

Załącznik
do Uchwały Nr VI.156/18
Zarządu Powiatu Wejherowskiego
z dnia 16. kwietnia 2019 r.

Sprawozdanie finansowe Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie za 2018 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018.

1. Bilans na dzień 31.12.2018 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2018 r.

Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki
Kaszubsko-Pomorskiej
84-200 Wejherowo, ul. Zamkowa 2a
tel./fax 058 672-29-56, NIP 588-11-39-969
MUZEUM REJESTROWANE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za rok 2018

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 01-01-2018 do 31-12-2018 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 9/2017 Dyrektora Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie z dnia 14-12-2017 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 9/2017 Dyrektora Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie z dnia 14-12-2017 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 trwale 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 trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Począwszy od 2018 roku składniki majątku o wartości poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, stosując wyjątki. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500 zł do 10.000 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 10.000 zł do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 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 31-12-2018 r. Do wyceny aktywów na dzień bilansowy wyrażonych w EURO przyjęto średni kurs 4,3000 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.

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 31-12-2018 r.

Pozycja	Wartość wg BO	Wartość wg BZ
AKTYWA	3 877 122,67	3 898 536,28
A. Aktywa trwałe	3 543 541,08	3 546 055,31
I. Wartości niematerialne i prawne	6 716,76	5 037,52
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 716,76	5 037,52
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 536 824,32	3 541 017,79
1. Środki trwałe	3 436 824,32	3 441 017,79
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	372 600,00	372 600,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	768 667,67	724 841,41
c) urządzenia techniczne i maszyny	26 801,72	30 930,61
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 268 754,93	2 312 645,77
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	333 581,59	352 480,97
I. Zapasy	130 978,52	151 041,92
1. Materiały	0,00	0,00

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	126 378,26	147 328,76
4. Towary	4 600,26	3 713,16
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	69 443,56	80 970,09
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	69 443,56	80 970,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 614,56	4 613,84
- do 12 miesięcy	2 614,56	4 613,84
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 998,00	11 849,00
c) inne	55 831,00	64 507,25
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	121 135,75	109 107,89
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	121 135,75	109 107,89
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	121 135,75	109 107,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	121 135,75	109 107,89
- 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	12 023,76	11 361,07
PASYWA	3 877 122,67	3 898 536,28
A. Kapitał (fundusz) własny	2 672 868,61	2 761 811,04
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 619 619,40	2 723 270,21
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	76 013,71	53 249,21
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	-22 764,50	-14 708,38
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 204 254,06	1 136 725,24
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	131 486,10	162 617,28
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	57 633,26	90 069,81
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:	54 756,86	41 608,00
- do 12 miesięcy	47 802,80	34 773,94
- powyżej 12 miesięcy	6 954,06	6 834,06
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	68,39	43 232,80
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	150,31
i) inne	2 808,01	5 078,70
3. Fundusze specjalne	73 852,84	72 547,47
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 072 767,96	974 107,96
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 072 767,96	974 107,96
- długoterminowe	1 072 767,96	974 107,96
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Wejherowo, 2019-03-25

Sporządził:

GŁÓWNA KASJERKA

Paula
Paula Piętko

Zatwierdził:

DYREKTOR MUSEUM

Tomasz
Tomasz Papko

RZS porównawczy


Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2017	Wartość na dzień 31/12/2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	2 168 564,76	2 397 097,49
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	164 969,36	2 366 034,16
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	667,98	42 694,31
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-26 512,58	-11 630,98
B. Koszty działalności operacyjnej	2 029 440,00	0,00
I. Amortyzacja	2 359 895,85	2 487 533,38
II. Zużycie materiałów i energii	151 642,34	130 940,00
III. Usługi obce	165 906,02	152 711,59
Podatki i opłaty, w tym:	249 002,83	293 315,43
- podatek akcyzowy	3 124,29	3 290,46
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 473 084,80	1 521 761,58
- emerytalne	269 599,74	289 998,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	47 535,83	95 515,72
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-191 331,09	-90 435,89
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	168 687,60	144 883,65
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	118 530,07	112 481,14
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	50 157,53	32 402,51
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8,21	69 249,04
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
(strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8,21	69 249,04
G. Przychody finansowe	-22 651,70	-14 801,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	53,40	321,95
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:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	7,00	35,12
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	46,40	286,83
I. Odsetki, w tym:	166,20	229,05
- dla jednostek powiązanych	48,14	12,49
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	118,06	216,56
	-22 764,50	-14 708,38


Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2017	Wartość na dzień 31/12/2018
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)	-22 764,50	-14 708,38

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Anna Polryńska

DYREKTOR MUZEUM


Tomasz Fopke

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 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	506.457,33	13.821,14		520.278,47
4. Pozostałe środki trwałe	1.141.503,52	13.013,78	2.948,85	1.151.568,45
5. Środki transportu	0,00			0,00
Razem	3.352.773,21	26.834,92	2.948,85	3.376.659,28

