

Załącznik
do Uchwały Nr *V.1510/18*
Zarządu Powiatu Wejherowskiego
z dnia *12. luty 2018 r.*

Sprawozdanie finansowe Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie za 2017 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2017.

1. Bilans na dzień 31.12.2017 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2017 r.

Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki

Kaszubsko-Pomorskiej

84-200 Wejherowo, ul. Zamkowa 2a

tel./fax 058 672-24-56, NIP 588-11-39-969

Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej

Zamkowa 2a, 84-200 Wejherowo

Tel.: , NIP: 588-11-39-969

Gospodarczy Bank Wielkopolski SA w Poznaniu Kaszubski

Bank Spółdzielczy Wejherowo

72 8350 0004 0000 7935 2000 0010

Bilans

Sprawozdanie na dzień 31-12-2017 r.

Pozycja	Wartość wg BO	Wartość wg BZ
AKTYWA	3 917 531,46	3 877 122,67
A. Aktywa trwałe	3 532 027,37	3 543 541,08
I. Wartości niematerialne i prawne	8 667,24	6 716,76
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 667,24	6 716,76
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 523 360,13	3 536 824,32
1. Środki trwałe	3 423 360,13	3 436 824,32
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	372 600,00	372 600,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	812 493,95	768 667,67
c) urządzenia techniczne i maszyny	22 555,42	26 801,72
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 215 710,76	2 268 754,93
2. Środki trwałe w budowie	100 000,00	100 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	385 504,09	333 581,59
I. Zapasy	118 346,51	130 978,52
1. Materiały	0,00	0,00

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	111 754,57	126 378,26
4. Towary	6 591,94	4 600,26
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	91 906,81	69 443,56
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	91 906,81	69 443,56
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 303,31	2 614,56
- do 12 miesięcy	4 303,31	2 614,56
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	25 256,00	10 998,00
c) inne	62 347,50	55 831,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	167 439,55	121 135,75
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	167 439,55	121 135,75
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	167 439,55	121 135,75
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	167 439,55	121 135,75
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 811,22	12 023,76
PASYWA	3 917 531,46	3 877 122,67
A. Kapitał (fundusz) własny	2 583 587,98	2 672 868,61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 507 574,27	2 619 619,40
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 340,34	76 013,71
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	68 673,37	-22 764,50
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 333 943,48	1 204 254,06
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00

2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	156 466,59	131 486,10
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	72 280,90	57 633,26
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	56 998,10	54 756,86
- do 12 miesięcy	49 924,04	47 802,80
- powyżej 12 miesięcy	7 074,06	6 954,06
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 941,80	68,39
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	12 341,00	2 808,01
3. Fundusze specjalne	84 185,69	73 852,84
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 177 476,89	1 072 767,96
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 177 476,89	1 072 767,96
- długoterminowe	1 177 476,89	1 072 767,96
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Wejherowo, 2018-03-27

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
GŁÓWNA KSIĘGOWA
304
Anna Fopke

Zatwierdził:
DYREKTOR MUZEUM

DYREKTOR MUZEUM

Tomasz Fopke

Rachunek zysków i strat

za 2017 r.

wariant porównawczy

Treść	Sumy za okres	
	2016 r.	2017 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 099 892,84	2 168 564,76
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	149 737,11	164 969,36
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	2 892,64	667,98
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-12 640,91	-26 512,58
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacja organizatora na działalność bieżącą	1 849 440,00	1 890 440,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	110 464,00	139 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 175 562,52	2 359 895,85
I. Amortyzacja	173 977,74	151 642,34
II. Zużycie materiałów i energii	169 068,78	165 906,02
III. Usługi obce	269 503,85	249 002,83
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 184,29	3 124,29
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 267 857,09	1 473 084,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	237 041,29	269 599,74
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	54 929,48	47 535,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-75 669,68	-191 331,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	144 809,14	168 687,60
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	118 530,07
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	144 809,14	50 157,53
E. Pozostałe koszty operacyjne	77,42	8,21
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	77,42	8,21
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	69 062,04	-22 651,70
G. Przychody finansowe	7,18	53,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	7,18	7,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	46,40
H. Koszty finansowe	395,85	166,20
I. Odsetki, w tym:	0,66	48,14
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

IV. Inne	395,19	118,06
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	68 673,37	-22 764,50
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	68 673,37	-22 764,50

