



Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie
84-200 Wejherowo, ul. Zamkowa 2A, tel./fax. 58 672-29-56, tel. 58 736-18-21
www.muzeum.wejherowo.pl e-mail: sekretariat@muzeum.wejherowo.pl

Załącznik
do Uchwały Nr *V/1/196/20*
Zarządu Powiatu Wejherowskiego
z dnia *24. marca 2020r.*

SPRAWOZDANIE

FINANSOWE

2019



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01 stycznia do 31 grudnia 2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 352 352,13	2 397 097,49
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 334 007,74	2 366 034,16
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	41 425,50	42 694,31
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-23 081,11	-11 630,98
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 468 050,49	2 487 533,38
I	Amortyzacja	159 279,93	130 940,00
II	Zużycie materiałów i energii	192 054,77	152 711,59
III	Usługi obce	275 831,79	293 315,43
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 715,15	3 290,46
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 453 234,07	1 521 761,58
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	270 380,33	289 998,60
	- emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	101 193,08	95 515,72
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 361,37	0,00
		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-115 698,36	-90 435,89
D	Pozostałe przychody operacyjne	232 297,35	144 883,65
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	196 638,01	112 481,14
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	35 659,34	32 402,51
E	Pozostałe koszty operacyjne	807,50	69 249,04
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	807,50	69 249,04
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	115 791,49	-14 801,28
G	Przychody finansowe	47,89	321,95
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:	47,89	35,12
	- 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 aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	226,21	229,05
I	Odsetki, w tym:	77,54	12,49
	- 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 finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	148,67	216,56
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	115 613,17	-14 708,38
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	115 613,17	-14 708,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksander Lewandowski

DYREKTOR MUZEUM

Tomasz Fioke

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	3 712 088,41	3 546 055,31	A	Kapitał (fundusz) własny	2 967 774,82	2 761 811,04
I	Wartości niematerialne i prawne	3 358,32	5 037,52	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 813 620,82	2 723 270,21
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	38 540,83	53 249,21
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 358,32	5 037,52	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
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 708 730,09	3 541 017,79	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	3 418 730,09	3 441 017,79		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	372 600,00	372 600,00		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	681 015,15	724 841,41	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	21 494,47	30 930,61	VI	Zysk (strata) netto	115 613,17	-14 708,38
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	2 343 620,47	2 312 645,77	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 135 092,16	1 136 725,24
2	Środki trwałe w budowie	290 000,00	100 000,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- 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

25

25

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania weksłowe		0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne		0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	83 622,21	162 617,28
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	24 532,52	41 608,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 532,52	41 608,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	17 698,46	34 773,94
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	6 834,06	6 834,06
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	541,67	48 461,81
B	Aktywa obrotowe	390 778,57	352 480,97	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	165 788,12	151 041,92	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	155 109,37	147 328,76		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	10 678,75	3 713,16		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	19 742,73	80 970,09	f)	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	43 232,80
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	466,13	150,31
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	75,54	5 078,70
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	58 548,02	72 547,47
	b) inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 051 469,95	974 107,96
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 051 469,95	974 107,96
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	1 051 469,95	974 107,96
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	19 742,73	80 970,09				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 187,73	4 613,84				
	- do 12 miesięcy	15 187,73	4 613,84				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

.....

2

2

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 555,00	11 849,00			
c)	inne	0,00	64 507,25			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	120 771,13	109 107,89			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	120 771,13	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	120 771,13	109 107,89			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	120 771,13	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	84 476,59	11 361,07			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 102 866,98	3 898 536,28			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 102 866,98	3 898 536,28


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Aleksander Lewandowski

DYREKTOR MUZEUM


 Tomasz Kupke

.....

3

3

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za rok 2019

Dane jednostki:

MUZEUM PIŚMIENICTWA 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 I.

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, konserwacja i upowszechnianie kaszubsko – pomorskich dóbr kultury.
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 01-01-2019 do 31-12-2019 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 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. 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 31-12-2019 r.

11) Ewidencja kosztów działalności jest prowadzona w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariancie 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.

GEÓMNY KSIĘGOWY
Aleksander Lewandowski

DYREKTOR MUZEUM

Tomasz Fojko

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA 2019 R.

I INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

1. Zmiany wartości środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa			Stan na koniec roku obrachunkowego
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	
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	520.278,47			520.278,47
4. Pozostałe środki trwałe	1.151.568,45	44962,42		1.196.530,87
5. Środki transportu	0,00			0,00
Razem	3.376.659,28			3.421.621,17

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
I	2	3	4	5	6
1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej, wodnej	607.370,95	43.826,26			651.197,21
2. Urządzenia techniczne i maszyny	489.347,86	9.436,14			498.784,00
3. Pozostałe środki trwałe	1.017.075,29	104.338,33			1.121.413,62
4. Środki transportu	0,00				
Razem	2.113.794,10	157.600,73			2.271.394,83

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
I	2	3	4	5	6	7		8
Inne wartości niematerialne i prawne	98.618,17			98.618,17	93.580,65	1.679,20		95.259,85

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

5. Stan muzealiów ogółem wynosi: 2.268,503,22

w tym:

- wartość muzealiów zakupionych w 2019 r. - 15.956,85

- wartość zbiorów z zasobów i pozyskanych w 2019 r. - 74.393,78

6. Zestawienie zobowiązań

• Zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 24.532,52

Cukiernia Sabinka	0,10
Energa Obrót S.A.	3.751,68
Prewencja T.Salewski	800,00
PEWIK Gdynia	205,78
Zakład Kominiarski	861,00
Wolters	0,03
ZG Zrzeszenie Kaszubsko Pomorskie	22,80
Medycyna Pracy	118,00
Politechnika Gdańska	50,00
TOMET	140,68
PGNiGSp. Z o.o.	7.767,78
WIWRA Serwis	340,71
Kancelaria Radcy Prawnego	1107,00
GRONK	147,60
Poczta Polska	771,70
LIFT Service	319,80

- Rozliczenia z tyt. dotacji celowych (zwrot podatku VAT) ---
- Zobowiązania z tytułu podatków (PIT-4); : ---
- Zobowiązania z tytułów ubezpieczeń społecznych i FP: ---
- Rozrachunki z pracownikami z tyt. Wynagrodzeń i inne 466,13

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług powstałe na dzień 31-12-2019 r. wynikają z wpływu faktur do Muzeum w styczniu 2020 r. i zostały uregulowane w m-cu styczniu 2020 r., zgodnie z obowiązującymi terminami płatności.

7. Zestawienie należności

19.742,73

w tym:

- Należności z tytułu dostaw i usług 15.187,73

w tym:

Usługi restauracyjne W. Karbowski Wejherowo	11.344,46
Gmina Miasto Wejherowo	1.989,77
Słoneczne Przedszkole Wejherowo	150,00
ART.-Baranek M. Bądkowska	1.151,33
Zespół Kształcenia w Wielkim Klinczu	165,00
Chrześcijańska Szkoła Montessori	690,00
Melolandia K. Szczepańska	37,50
Stowarzyszenie dla Wejherowian	65,00
Fundacja Rozwoju Przedsiębiorczości - STARTUp	300,00
PROSCSB Adam Hebel	105,00
Szkoła Podstawowa Kętrzyn	86,00
Sangter Fundation	160,00
Stowarzyszenie Akademia Głodnica	45,00
Ruch S.A. w restrukturyzacji	61,57
Hurtownia WAKAT	0,40
PHU MAR TECH	212,50
ART. Baranek Małgorzata Bądkowska	1409,20
ABP-AB OVO Poland	3,98

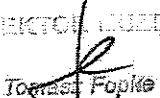
- Należności z tyt. podatku VAT 4.555,00
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych z tyt. spłat pożyczek 45.087,50

8. Rozliczenia międzyokresowe

- Rozliczenia międzyokresowe kosztów 84.476,59
 - rozliczenia z tyt. dostaw towarów i usług - 8.051,09
 - rozliczenia z tyt. PROJEKTÓW - 76.425,50

• Rozliczenia międzyokresowe przychodów, tym:	1.051.469,95
- z tyt. amortyzacji środków trwałych	- 761.469,95
- budowa biblioteki G. Labudy	- 290.000,00
9. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	120.771,13
w tym:	
• Środki pieniężne w kasie (kasa główna)	1.060,26
• Środki pieniężne w kasie (kasa ZFŚS)	---
• Środki pieniężne na koncie podstawowym i kontach pomocn.	99.416,29
• Środki pieniężne na kontach – zabezpiecz. remontów	6.834,06
• Środki pieniężne na koncie ZFŚS	13.460,52
10. Fundusz zasadniczy jednostki wynosi	2.813.620,82
11. Fundusz rezerwowy IK wynosi	38.540,83
12. Zysk za rok 2019 wynosi 115.613,17 i zwiększy fundusz rezerwowy instytucji.	


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Aleksander Lewandowski


 DYREKTOR MUZEUM
 Tomasz Fopke

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 2019 przedstawia się następująco:

Dotacja podmiotowa z Powiatu,	1.852.930,00
Dotacja podmiot. z Urzędu Marszałkowskiego	360.000,00
Pozostałe dotacje z budżetu, w tym:	
• Dotacja inwestycyjna – ochrona środowiska Starostwo Powiatowe w Wejherowie	30.000,00
• Dotacja z MKiDN Moniuszko po Kaszubsku	24.000,00
• Dotacje z MSWiA (cykl koncertów „Spotkania z muzyką Kaszub”, „XX Ogólnopolski Konkurs Literacki im. Jana Drzeżdżona”, VI Ogólnopolski Konkurs Kompozytorski)	30.000,00
• Współfinansowanie projektu północny Bałtyk	40.009,00
Przychody netto ze sprzedaży, w tym:	121.077,74
• Wpływy z najmu pomieszczeń	45.179,44
• Wpływy z usług kserograficznych, introligatorskich i innych	2.667,99

• Sprzedaż wydawnictw	24.232,10
• Wpływy ze sprzedaży usług statutowych	48.998,21
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	127.062,48
• Pozostałe przychody z tyt. amortyzacji środków trwałych i WNIP	112.638,01
Pozostałe przychody operacyjne – darowizny i sponsorzy	12.935,00
Pozostałe przychody operacyjne – z innych tytułów,	1.489,47
Współorganizowanie imprez	21.234,87
Przychody finansowe, w tym:	274,10
• Przychody finansowe – otrzymane i naliczone odsetki karne	274,10

Ponadto Muzeum otrzymało dotacje celowe na:

• Urząd Marszałkowski – Książnica prof. Labudy	100.000,00
• Starostwo Powiatowe - Książnica prof. Labudy	90.000,00
Dotacje celowe łącznie:	190.000,00

2. Struktura kosztów za rok 2019 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii	192.054,77
• Środki czystości	8.204,49
• Materiały biurowe i papiernicze, inne	18.563,25
• Materiały do wystaw, oświatowe	34.747,92
• Prenumerata prasy	2.392,45
• Materiały pozostałe	18.407,23
• Energia elektryczna	27.306,45
• Woda	5.594,79
• Gaz do celów grzewczych	76.838,19
2. Usługi obce	273.896,13
• Usługi telekomunikacyjne	11.490,36
• Usługi pocztowe	14.591,42

• Usługi komunalne	9.010,05
• Usługi prawnicze	12.363,00
• Usługi informatyczne	12.549,79
• Usługi transportowe	7.256,48
• Usługi remontowe	43.814,86
• Usługi dot. Dzienności statutowej	149.226,68
• Pozostałe usługi obce	15.529,15
3. Podatki i opłaty	5.947,40
• Opłaty skarbowe, inne	2.591,86
• Podatek za wieczyste użytkowanie gruntów	3.124,29
4. Wynagrodzenia	1.453.234,07
• Wynagrodzenia osobowe	1.127.905,07
• Wynagrodzenia bezosobowe	208.978,87
• Honoraria	116.350,13
5. Świadczenia na rzecz pracowników	270.380,33
• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32.166,96
• Ekwiwalenty za środki czystości i zakup odzieży roboczej	4.014,86
• Koszty BHP	1.134,02
• Szkolenia pracowników	1.820,00
• Składki na ubezpieczenia społeczne	231.244,49
6. Amortyzacja	159.279,93
• Amortyzacja środków trwałych	112.638,01
• Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	1.679,20
• Amortyzacja pozostałych środków trwałych	44.962,72
7. Pozostałe koszty rodzajowe	88.700,58
• Podróże służbowe	22.503,05
	W tym projektowe
	13.879,18
• Koszty upowszechniania statutowej działalności muzeum	18.434,04
• Ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe	7.847,82
• Nagrody w konkursach	31.250,00
• Inne	21.158,22

GŁÓWNY KASJER
 Aleksander Lewański

DYREKTOR MUZEUM
 Tomasz Jopke

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	3,00	3	0	3,00
2. Dyrekcja	2	2,00	0	2	2,00
3.Pracownicy Administracji	3	2,50	2	1	3,50
4.Pracownicy Merytoryczni	19	16,25	13	6	19
Razem	27	23,75	18	9	27,50

Wejherowo, 2020-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksander Lewandowski

DYREKTOR MUSEUM

Tomasz Fopke