



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 *VI.378/21*
Zarządu Powiatu Wejherowskiego
z dnia *18. maj 2021 r.*

SPRAWOZDANIE

FINANSOWE

2020

NIP 588-11-39-969 Regon 007010929 nr konta 72 8350 0004 0000 7935 2000 0010

MUZEUM REJESTROWANE

*Muzeum PiMK-P w Wejherowie jest prowadzone i finansowane przez Powiat Wejherowski
oraz współprowadzone i dotowane przez Samorząd Województwa Pomorskiego*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MUZEUM REJESTROWANE

sporządzony za okres 01 stycznia do 31 grudnia 2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 180 380,41	2 352 352,13
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 167 116,53	2 334 007,74
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	37 693,38	41 425,50
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-24 429,50	-23 081,11
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 477 079,61	2 468 050,49
I	Amortyzacja	111 074,02	159 279,93
II	Zużycie materiałów i energii	217 055,44	192 054,77
III	Usługi obce	427 569,71	275 831,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 060,12	5 715,15
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 360 301,04	1 453 234,07
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	262 356,17	270 380,33
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	86 821,02	101 193,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 842,09	10 361,37
		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-296 699,20	-115 698,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	261 478,88	232 297,35
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	227 484,88	196 638,01
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	33 994,00	35 659,34
E	Pozostałe koszty operacyjne	807,50	807,50
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	807,50
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-36 027,82	115 791,49
G	Przychody finansowe	465,57	47,89
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:	465,57	47,89
	– 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	263,40	226,21
I	Odsetki, w tym:	114,73	77,54
	– 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	148,67
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-35 825,65	115 613,17
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-35 825,65	115 613,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksander Lewandowski

DYREKTOR MUZEUM

Tomasz Fopke

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	6 422 403,97	3 712 088,41	A	Kapitał (fundusz) własny	5 247 525,30	2 967 774,82
I	Wartości niematerialne i prawne	1 679,20	3 358,32	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 283 350,95	2 813 620,82
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	38 540,83
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	1 679,20	3 358,32	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	6 420 724,77	3 708 730,09	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	5 799 999,91	3 418 730,09		- 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	3 000 884,01	681 015,15	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	61 651,54	21 494,47	VI	Zysk (strata) netto	-35 825,65	115 613,17
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	2 364 864,36	2 343 620,47	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 416 629,57	1 135 092,16
2	Środki trwałe w budowie	620 724,86	290 000,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek		0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		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	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne		0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	95 159,62	83 622,21
	– 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	24 061,64	24 532,52
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 061,64	24 532,52
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	17 227,58	17 698,46
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	6 834,06	6 834,06
1	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	41 387,04	541,67
B	Aktywa obrotowe	241 750,90	390 778,57	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	103 588,38	165 788,12	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	103,00	155 109,37		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	103 485,38	10 678,75		– 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	9 227,29	19 742,73	f)	zobowiązania wekslowe	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	41 387,04	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	466,13
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	75,54
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	29 710,94	58 548,02
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 321 469,95	1 051 469,95
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	1 321 469,95	1 051 469,95
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	1 321 469,95	1 051 469,95
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	9 227,29	19 742,73				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 227,29	15 187,73				
	– do 12 miesięcy	9 227,29	15 187,73				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		4 555,00			
c)	inne	0,00	0,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	46 553,94	120 771,13			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 553,94	120 771,13			
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	46 553,94	120 771,13			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46 553,94	120 771,13			
	– 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	82 381,29	84 476,59			
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)	6 664 154,87	4 102 866,98		PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 664 154,87 4 102 866,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aleksander Lewandowski
 Aleksander Lewandowski

DYREKTOR MUZEUM

Tomasz Popke
 Tomasz Popke

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za rok 2020

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, 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 **01-01-2020 do 31-12-2020 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 31-12-2020 r.