Miejscowość: Wejherowo, dnia: 2018-03-27

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Pod
Azra Fopke

Zatwierdził:

DYREKTOR MUZEUM

DYREKTOR MUZEUM

Tomasz Fopke

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za rok 2017

Dane jednostki:

MUZEUM PIŚMIENNICTWA I MUZYKI
KASZUBSKO-POMORSKIEJ
ul. Zamkowa 2A
84-200 Wejherowo
NIP: 588-11-39-969
Regon: 007010929

Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r., poz. 406), ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (Dz.U. z 2012 r., poz. 987 z późn. zm.), umowy z dnia 28 października 2008 r. pomiędzy Powiatem Wejherowskim a Samorządem Województwa Pomorskiego w sprawie prowadzenia jako wspólnej instytucji kultury oraz o statut nadany przez Radę Powiatu Wejherowskiego z dnia 19 czerwca 2015 r.

Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie jest wpisane do Państwowego Rejestru Muzeów prowadzonego przez ministra właściwego do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego pod nr PRM/88/06 oraz w Rejestrze Instytucji Kultury prowadzonym przez Starostę Wejherowskiego pod numerem 1.

Nadzór nad działalnością Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie sprawuje Organizator – Powiat Wejherowski. Muzeum jest prowadzone przez Powiat Wejherowski i Województwo Pomorskie jako wspólna instytucja kultury.

Organizator i Województwo Pomorskie zapewniają środki potrzebne do utrzymania Muzeum.

1. Przedmiot działalności : działalność muzeów – gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i upowszechnianie kaszubsko – pomorskich dóbr kultury, obsługa mieszkańców Kaszub i Pomorza w zakresie udostępniania zbiorów muzealnych oraz prowadzenia działalności informacyjnej, zwłaszcza informowanie o zbiorach własnych, innych muzeów, bibliotek i ośrodków informacji naukowych.
2. Rejestr Instytucji Kultury w: Państwowy Rejestr Muzeów prowadzony przez ministra właściwego do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego oraz Starostwo Powiatowe w Wejherowie
3. Czas działalności jednostki : nieograniczony.

4. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym i zostało sporządzone za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017 r.
5. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie określoną zarządzeniem Nr 9/2015 Dyrektora Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie z dnia 11-12-2015 r.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności w najbliższym okresie dłuższym niż 12 miesięcy.
7. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:

Rachunkowość Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w Ustawie z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, Ustawie z dnia 31-08-2011 r. o zmianie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie określonej zarządzeniem Nr 9/2015 Dyrektora Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie z dnia 11-12-2015 r.

Zgodnie z w/wym. przepisami w Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko - Pomorskiej w Wejherowie:

 - a) rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy, to znaczy od 1 stycznia do 31 grudnia. W Instytucji są miesięczne i kwartalne okresy sprawozdawcze,
 - b) koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych,
 - c) rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym,
 - d) rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości oraz o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.
 - e) zbiory muzealne niezależnie od wartości początkowej nie podlegają odpisom umorzeniowym.

W związku z nowelizacją Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej w instytucjach kultury (Dz.U. nr 207, poz. 1230, art. 29) dotyczącej zmiany pojęcia funduszu instytucji kultury, w 2012 r. dokonano określenia kwot dotacji majątkowych oraz otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych równych wartości nie umorzonych środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł znajdujących się na koncie „800 – Fundusz podstawowy” wg stanu na dzień 01-01-2012 r. i przeksięgowaniu obliczonej kwoty z Funduszu na konto „845 – Rozliczenia międzyokresowe przychodów”. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty otrzymanych dotacji na finansowanie kosztów realizacji inwestycji, stopniowo zwiększają pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonywanych od środków trwałych sfinansowanych z tych środków. Oznacza to, że wpływu środków pieniężnych otrzymanych na sfinansowanie zakupu bądź budowy środków trwałych nie odnosi się już na zwiększenie funduszu instytucji kultury (zasada ta obowiązywała do końca 2011 r.)

Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, koszty amortyzacji równoważone są przychodami, co ma neutralny wpływ na wynik finansowy.

