników.
  - 3) zakupy materiałów dokonywane są bezpośrednio na potrzeby bieżące i wydawane do zużycia a koszty poniesionych zakupów materiałów lub towarów księgowane w miesiącu ich poniesienia, w wartości wynikającej z faktur (rachunków),
  - 4) majątek obrotowy:
    - a) należności i zobowiązania są wyceniane w kwotach wymagających zapłaty, określonych w zawartych umowach z kontrahentami. Ich wartość aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty,
    - b) środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych są wyceniane w wartości nominalnej,
  - 5) Dom Kultury „Praga” prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym (zespół 4) i równoległe w układzie funkcjonalnym (zespół 5),
  - 6) rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
  - 7) ze względu na stan zatrudnienia, instytucja nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. W przypadku wypłat odpraw emerytalnych lub nagród jubileuszowych ich wysokość uwzględniana jest w planie finansowym instytucji na dany rok obrotowy,
  - 8) różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
  - 9) w 2020 roku w stosunku do 2019 roku nie było zmian w zasadach prezentacji danych finansowych w sprawozdaniu finansowym,
  - 10) jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym tj. tak aby informacje wynikające ze sprawozdań finansowych sporządzanych za kolejne lata były porównywalne,
  - 11) dotacja podmiotowa przekazywana przez organizatora stanowi główne źródło finansowania realizacji zadań statutowych,
  - 12) na wynik finansowy netto jednostki składa się:
    - a) wynik na działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
    - b) wynik operacji finansowych,
    - c) obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów,
  - 13) w myśl art. 7 ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy ustalaniu dochodu podlegającego opodatkowaniu podatkiem dochodowym nie uwzględnia się



przychodów, z których dochody są wolne od podatku oraz kosztów sfinansowanych tymi przychodami.

Na podstawie ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych

- a) art. 17, ust 1 pkt 4 - wolne od podatku są między innymi: dochody podatników, którym celem statutowym jest działalność kulturalna, w części przeznaczonych na te cele,
- b) art. 17 ust. 1 pkt 47 - wolne od podatku są dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego,

14) Dom Kultury „Praga” nie jest zobowiązany do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych oraz do sporządzenia zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własny,

15) sprawozdanie finansowe za 2020 rok zgodnie z zapisami art. 64 ust 1 ustawy o rachunkowości nie podlega obowiązkowemu badaniu, jedynie obowiązek badania wynika z zawartej umowy pomiędzy Dyrektorem Domu Kultury „Praga” a organizatorem, to jest Miastem Stołecznym Warszawa.

2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Przyjętą politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych).
3. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożności wyceny. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym, tak aby informacje wynikające ze sprawozdań finansowych sporządzanych za kolejne lata były porównywalne. Dom Kultury „Praga” nie prowadzi ewidencji zapasów, gdyż materiały kupowane są pod potrzeby i bezpośrednio z zakupu wydawane do użytku i księgowane w koszty.
4. Dom Kultury „Praga” nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
5. Dom Kultury „Praga” sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:
  - a) bilans,
  - b) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
  - c) wprowadzenie do bilansu,
  - d) informację dodatkową i objaśnienia do sprawozdania finansowego wraz załącznikami.
6. W 2020 roku Dom Kultury „Praga” nie dokonywał inwentaryzacji mienia, jedynie została dokonana inwentaryzacja kasy. Na dzień 30 listopada 2020 roku zostały potwierdzone salda rozrachunków z kontrahentami oraz na dzień 31 grudnia 2020 r. pracownicy potwierdzili stan powierzonego im mienia do użytkowania (tj. stan środków trwałych, pozostałych środków i niskocennego wyposażenia).