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Amortyzacja za rok 2018	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej, wodnej	563.544,69	43.826,26			607.370,95
2. Urządzenia techniczne i maszyny	479.655,61	9.692,25			489.347,86
3. Pozostałe środki trwałe	947.250,39	72.773,75		2.948,85	1.017.075,29
4. Środki transportu	0,00	0,00			0,00
Razem	1.990.450,69	126.292,26		2.948,85	2.113.794,10

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	95.649,67	2.968,50		98.618,17	88.932,91	4.647,74		93.580,65

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

5. Stan muzealiów ogółem wynosi: 2.178.152,61

w tym:

- wartość muzealiów zakupionych w 2018 r. - 38.542,35
- wartość zbiorów z zasobów i pozyskanych w 2018 r. - 65.108,46

6. Zestawienie zobowiązań 162.617,28

w tym:

• Zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 46.837,01
(media, usługi i dostawy towarów, w tym:

- PHU BiT Żmuda – Trzebiatowska	- 222,60
- PEWiK Gdynia	- 398,91
- SOLITON K.Karwasz	- 300,12
- Kancelaria Radcy Prawnego Wejherowo	- 738,00
- ZG ZKP	- 6,00
- Stowarzyszenie Autorów ZAiKS	- 762,60
- Politechnika Gdańska Gdańsk	- 50,00
- Fundacja Wydawnictwo ZKP	- 1.399,10
- PGNiG Obrót Detaliczny Sp. z o.o.	- 3.310,14
- WIWRA – SERWIS Gdańsk	- 340,71
- ART.-BARANEK M.Bądkowska	- 1.532,42
- Tele-Serwis Sp. z o.o.	- 984,00
- EKOZUK Sp. z o.o.	- 513,86
- DMH.T. Pasalski	- 615,00
- inne rozrachunki z tyt. wydawnictw przyjętych w komis	- 4.506,52
- inne rozrachunki, w tym: z tyt ubezpiecz. mienia II rata, PZU	- 5.078,70
- P.U.H. EL PROFESSIONAL Gdynia – zabezp.należyt.wykon.ILUMINACJI-	6.834,06
- rozrachunki z tyt. umów zleceń	- 150,31
- rozliczenie zakupu towarów (dostawy niefakturowane)	- 19.093,96

• Rozliczenia z tyt. dotacji celowych (zwrot podatku VAT)	---
• Zobowiązania z tytułu podatków (PIT-4); :	9.907,00
• Zobowiązania z tytułów ubezpieczeń społecznych i FP:	33.325,80
• Rozrachunki z pracownikami z tyt. wynagrodzeń	0,00
• Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	72.547,47

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług powstałe na dzień 31-12-2018 r. wynikają z wpływu faktur do Muzeum w styczniu 2019 r. i zostały uregulowane w m-cu styczniu 2019 r., zgodnie z obowiązującymi terminami płatności.

7. Zestawienie należności 80.970,09

w tym:

• Należności z tytułu dostaw i usług	4.613,84
w tym:	
- Usługi restauracyjne W. Karbowski Wejherowo	- 3.348,72
- ART BARANEK M. Bądkowska Gdańsk	- 1.159,55
- Fundacja Wydawnictwo ZKP	- 44,00
- RUCH w restrukturyzacji	- 61,57

- Należności z tyt. podatku VAT 11.849,00
- Pozostałe rozrachunki: 55,25
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych z tyt. spłat pożyczek 64.452,00

8. Rozliczenia międzyokresowe

- Rozliczenia międzyokresowe kosztów 11.361,07
 - rozliczenia z tyt. ubezpieczenia mienia- II rata - 2.641,39
 - rozliczenia z tyt. VAT - 2.243,76
 - rozliczenia z tyt. dostaw towarów i usług - 6.475,92
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów, tym: 974.107,96
 - z tyt. amortyzacji środków trwałych - 874.107,96
 - budowa biblioteki G. Labudy - 100.000,00

9. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach

109.107,89

w tym:

- Środki pieniężne w kasie (kasa główna) 1.805,94
- Środki pieniężne w kasie (kasa ZFŚS) ---
- Środki pieniężne na koncie podstawowym i kontach pomocn. 86.750,73
- Środki pieniężne na kontach – zabezpiecz. remontów 6.834,06
- Środki pieniężne na koncie ZFŚS 13.717,16

10. Fundusz zasadniczy jednostki wynosi

2.723.270,21

11. Fundusz rezerwy IK wynosi

53.249,21

12. Strata za rok 2018 wynosi 14.708,38 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 2018 przedstawia się następująco:

Dotacja podmiotowa z Powiatu, w tym:	1.743.197,00
Dotacja podmiot. z Urzędu Marszałkowskiego	353.000,00
Pozostałe dotacje z budżetu, w tym:	121.678,86
• Dotacja zadaniowa bieżąca z Powiatu (renowacja zieleni, „Interdyscyplinarna sesja naukowa” pt. „Rak na wspak – motyw raka w kulturze i naturze”)	38.178,86
• Dotacja z MKiDN (projekt 3-letni 2016-2018 pn. „Język u wagi. Opowieści o Kaszubach nieznanych”,	6.000,00
• Dotacje z MSWiA (cykl koncertów „Spotkania z muzyką Kaszub”, „XIX Ogólnopolski Konkurs Literacki im. Jana Drzeżdżona”, „II Ogólnopolski Konkurs Literacki im. Jana Trepczyka na tekst piosenki dla dzieci w języku kaszubskim”)	32.500,00
• Dotacja z NCK („II Ogólnopolski Festiwal Chóralny 50 +”)	15.000,00
• Dotacja z WFOŚiGW na zadanie pn. „Interdyscyplinarna sesja naukowa” pt. „Rak na wspak – motyw raka w kulturze i naturze”	5.000,00
• Dotacja z Biura Projektu NIEPODLEGŁA na projekt pn. „Solidarność dla Niepodległości”	15.000,00
• Dotacja zadaniowa z Urzędu Marszałkowskiego – Nagroda Literacka	10.000,00
Przychody netto ze sprzedaży, w tym:	148.158,30
• Wpływy z najmu pomieszczeń	51.414,72
• Wpływy z usług kserograficznych, introligatorskich i innych	134,15
• Sprzedaż wydawnictw	49.800,75
• Wpływy ze sprzedaży usług statutowych	46.808,68
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	144.883,65
• Pozostałe przychody z tyt. amortyzacji środków trwałych i WNIP	112.481,14

Pozostałe przychody operacyjne – darowizny i sponsorzy	7.650,00
Pozostałe przychody operacyjne – z innych tytułów, w tym: PUP	24.752,51
Przychody finansowe, w tym:	321,95
• Przychody finansowe – otrzymane i naliczone odsetki karne	35,12
Ogółem przychody	2.511.239,76
<i>w tym:</i>	
Dochody własne	180.882,76
Dotacje	2.217.875,86
Pozostałe przychody z tyt. amortyzacji środków trwałych i WNIP	112.481,14

Ponadto Muzeum otrzymało dotacje celowe na:

• Dotacje celowe z Powiatu (zakup traktorka XZ KAWASAKI do pielęgnacji zieleni)	13.821,14
• Dotacja celowa z MKiDN na projekt pn. „Zakup kolekcji druków sakralnych od prof. Józefa Borzyszkowskiego”	32.500,00
Dotacje celowe łącznie:	46.321,14

2. Struktura kosztów za rok 2018 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii	152.711,59
• Środki czystości	4.893,43
• Materiały biurowe i papiernicze, inne	12.366,99
• Materiały do wystaw, oświatowe	28.396,90
• Prenumerata prasy	2.663,62
• Materiały pozostałe	16.706,06
• Energia elektryczna	28.144,24
• Woda	8.474,61
• Gaz do celów grzewczych	51.065,74
2. Usługi obce	293.315,43
• Usługi telekomunikacyjne	10.410,73
• Usługi pocztowe	7.136,79
• Usługi komunalne	7.888,16
• Usługi informatyczne	18.991,36
• Usługi transportowe	5.588,54
• Usługi remontowe	118.661,77
• Usługi dot. wystaw	27.719,20
• Pozostałe usługi obce	96.918,88
3. Podatki i opłaty	3.290,46
• Opłaty skarbowe, inne	166,17
• Podatek za wieczyste użytkowanie gruntów	3.124,29
4. Wynagrodzenia	1.521.761,58
• Wynagrodzenia osobowe	1.230.801,70
• Wynagrodzenia bezosobowe	221.463,88
• Honoraria	69.496,00

5. Świadczenia na rzecz pracowników	289.998,60
• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32.498,94
• Ekwiwalenty za środki czystości i zakup odzieży roboczej	4.092,94
• Koszty BHP	600,00
• Szkolenia pracowników	2.984,00
• Składki na ubezpieczenia społeczne	233.073,70
• Składki na Fundusz Pracy	16.749,02
6. Amortyzacja	130.940,00
• Amortyzacja środków trwałych	113.278,48
• Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	4.647,74
• Amortyzacja pozostałych środków trwałych	13.013,78
7. Pozostałe koszty rodzajowe	95.515,72
• Usługi bankowe	3.816,80
• Podróże służbowe	16.934,85
• Koszty reklamy i reprezentacji	26.562,61
• Ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe	6.601,46
• Nagrody w konkursach	41.600,00
Ogółem koszty	2.487.533,38

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	3	2,56	3	0	2,08
2. Dyrekcja	2	2,00	1	1	1,00
3. Pracownicy Administracji	4	3,39	4	0	4,81
4. Pracownicy Merytoryczni	19	18,46	13	6	17,92
w tym: osoby przebywające na urloпах wychowawczych	0	0	0	0	0
Razem	28	26,41	21	7	25,81

Węherowo, 2019-03-25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR MUZEUM

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Poligóra

DYREKTOR MUZEUM

Tomasz Fopke