Metody wyceny aktywów i pasywów

- 1) Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
- 2) Wartości niematerialne i prawne - ewidencjonowane są w cenach nabycia.
- 3) Środki trwałe zakupione wyceniane są w cenach nabycia, a wytworzone po koszcie ich wytworzenia.
- 4) Zakup zbiorów muzealnych wycenia się w cenie nabycia a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary w wartości rynkowej.
- 5) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Składniki majątku o wartości poniżej 300 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, stosując wyjątki. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 300 zł do 3.500 zł instytucja zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu wydania ich do użytku. W uzasadnionych przypadkach jednostka stosuje wyjątki i zalicza składniki o wartości początkowej do 3.500 zł do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy umorzeniowe od tych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się metodą liniową według stawek określonych dla celów podatkowych w równych

ratach miesięcznych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

- 6) Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.
- 7) Aktywa finansowe występujące w jednostce wycenia się w cenie nabycia, z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych z tytułu trwałej utraty ich wartości. Pozostałe składniki majątku wyceniane są według zasad określonych w art. 28 ust.1 i art. 35 ustawy o rachunkowości.
- 8) Należności są wyceniane w kwotach wymagających zapłaty.
- 9) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zalicza się wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- 10) Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP w dniu 31-12-2017 r. Do wyceny aktywów na dzień bilansowy wyrażonych w EURO przyjęto średni kurs 4,1709 zł.
- 11) Ewidencja kosztów działalności jest prowadzona w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług. Ponadto na wynik finansowy wpływają:
 - pozostałe przychody i koszty operacyjne, pośrednio związane z działalnością operacyjną,
 - przychody finansowe i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek za zwłokę.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 R.

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

1. Zmiany wartości środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa			
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5
1. Grunty (prawo użytkowania wieczystego gruntu)	372.600,00			372.600,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej, wodnej	1.332.212,36			1.332.212,36
3. Urządzenia techniczne i maszyny	494.018,31	12.439,02		506.457,33
4. Pozostałe środki trwałe	1.120.168,76	31.898,40	10.563,64	1.141.503,52
5. Środki transportu	0,00			0,00
Razem	3.318.999,43	44.337,42	10.563,64	3.352.773,21

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Amortyzacja za rok 2017	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej, wodnej	519.718,41	43.826,28			563.544,69
2. Urządzenia techniczne i maszyny	471.462,89	8.192,72			479.655,61
3. Pozostałe środki trwałe	866.914,67	90.899,36		10.563,64	947.250,39
4. Środki transportu	0,00	0,00			0,00
Razem	1.858.095,97	142.918,36		10.563,64	1.990.450,69

3. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa				Umorzenie			
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego	Stan na początek roku obrachunkowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6	7	8	8
Inne wartości niematerialne i prawne	90.699,67	6 773,50		97.473,17	82.032,43	8.723,98		90.756,41

4. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów użyczenia wynosi 13.025,72 zł.

5. Stan muzealiów ogółem wynosi: 2.074.501,80

w tym:

- wartość muzealiów zakupionych w 2017 r. - 4.842,13

- wartość zbiorów z zasobów i pozyskanych w 2017 r. - 107.203,00

6. Zestawienie zobowiązań 131.486,10

w tym:

➤ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 57.564,87
(media, usługi i dostawy towarów, w tym:

- ENERGA – OBRÓT SA Gdańsk - 1.567,52

- PHU BiT Żmuda – Trzebiatowska - 7.635,77

- T-Mobile Polska SA - 122,99

- PREWENCJA Tadeusz Selewski - 800,00

- PEWiK Gdynia - 454,43

- TECHNO-BIURO Naprawa-Sprzedaż Maszyn - 847,33

- DACHREM Jan Miotk - 307,50

- Kancelaria Radcy Prawnego Wejherowo - 738,00

- ZUK Wejherowo - 503,80

- MEDYCYNĄ PRACY Wejherowo - 45,00

- Politechnika Gdańska Gdańsk - 50,00

- ALFA SKŁAD Łukasz Bieszke - 460,00

- ENERGA – OPERATOR SA Gdańsk - 2.844,77

- PGNiG Obrót Detaliczny Sp. z o.o. - 10.361,57

- WIWRA – SERWIS Gdańsk - 340,71

- CASSUBIA Promocja Kultury Łęczycze - 239,85

- ALFA OPTYK - 200,00

- Instalacje Sanitarne Marek Chelmiński - 6.527,00

- AR FOTO TECHNIKA Andrzej Karolak - 608,85

- inne rozrachunki z tyt. wydawnictw przyjętych w komis - 13.147,71

- rozrachunku z tyt ubezpiecz. mienia II rata - 1.918,00

- P.U.H. EL PROFESSIONAL Gdynia – zabezp.należyt.wykon.ILUMINACJI - 6.954,06

- rozrachunki z tyt. umów zleceń i o dzieło - 845,01

- rozrachunki z PZU - 45,00

- Rozliczenia z tyt. dotacji celowych (zwrot podatku VAT) ---
- Zobowiązania z tytułu podatków (PIT-4); : 24,00
- Zobowiązania z tytułów ubezpieczeń społecznych i FP: 44,39
- Rozrachunki z pracownikami z tyt. wynagrodzeń 0,00
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 73.852,84

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług powstałe na dzień 31-12-2017 r. wynikają z wpływu faktur do Muzeum w styczniu 2018 r. i zostały uregulowane w m-cu styczniu 2018 r., zgodnie z obowiązującymi terminami płatności.

7. Zestawienie należności 69.443,56

w tym:

➤ Należności z tytułu dostaw i usług 2.614,56

w tym:

- Usługi restauracyjne W. Karbowski Wejherowo	-	442,59
- ART BARANEK M. Bądkowska Gdańsk	-	217,97
- Platforma Obywatelska RP	-	520,00
- Prywatna Szkoła Podst. NAJA SZKOŁA	-	1.100,00
- Gdański Kantor Wydawniczy	-	58,00
- Innowacyjne Centrum Rozwoju s.c.	-	60,00
- Stowarzyszenie dla Wejherowian	-	130,00
- Pozostali odbiorcy	-	86,00
➤ Należności z tyt. podatku VAT		10.998,00
➤ Pozostałe rozrachunki, w tym:		2.342,00
- rozrachunki z Urzędem Pracy	-	2.342,00
➤ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych z tyt. spłat pożyczek		53.489,00
8. Rozliczenia międzyokresowe		
➤ Rozliczenia międzyokresowe kosztów		12.023,76
- rozliczenia z tyt. ubezpieczenia mienia	-	1.278,67
- rozliczenia z tyt. VAT	-	3.772,93
- rozliczenia z tyt. dostawy wydawnictw (PHU BiT)	-	6.972,16
➤ Rozliczenia międzyokresowe przychodów, tym:		1.072.767,96
- z tyt. amortyzacji środków trwałych	-	972.767,96
- budowa biblioteki G. Labudy	-	100.000,00
9. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach		
		121.135,75
w tym:		
➤ Środki pieniężne w kasie (kasa główna)		161,27
➤ Środki pieniężne w kasie (kasa ZFŚS)		---
➤ Środki pieniężne na koncie podstawowym		88.614,48
➤ Środki pieniężne na kontach pomocniczych (bieżące)		0,13
➤ Środki pieniężne na koncie ZFŚS		25.405,81
➤ Środki pieniężne na kontach – zabezpiecz. remontów		6.954,06
10. Fundusz zasadniczy jednostki wynosi		
		2.619.619,40
11. Fundusz rezerwowy IK wynosi		
		76.013,71
12. Strata za rok 2017 wynosi 22.764,50 zł i zostanie sfinansowana w całości z funduszu rezerwowego instytucji.		

II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie prowadzi w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury.

- Przychodami Muzeum są:
- dotacje z budżetu,
- wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej,
- wpływy z najmu,
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł.

Środki otrzymane z prowadzonej działalności kulturalnej, z najmu składników majątkowych przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