Warszawa dnia 29.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Brodzik

Sporządził:

Dyrektor  
Domu Kultury „Praga”  
Dzielnicy Praga Północ m. st. Warszawy  
Kierownika jednostki  
Katarzyna Soltys

2021-03-29

Załącznik do bilansu na dzień 31 grudnia 2020 r.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020 ROK**

W 2020 roku Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy osiągnął następujące wyniki:

<b>I. Przychody ogółem</b>	<b>2.563.383,66</b>
w tym:	
<b>1. Przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej</b>	<b>161.757,74</b>
w tym:	
a) przychody z tytułu odpłatności za prowadzone zajęcia:	
- pracownia językowa	156.331,79
- pracownia muzyczna	25.655,00
- pracownia plastyczna	33.630,00
- pracownia teatralna	39.190,50
- pracownia taneczne, ruchowe	6.777,50
- pracownia - Klub Malucha	32.679,35
- pracownia naukowe, multimedialna, filmu animowanego	12.370,00
	6.029,44
b) wpływy z biletów wstępu	5.425,95
<b>2. Przychody ze sprzedaży usług - impresariat</b>	<b>6.000,00</b>
a) wpływy usług - organizacja imprez	6.000,00
<b>3. Przychody ze sprzedaży usług działalności administracyjnej</b>	<b>2.375,61</b>
a) przychody z najmu pomieszczeń	1.700,00
b) sprzedaż materiałów	675,61
<b>4. Dotacje na działalność statutową</b>	<b>2.359.658,00</b>
w tym:	
a) dotacja podmiotowa otrzymana od organizatora	2.301.000,00
b) dotacja celowa na realizację - „Mówiące kamienice”	9.900,00
c) dotacja celowa na realizację - „Brama Caffè” - Hallera Square	47.783,00
d) transza dotacji zgodnie z zawartą umową z Uniwersytetem Warszawskim	975,00

Dom Kultury w ramach realizacji „Programu rozwoju wolontariatu w domach kultury” otrzymał 1.000,00 na organizację działań wolontariackich przy projekcie „Inwazja klaunów”. Poza dotacją podmiotową DK Praga otrzymał również dotacje celowe na realizację projektów:



- projekt „Mówiące Kamienice” dofinansowany ze środków FAK, mający na celu aktywizację społeczną mieszkańców Pragi w poszukiwaniu tożsamości lokalnej,

- projekt „Hallera Square - internetowy serial teatralny” - dofinansowany ze środków Narodowego Centrum Kultury, serial opowiadający o losach mieszkańców warszawskiej Pragi-Północ w teatralno-musicalowej konwencji.

Dom Kultury od 2019 roku wspólnie z Uniwersytetem Warszawskim realizuje projekt pn. „Uniwersytet Warszawski dla Juniorów i Seniorów”. W związku z sytuacją pandemii realizacja projektu została ograniczona i w chwili obecnej UW zamierza zamknąć realizację projektu.

**5. Pozostałe przychody operacyjne: 33.528,38**

w tym:

- amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych z dotacji  
lub otrzymanych od organizatora

32.667,92

- inne przychody operacyjne

860,46

w tym:

wartość zafakturowanej dzierżawy jako bezpłatne udostępnienie terminala przez PKO S.A.  
oraz różnice zaokrążeń.

**6. Przychody na działalności finansowej: 63,93**

przychody finansowe w tym:

a) odsetki uzyskane od rachunków bankowych

63,93

**II. Koszty działalności ogółem 2.682.401,71**

w tym:

**1. Koszty działalności operacyjnej wg rodzajów: 2.682.401,71**

w tym:

**1) zużycie materiałów i energii: 183.582,32 ✓**

**a) zużycie materiałów - administracja 127.923,78**

w tym:

- zużycie materiałów 49.960,50

- zużycie drobnego wyposażenia 77.963,28

**b) zużycie energii - administracja 41.422,76**

- zużycie energii elektrycznej 19.205,31

- zużycie energii cieplnej 22.217,45

**c) zużycie materiałów - działalność merytoryczna 14.235,78**

**2) zakup usług obcych: 584.216,17 ✓**

**a) zakup usług - administracja 282.592,68**

w tym:

- zakup - opłaty za czynsz 64.080,72

- zakup pozostałych usług obcych 218.511,96

**b) zakup usług - działalność merytoryczna 301.623,49**

**3) podatki i opłaty: 19.738,09**

- podatek od nieruchomości 7.734,00

- podatek VAT nie podlegający odliczeniu 5.529,25

- opłata ZAIKS 6.474,84

**4) wynagrodzenia umowy o pracę: 1.156.496,75 ✓**

- wynagrodzenia - umowy o pracę 1.140.593,34

- wynagrodzenia - wynagrodzenie chorobowe 15.903,41



<b>5) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:</b>	<b>277.162,84</b>
- ubezpieczenia społeczne i F.Pracy - umowy o pracę	207.134,43
- odpisy na ZFŚS	25.024,00
- ubezpieczenia społeczne i F.Pracy od umów zleceń	43.569,81
- świadczenia na rzecz pracowników	1.434,60
<b>6) honoraria:</b>	<b>77.194,00</b>
- honoraria - działalność administracyjna	0,00
- honoraria - działalność merytoryczna	77.194,00
<b>7) umowy zlecenia:</b>	<b>285.173,95</b>
- umowy zlecenia - administracja	19.085,00
- umowy zlecenia - działalność merytoryczna	266.088,95
<b>8) amortyzacja:</b>	<b>75.798,96</b>
- amortyzacja stopniowa od środków trwałych zakupionych z dotacji	32.667,92
- amortyzacja stop. od środków trwał. zakupionych ze środków własn.	43.131,04
<b>9) pozostałe koszty:</b>	<b>19.609,00</b>
- ubezpieczenia majątkowe i działalności - administracja	8.243,00
- ubezpieczenia majątkowe i działalności - działalność merytoryczna	566,00
- nagrody w konkursach	10.800,00
<b>2. Pozostałe koszty finansowe:</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Pozostałe koszty operacyjne:</b>	<b>3.429,63</b>
w tym:	

korekta roczna rozliczenia podatku VAT za 2019 rok oraz różnice zaokrągleń.

**III. Z łącznej kwoty wydatkowanych środków finansowych w 2020 r. 2.682.401,71**

przeznaczono na:	
- utrzymanie działalności merytorycznej	715.029,49
- utrzymanie budynku przy ul. Dąbrowszczaków 2 i Muszli Koncertowej przy ul. Ratuszowej 4A oraz koszty administracyjne	1.967.372,22

**Dom Kultury „Praga” osiągnął następujące wyniki:**

<b>1) na działalności operacyjnej podstawowej</b>	
<b>a) przychody netto ze sprzedaży usług i zrównane z nimi:</b>	<b>2.529.791,35</b>
w tym:	
przychody ze sprzedaży	170.133,35
dotacja podmiotowa	2.301.000,00
dotacje celowe	9.900,00
pozostałe dotacje	48.758,00
<b>b) zmiana stanu produktów</b>	<b>(+) 3.775,45</b>
<b>c) koszty działalności podstawowej wg rodzajów</b>	<b>2.678.972,08</b>
<b>Strata na działalności operacyjnej podstawowej</b>	<b>(-) 145.405,28</b>
<b>2) na pozostałej działalności operacyjnej</b>	
pozostałe przychody operacyjnej	33.528,38
pozostałe koszty operacyjne	3.429,63
<b>Strata na działalności operacyjnej</b>	<b>115.306,53</b>

<b>3) na działalności finansowej</b>	
przychody finansowe	63,93
koszty finansowe	0,00
<b>Strata na działalności</b>	<b>115.242,60</b>

Stratę na działalności w 2020 roku po zatwierdzeniu przez Organizatora sprawozdania finansowego Dom Kultury proponuje pokryć w części z funduszu rezerwowego (do wysokości środków na tym funduszu) oraz pozostałą kwotę z funduszu instytucji kultury w mieniu wydzielonym.

**IV. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe - bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów** - **3.775,45**

1. Rozliczenia międzyokresowe bierne na dzień 01.01.2020 r.	(+) 5.806,14
2. Rozliczenia międzyokresowe czynne na dzień 01.01.2020 r.	(-) 0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe bierne na dzień 31.12.2020 r.	(-) 2.219,16
4. Rozliczenia międzyokresowe czynne na dzień 31.12.2020 r.	(+) 188,47

Ad.1. Kwota w pozycji 1 dotyczy poniesionych kosztów w grudniu 2019 r., a zafakturowanych w styczniu 2020 r.