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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Aleksander Lewandowski

DYREKTOR MUZEUM

Tomasz Fopke

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA 2020 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. Grunty (prawo użytkowania wieczystego gruntu)	372.600,00	0,00	0,00	372.600,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej, wodnej	1.332.212,36	2.336.825,37	0,00	3.669.037,73
3. Urządzenia techniczne i maszyny	520.278,47	50.623,31	0,00	570.901,78
4. Pozostałe środki trwałe	1.196.530,87	0,00	6.178,86	1.196.530,87
5. Środki transportu	0,00			0,00
Razem	3.418.730,09	2.387.448,68	6.178,86	5.808.070,38

Zwiększenie spowodowane przekazaniem nakładów na Książnice prof. Gerarda Labudy.

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Amortyzacja za rok 2020	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej, wodnej	651.197,21	16.956,51			668.153,72
2. Urządzenia techniczne i maszyny	498.784,00	10.466,24			509.250,24
3. Pozostałe środki trwałe	1.121.413,62	75.117,25			1.196.530,87
4. Środki transportu					
Razem	2.271.394,83	102.540,00			2.373.934,83

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
1	2	3	4	5	6	7		8
	98.618,17			98.618,17	95.259,85	1.679,12		96.938,97

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

5. Stan muzealiów ogółem wynosi: **2.364.864,36**

w tym:

- wartość muzealiów zakupionych i pozyskanych w 2020 r. - **87.847,79**

6. Zestawienie zobowiązań

- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 17.227,58

Energa Obrót	279,53
Prewencja T. Salewski	800,00
PEWiK	71,10
Almares	868,01
Zrzeszenie K-P	12,80
PHU Koszałka	5794,00
PGNiG	7.767,78
Poczta Polska	770,90
Solid Groupe	863,46

- Rozliczenia z tyt. dotacji celowych (zwrot podatku VAT) ---
- Zobowiązania z tytułu podatków (PIT-4); : 10.148,87
- Zobowiązania z tytułów ubezpieczeń społecznych i FP: 31.238,17
- Rozrachunki z pracownikami z tyt. Wynagrodzeń i inne ---

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług powstałe na dzień 31-12-2020 r. wynikają z wpływu faktur do Muzeum w styczniu 2021 r. i zostały uregulowane w m-cu styczniu 2021r., zgodnie z obowiązującymi terminami płatności.

7. Zestawienie należności 9.227,29

w tym:

- Należności z tytułu dostaw i usług 6.231,29

w tym:

Usługi restauracyjne W. Karbowski Wejherowo	3497,52
Gmina Miasto Wejherowo	1989,77
Gmina Luzino	484,00
Stowarzyszenie dla Wejherowa	65,00
PROSC A. Hebel	195,00

- Należności z tyt. podatku VAT 2.996,00

8. Rozliczenia międzyokresowe

- Rozliczenia międzyokresowe kosztów 82.381,29
 - rozliczenia z tyt. dostaw towarów i usług - 6.955,79
 - rozliczenia z tyt. PROJEKTÓW - 75.425,50

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów, tym: 1.321.469,95
 - z tyt. amortyzacji środków trwałych - 761.469,95
 - budowa biblioteki G. Labudy - 560.000,00

9. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach 46.553,94

w tym:

- Środki pieniężne w kasie (kasa główna) 1.756,16
- Środki pieniężne w kasie (kasa ZFŚS) ---
- Środki pieniężne na koncie podstawowym i kontach pomocn. 8.252,78
- Środki pieniężne na kontach – zabezpiecz. remontów 6.834,06
- Środki pieniężne na koncie ZFŚS 29.710,94

10. Fundusz zasadniczy jednostki wynosi 5.283.350,95

11. Fundusz rezerwowy IK wynosi 29.710,94

12. Strata za rok 2020 wynosi 35.825,65 i pomniejszy fundusz rezerwowy i pokryty zostanie z przychodów okresów przyszłych.

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.

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	3	2	1	3,00
4.Pracownicy Merytoryczni	15,00	14,75	9	6	15,75
Razem	22	21,75	14	9	23,75

Wejherowo, 2021-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aleksander Lewandowski

DYREKTOR MUZEUM
Tomasz Fopke