1. Struktura przychodów za rok 2017 przedstawia się następująco:

Dotacja podmiotowa z Powiatu, w tym:	1.540.440,00
Dotacja podmiot. z Urzędu Marszałkowskiego	350.000,00
Pozostałe dotacje z budżetu, w tym:	152.821,00
• Dotacje celowe z Powiatu (renowacja zieleni)	40.000,00
• Dotacje celowe z Powiatu (zakup pieca do wypalania ceramiki NABERTHERM TOP i koła elektrycznego SHIMPO (garncarskiego))	13.821,00
• Dotacja z MKiDN („Język u wagi. Opowieści o Kaszubach nieznanych”, „Wokół sama glina. Warsztaty czas zacząć”	22.000,00
• Dotacja z MSWiA (cykl koncertów „Spotkania z muzyką Kaszub”, „ XVIII Ogólnopolski Konkurs Literacki im. Jana Drzeżdżona”, „Jan Trepczyk – pieśniodziej kaszubskiej ziemi. W 110 rocznicę urodzin”, „IV Ogólnopolski Konkurs na Kaszubską Kompozycję Chóralną w j. kaszubskim”)	44.000,00
• Dotacja z NCK (Hej Sobótka, Sobótka...)	33.000,00
2.Przychody netto ze sprzedaży, w tym:	164.969,36
• Wpływy z najmu pomieszczeń	43.125,03
• Wpływy z usług kserograficznych ,introligatorskich i innych	6.795,20
• Sprzedaż wydawnictw	47.662,97
• Wpływy ze sprzedaży usług wstępu, w tym: kurs tańca kaszubskiego	67.386,16
3.Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	168.687,60
• Pozostałe przychody z tyt. amortyzacji środków trwałych i WNiP	118.530,07
• Pozostałe przychody operacyjne – darowizny i sponsorzy	9.000,00
• Pozostałe przychody operacyjne – z innych tytułów, w tym: PUP	41.157,53
4.Przychody finansowe, w tym:	53,40
Przychody finansowe – otrzymane odsetki karne	7,00

	Ogółem przychody	2.376.971,36
<i>w tym:</i>		
Dochody własne		215.180,29
Dotacje		2.029.440,00
Dotacja celowa		13.821,00
Pozostałe przychody z tyt. amortyzacji środków trwałych i WNiP		118.530,07

2. Struktura kosztów za rok 2017 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii	165.906,02
• Środki czystości	4.322,21
• Materiały biurowe i papiernicze, inne	10.929,47
• Materiały do wystaw, oświatowe	41.086,31
• Prenumerata prasy	3.182,51
• Materiały pozostałe	3.904,27
• Materiały do napraw i remontów, zieleni	8.301,65
• Energia elektryczna	31.037,78
• Woda	7.099,27
• Gaz do celów grzewczych	56.042,55
2. Usługi obce	249.002,83
• Usługi telekomunikacyjne	5.305,65
• Usługi pocztowe	5.662,57
• Usługi komunalne	7.626,06
• Usługi informatyczne	28.794,02
• Usługi transportowe	9.446,60
• Usługi remontowe	72.321,91
• Usługi dot. wystaw	31.882,80
• Pozostałe usługi obce	87.963,22
3. Podatki i opłaty	3.124,29
• Opłaty skarbowe	
• Podatek za wieczyste użytkowanie gruntów	3.124,29
4. Wynagrodzenia	1.473.084,80
• Wynagrodzenia osobowe	1.137.048,82
• Wynagrodzenia bezosobowe	246.765,78
• Honoraria	89.270,20
5. Świadczenia na rzecz pracowników	269.599,74
• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31.589,93
• Ekwiwalenty za środki czystości i zakup odzieży roboczej	3.193,44
• Koszty BHP	656,10
• Szkolenia pracowników	2.050,00
• Składki na ubezpieczenia społeczne	217.392,38
• Składki na Fundusz Pracy	14.717,89
6. Amortyzacja	151.642,34
• Amortyzacja środków trwałych	118.661,85
• Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	8.723,98
• Amortyzacja pozostałych środków trwałych (poniżej 3.500 zł)	24.256,51

7. Pozostałe koszty rodzajowe	47.535,83
• Usługi bankowe	3.319,40
• Podróże służbowe	15.445,04
• Koszty reklamy i reprezentacji	7.342,04
• Ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe	4.679,35
• Nagrody w konkursach	16.750,00
Ogółem koszty	2.359.895,85

III. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych w danym roku (osoby)	Liczba zatrudnionych w danym roku (etaty)	Kobiety (osoby)	Mężczyźni (osoby)	Liczba zatrudnionych w poprzednim roku (etaty)
1	2	3	4	5	6
1. Pracownicy obsługi, techniczni	2	2,08	2	0	3,50
2. Dyrekcja	1	1,00	0	1	1,00
3. Pracownicy Administracji	5	4,81	5	0	5,00
4. Pracownicy Merytoryczni	18	17,92	13	5	15,79
w tym:					
osoby przebywające na urloпах wychowawczych	0	0	0	0	0
Razem	26	25,81	20	6	25,29

Wejherowo, 2018-03-27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR MUZEUM

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ad
Anna Potępis

DYREKTOR MUZEUM

Tomasz Fopke