- Rach R001875/2020 - UDT Warszawa (badanie techniczne windy)	(+) 650,00
- F/222750325203 - INNOGY (energia Muszla)	(+) 203,01
- F/224010741029 - INNOGY (energia DK Praga)	(+) 1.534,95
- F 0081181667/001/20 - ORANGE	(+) 33,43
- FR 3/01/2020 ESCEKA S. Czub-Kiełczewska usługi	(+) 615,00
- FR FM/A/212/2020/01/0654 (Zaiks od imprez w 2019 r.)	(+) 369,00
- FR FM/A/212/2020/01/1193 (Zaiks od imprez w 2019 )	(+) 432,75
- FR FM/A/212/2020/01/1194 (Zaiks od imprez w 2019)	(+) 1.968,00
<b>Razem</b>	<b>(+) 5.806,14</b>

Ad. 2. Kwota w pozycji 2 dotyczy zafakturowanych w grudniu 2019 r. kosztów, a które zostały poniesione w styczniu 2020 r. 0,00

Ad. 3. Kwota w pozycji 3 dotyczy poniesionych kosztów w grudniu 2020 r., zafakturowanych w styczniu 2021 r. kosztów,

- F/225009941182 - INNOGY (energia Muszla)	(-) 199,84
- F/229752376020 - INNOGY (energia DK Praga)	(-) 1.496,93
- F 0081181667/001/21 - ORANGE	(-) 32,01
- F/249751272418 - INNOGY (energia DK Praga)	(-) 490,38
<b>Razem</b>	<b>(-) 2.219,16</b>

Ad. 4. Kwota w pozycji 4 dotyczy zafakturowanych w grudniu 2020 r. kosztów, które będą poniesione w styczniu 2021 r.

- F 20120961967724 - ORANGE	(+ 188,47
<b>Razem</b>	<b>(+) 188,47</b>



**VII. Informacja dotycząca różnicy między wynikiem bilansowym a podatkowym:**

**Wynik finansowy bilansowy za 2020 rok**

Przychody ogółem:	2.563.383,66
Koszty ogółem:	2.682.401,71
Rozliczenia międzyokresowe - bierne	(+) 3.775,45
<b>Strata na działalności:</b>	<b>(-) 115.242,60</b>

**Wynik finansowy podatkowy za 2020 rok**

Koszty ogółem	2.682.401,71
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	2.392.325,92
Koszty uzyskania przychodu	290.075,79
Przychody podatkowe	2.563.383,66
Zmiana stanu produktów	(+) 3.775,45
Wynik podatkowy (zysk)	2.277.083,32
Dochody wolne	2.277.083,32
Podstawa do opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych 19 %	0,00

**VIII. Wartość aktywów trwałych**

**1. Wartość środków trwałych brutto amortyzowanych stopniowo - stan na 31.12.2020 r.**

1) budynki i budowle:	
wartość początkowa na 01.01.2020 r.	1.254.572,62
razem umorzenie na 31.12.2020 r.	562.556.378,14
wartość netto na 31.12.2020 r.	692.194,48
2) urządzenia techniczne i maszyny	
wartość początkowa na 01.01.2020 r.	200.085,15
razem umorzenie na 31.12.2020 r.	175.152,95
wartość netto na 31.12.2020 r.	24.932,20
3) środki transportowe	
wartość początkowa na 01.01.2020 r.	106.185,00
razem umorzenie na 31.12.2020 r.	94.613,78
wartość netto na 31.12.2020 r.	11.571,22
4) narzędzia, przyrządy, wyposażenie:	
wartość początkowa na 01.01.2020 r.	410.860,98
wartość początkowa na 31.12.2020 r.	410.860,98
razem umorzenie na 31.12.2020 r.	343.056,46
wartość netto na 31.12.2020 r.	67.804,52
<b>Łączna wartość początkowa środków trwałych na 01.01.2020 r.</b>	<b>1.971.703,75</b>
<b>Zwiększenie wartości środków trwałych ogółem</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość zmniejszeń (likwidacja) środków trwałych na 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>
<b>Łączna wartość początkowa środków trwałych na 31.12.2020 r.</b>	<b>1.971.703,75</b>
<b>Razem umorzenie na 31.12.2020 r.</b>	<b>1.175.201,33</b>
<b>Wartość netto środków trwałych na 31.12.2020 r.</b>	<b>796.502,42</b>

## **V. Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego**

Wykazana w sprawozdaniu kwota międzyokresowych przychodów majątku trwałego wyraża wartość przychodów ustalonych i zarachowanych, lecz jeszcze nierozliczonych do końca okresu sprawozdawczego, tj. rozliczanych w czasie.

1. Stan międzyokresowych przychodów majątku trwałego na 01.01.2020 r.	- 599.190,43
2. Zarachowany odpis amortyzacji za 2020 rok od majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie	- 32.667,89
3. Wartość niezamortyzowanego majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie na dzień 31.12.2020 r.	- 566.522,54
w tym:	
- rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego krótkoterminowe tj. planowany odpis amortyzacyjny za 2021 rok od majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie	32.667,92
- rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego długoterminowe tj. planowane odpisy amortyzacyjne za lata następne od majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie	533.854,62

Wartość niezamortyzowanego majątku trwałego sfinansowanego z dotacji na dzień 31.12.2020 r. wynosi - 566.522,54

w tym:

a) budynek Muszli Koncertowej	439.514,62
b) Studia Nagrań	113.205,02
c) drzwi automatyczne w DK	13.802,90

## **VI. Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe**

Saldo konta „Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowych” dotyczy dokonanych wpłat w 2020 roku przez uczestników zajęć i warsztatów, które będą zrealizowane w 2021 roku

18.218,00

w tym:

- pracownia plastyczna	6.441,50
- pracownia muzyczna	5.130,00
- pracownia językowa	1.627,50
- Klub Malucha	1.070,00
- pracownia naukowa	220,00
- pracownia multimedialna	121,95
- pracownia ruchowa	2.307,05
- pracownia taneczna	660,00
- pracownia teatralna	640,00



**2. Na łączną wartość netto środków trwałych na 31.12.2020 roku w kwocie 796.502,42 składa:**

1) wartość niezamortyzowanego majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie	566.522,54
w tym:	
- Studio Nagrań - środki trwałe sfinansowane z dotacji z MKiDN	113.205,02
- Muszla Koncertowa - środek trwały przekazany przez Organizatora	439.514,62
- automatyczne drzwi - środek trwały sfinansowany ze środków unijnych	13.802,90
2) wartość niezamortyzowanego majątku trwałego sfinansowanego ze środków własnych na dzień	229.979,88

**3. Pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo na 31.12.2020 r.**

wartość początkowa na 01.01.2020 r.	325.079,43
zmniejszenia (likwidacja) środków trwałych	1.449,00
wartość początkowa na 31.12.2020 r.	323.630,43
razem umorzenie na 31.12.2020r.	323.630,43

**4. Wartości niematerialne i prawne na 31.12.2020 r.**

<b>Licencje, programy komputerowe</b>	
wartość początkowa na 01.01.2020 r.	163.418,83
zwiększenie wartości środków trwałych	0,00
wartość początkowa na 31.12.2020 r.	163.418,83
razem umorzenie	163.418,83
Wartość netto ogółem:	0,00

**5. Łącznie aktywa trwałe - stan na 31.12.2020 r.**

Wartość brutto aktywów trwałych ogółem:	2.460.202,01
Zwiększenie wartości środków trwałych	0,00
Zmniejszenie wartości środków trwałych	1.449,00
Wartość początkowa na 31.12.2020 r.	2.458.753,01
Umorzenie aktywów trwałych ogółem na 31.12.2020r.	1.662.250,59
Wartość netto aktywów trwałych ogółem:	796.502,42

**6. Wartość wyposażenia niskocennego - stan na dzień 31.12.2020 r.**

487.433,56

**IX. Należności i zobowiązania - stan na dzień 31.12.2020 r.**

1. Należności krótkoterminowe ogółem	2.571,43
w tym:	
1) należności krótkoterminowe do 12 m-cy:	
w tym:	
- należności wynikające z tytułu dokonywanych korekt deklaracji w związku z przekroczeniem 30-krotności składek ZUS przez pracownika	2.571,43
2. Zobowiązania krótkoterminowe ogółem:	14.905,63
w tym:	
1) zobowiązania z tytułu dostaw do 12 m-cy w tym:	6.158,63
- Bank Polska Kasa Opieki S. A.	144,81
- Beredendsen Textile Service Sp z o.o.	188,01

- GNP Sp z o.o.	362,51
- Kancelaria Radcy Prawnego Sebastian Tomczyk	3.075,00
- Marek Pokrzywiński e-behpowiec	1.648,20
- Michał Kowalczyk	531,00
- WIM-Serwis S.C.	209,10
2) podatek VAT do zapłacenia wg deklaracji za IV kw. 2020 r.	1.180,00
3) wpłacone zabezpieczenie należytego wykonania -	7.350,00
4) zwrot niewykorzystanej dotacji otrzymanej z NCK	217,00

#### **X. Inwestycje krótkoterminowe - stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2020 r.**

1. Kasa:	2.857,06
2. Stan środków na rachunkach bankowych:	
1) rachunek bieżący PKO S.A.:	154.448,03
2) rachunek - Dobry Zysk	198.611,40
3) rachunek pomocniczy środków	17.459,20
w tym:	
- wpłacone zabezpieczenie należytego wykonania umowy	7.350,00
- środki przekazane - dotacja celowa z UW	10.109,20
4) rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych PKO S.A:	8.997,78
<b>Razem stan środków pieniężnych:</b>	<b>382.373,47</b>

#### **XI. Fundusze specjalne - Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych**

<b>Stan funduszu na 01.01.2020 r.</b>	<b>3.473,78</b>
Ogółem zwiększenia w 2020 roku	25.024,00
w tym:	
- wpływy (odpis za 2020 rok) w kwocie:	25.024,00
Wydatki ogółem w kwocie:	19.500,00
<b>Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na 31.12.2020 r.</b>	<b>8.997,78</b>

#### **XII. Fundusz instytucji kultury**

<b>Stan funduszu na 01.01.2020 r.:</b>	<b>586.627,02</b>
1. Stan funduszu instytucji kultury	586.627,02
2. Zwiększenie funduszu rezerwowego - przeksięgowanie wyniku zysku za 2019 rok	99.388,26
3. Zmniejszenie funduszu instytucji	0,00
<b>Stan funduszu na 31.12.2020 r.</b>	<b>686.015,28</b>
w tym:	
- fundusz instytucji kultury w mieniu wydzielonym	586.627,02
- fundusz rezerwowy	99.388,26



### XIII. Zatrudnienie

W Domu Kultury „Praga” na dzień 31.12.2020 r. było zatrudnionych 15 osób, w tym 14 osób na pełnych etatach, jedna osoba na ½ etatu oraz jedna osoba przebywająca na urlopie macierzyńskim. Średnie zatrudnienie w 2020 roku wynosiło 13,50 etatu.

Działalność merytoryczna Domu Kultury „Praga” prowadzona była w oparciu o pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, jak również na podstawie zawartych umów zleceń na prowadzenie zajęć i warsztatów oraz umów o dzieło i umów zawartych z agencjami artystycznymi, z którymi zostały podpisane umowy cywilnoprawne.

Warszawa dnia 29.03.2021 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....*Bożena Brodzik*.....

Sporządził:

Dyrektor  
Domu Kultury „Praga”  
w Dzielnicy Praga Północ m. st. Warszawa  
.....  
Kierownika jednostki  
2021-03-29

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres: 01 stycznia 2020 - 31 grudnia 2020 r.

( wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	dane za rok 2019	dane za rok 2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 925 768,51</b>	<b>2 533 566,80</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	472 581,10	169 457,74
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-2 204,59	3 775,45
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	675,61
V	Dotacje na działalność statutową	2 370 297,00	2 310 900,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	85 095,00	48 758,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 866 589,67</b>	<b>2 678 972,08</b>
I	Amortyzacja	83 471,31	75 798,96
II	Zużycie materiałów i energii	231 152,04	183 582,32
III	Usługi obce	724 761,79	584 216,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	17 852,19	19 738,09
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 530 568,71	1 518 864,70
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	270 326,91	277 162,84
	- emerytalne	146 090,71	135 422,66
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 456,72	19 609,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>59 178,84</b>	<b>-145 405,28</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>39 813,85</b>	<b>33 528,38</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	39 813,85	33 528,38
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1,90</b>	<b>3 429,63</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1,90	3 429,63
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>98 990,79</b>	<b>-115 306,53</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>397,47</b>	<b>63,93</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	397,47	63,93
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości sktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>99 388,26</b>	<b>-115 242,60</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>99 388,26</b>	<b>-115 242,60</b>

Sporządzono dnia 29.03.2021 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Brodzka

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor  
Domu Kultury „Praga”  
w Dzielnicy Praga Północ m. st. Warszawy

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu)



**BILANS**  
**sporządzony na dzień: 31 grudnia 2020 roku**

AKTYWA		Stan na 01.01.2020 r	Stan na 31.12.2020 r	PASywa		Stan na 01.01.2020 r	Stan na 31.12.2020 r
<b>A Aktywa trwałe</b>		<b>872 301,38</b>	<b>796 502,42</b>	<b>A Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>686 015,28</b>	<b>570 772,68</b>
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy		586 627,02	586 627,02
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym		0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
<b>II Różnicowe aktywa trwałe</b>		<b>872 301,38</b>	<b>796 502,42</b>	<b>IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym</b>		<b>0,00</b>	<b>99 388,26</b>
1	Środki trwałe	872 301,38	796 502,42	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	723 558,82	692 194,48	<b>V Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		<b>99 388,26</b>	<b>-115 242,60</b>
c)	urządzenia techniczne i maszyny	45 088,99	24 932,20	<b>VI Zysk (strata) netto</b>		<b>99 388,26</b>	<b>-115 242,60</b>
d)	środki transportu	17 438,32	11 571,22	<b>VII Ujemna</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e)	inne środki trwałe	86 215,25	67 804,52	<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>626 854,03</b>	<b>610 863,11</b>
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I Rezerwy na zobowiązania		5 806,14	2 219,16
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
<b>III Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
1	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa		0,00	0,00
2	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- krótkoterminowa		0,00	0,00
3	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3 Pozostałe rezerwy		5 806,14	2 219,16
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe		5 806,14	2 219,16
1	Nieruchomości	0,00	0,00	II Zobowiązania długoterminowe		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3 Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	e) inne		0,00	0,00
-	kapitały	0,00	0,00	III Zobowiązania krótkoterminowe		<b>21 857,46</b>	<b>23 903,41</b>
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b) inne		0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	3 Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek		18 383,68	14 905,63
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		4 536,68	6 158,63
e)	inne	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		4 536,68	6 158,63
III Zobowiązania krótkoterminowe		<b>21 857,46</b>	<b>23 903,41</b>	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		6 497,00	1 180,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	i) inne		7 350,00	7 567,00
3 Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek		<b>18 383,68</b>	<b>14 905,63</b>	j) Fundusze specjalne		3 473,78	8 997,78
a) kredyty i pożyczki		<b>385 133,37</b>	<b>385 133,37</b>	<b>IV Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>599 190,43</b>	<b>584 740,54</b>
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1 Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		599 190,43	584 740,54
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe		566 522,51	533 854,65
- do 12 miesięcy		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe		32 667,92	50 885,89
- powyżej 12 miesięcy		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
f) zobowiązania wekslowe		<b>2 571,43</b>	<b>2 571,43</b>				
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
h) z tytułu wynagrodzeń		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
i) inne		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
j) Fundusze specjalne		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>II Należności krótkoterminowe</b>		<b>440 567,93</b>	<b>385 133,37</b>				
1 Należności od jednostek powiązanych		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- do 12 miesięcy		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- powyżej 12 miesięcy		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
b) inne		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- do 12 miesięcy		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- powyżej 12 miesięcy		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
b) inne		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
3 Należności od pozostałych jednostek		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- do 12 miesięcy		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- powyżej 12 miesięcy		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
b) inne		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
c) inne		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
d) dochodzone na drodze sądowej		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>440 567,93</b>	<b>382 373,47</b>				
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		<b>440 567,93</b>	<b>382 373,47</b>				
a) w jednostkach powiązanych		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- udziały lub akcje		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- inne papiery wartościowe		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- udzielone pożyczki		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
b) w pozostałych jednostkach		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- udziały lub akcje		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- inne papiery wartościowe		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- udzielone pożyczki		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		<b>440 567,93</b>	<b>382 373,47</b>				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		<b>433 217,93</b>	<b>375 023,47</b>				
- inne środki pieniężne		<b>7 350,00</b>	<b>7 350,00</b>				
- inne aktywa pieniężne		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
d) inne inwestycje krótkoterminowe		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>188,47</b>				
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
D Udziały (akcje) własne		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>1 312 869,31</b>	<b>1 181 635,79</b>	<b>PASywa razem (suma poz. A i B)</b>		<b>1 312 869,31</b>	<b>1 181 635,79</b>

Sporządzono dnia 29.03.2021 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Bożena Bródzik*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

*Katarzyna Sołtyś*  
**Dyrektor**  
**Domu Kultury „Praga”**  
w Dzielnicy Praga Północ m. st. Warszawy

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu)