

Załącznik
do Uchwały Nr *IV/360/17*
Zarządu Powiatu Wejherowskiego
z dnia *15. kwietnia 2017 r.*

Sprawozdanie finansowe Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie za 2016 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2016.

1. Bilans na dzień 31.12.2016 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2016 r.
3. Zestawienie zmian w funduszu własnym sporządzone na dzień 31.12.2016 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za rok 2016

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 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 01-01-2016 do 31-12-2016 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 obrotowym 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, równolegle 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 31-12-2016 r. Do wyceny aktywów na dzień bilansowy wyrażonych w EURO przyjęto średni kurs 4,4240 zł.
- 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.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 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	1.161.016,27	171.196,09		1.332.212,36
3.Urządzenia techniczne i maszyny	476.945,14	17.073,17		494.018,31
4. Pozostałe środki trwałe	992.044,41	128.124,35		1.120.168,76
5. Środki transportu	0,00			0,00
Razem	3.002.605,82	316.393,61		3.318.999,43

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Amortyzacja za rok 2016	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej, wodnej	479.804,82	39.913,59			519.718,41
2.Urządzenia techniczne i maszyny	465.703,09	5.759,80			471.462,89
3.Pozostałe środki trwałe	754.156,06	112.758,61			866.914,67
4.Środki transportu	0,00	0,00			0,00
Razem	1.699.663,97	158.432,00			1.858.095,97

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	70.480,69	21.352,98	1 134,00	90.699,67	67.620,69	6.013,85	1.134,00	82.032,43

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

5. Zmiany kapitału własnego:

Stan na początek roku	2.282.269,01
<i>Zwiększenia:</i> dotacje i środki na zakup zbiorów	90.000,00
nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	135.189,70
inne zwiększenia	7.933,78
<i>Zmniejszenia:</i> umorzenia środków trwałych	7.818,22
inne zmniejszenia	0,00
Zmiany kapitału zapasowego	7.340,34
<i>Zwiększenia:</i> przeksięgowanie wyniku finansowego	7.340,34
Wynik finansowy za rok 2016	68.673,37
Kapitał własny na koniec okresu sprawozdawczego	2.583.587,98

6. Strata za rok ---- zostanie sfinansowana w całości z funduszu zapasowego instytucji.

7. Zestawienie zobowiązań 228.524,25

w tym:

➤ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	56.998,10
<i>(media, usługi i dostawy towarów, w tym:</i>	
- ENERGA – OBRÓT SA Gdańsk	- 25.621,78
- PEWiK Gdynia	- 462,94
- Wydawnictwo REGION Gdynia	- 252,80
- Kancelaria Radcy Prawnego Wejherowo	- 738,00
- ZUK Wejherowo	- 793,67
- MEDYCYNA PRACY Wejherowo	- 271,00
- Politechnika Gdańska Gdańsk	- 50,00
- PH TWOJA KWIACIARNIA Wejherowo	- 40,00
- ENERGA – OPERATOR SA Gdańsk	- 2.821,90
- WIWRA – SERWIS Gdańsk	- 340,71
- CASSUBIA Promocja Kultury Łęczycze	- 200,00
- Pomorskie Centrum Szkoleniowe Gdańsk	- 348,00
- M&M GASTRO Katowice	- 732,16
- inne rozrachunki z tyt. wydawnictw przyjętych w komis	- 15.327,95
- rozrachunku z tyt. ubezpiecz. mienia II rata	- 1.923,13
- P.U.H. EL PROFESSIONAL Gdynia – zabezp.należyty.wykon.ILUMINACJI -	7.074,06
➤ Rozliczenia z tyt. dotacji celowych (zwrot podatku VAT)	12.341,00
➤ Zobowiązania z tytułu podatków (PIT-4); :	2.850,00
<i>(podatek VAT za m-c XII),</i>	2.850,00
➤ Zobowiązania z tytułów ubezpieczeń społecznych i FP:	91,80
➤ Rozrachunki z pracownikami z tyt. wynagrodzeń	0,00
➤ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	84.185,69

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług powstałe na dzień 31-12-2016 r. wynikają z wpływu faktur do Muzeum w styczniu 2017 r. (oprócz faktury za energię) i zostały uregulowane w m-cu styczniu 2017 r., zgodnie z obowiązującymi terminami płatności. Faktura za dostawę energii za okres od 26 czerwca 2016 r. do 02 lutego 2017 r. na kwotę brutto 25.621,78 zł wpłynęła do Muzeum dnia 06-03-2017 r. Powyższe

zobowiązanie jest zobowiązaniem spornym i do ENERGI-OBRÓT SA w Gdańsku została złożona reklamacja.

8. Zestawienie należności	147.687,63
w tym:	
➤ Należności z tytułu dostaw i usług	4.303,31
w tym:	
- Usługi restauracyjne W. Karbowski Wejherowo	- 841,14
- ART BARANEK M. Bądkowska Gdańsk	- 454,29
- Wydawnictwo OSKAR Sp. Z oo Gdańsk	- 449,25
- Fundacja SZKOŁA MONTESSORI Sopot	- 488,00
- Pozostali odbiorcy	- 70,00
- POLSKA PRESS Sp. z oo Gdańsk	- 91,00
- PGNiG Region Pomorski Gdańsk (z tyt. korekt)	- 1.909,63
➤ Należności z tyt. podatku VAT	25.256,00
➤ Pozostałe rozrachunki, w tym:	90,00
- z pracownikami	- 90,00
➤ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych z tyt. spłat pożyczek	62.257,50
9. Rozliczenia międzyokresowe	
➤ Rozliczenia międzyokresowe kosztów	7.811,22
- rozliczenia z tyt. ubezpieczenia mienia	- 1.923,13
- rozliczenia z tyt. VAT	- 5.275,07
- rozliczenia z tyt. dostawy energii elektrycznej	- 613,02
➤ Rozliczenia międzyokresowe przychodów, tym:	1.177.476,89
- z tyt. amortyzacji środków trwałych	- 1.077.476,89
- budowa biblioteki G. Labudy	- 100.000,00
10. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	167.439,55
w tym:	
➤ Środki pieniężne w kasie (kasa główna)	432,62
➤ Środki pieniężne w kasie (kasa ZFŚS)	132,99
➤ Środki pieniężne na koncie podstawowym	130.586,21
➤ Środki pieniężne na kontach pomocniczych (bieżące)	0,13
➤ Środki pieniężne na koncie ZFŚS	29.213,54
➤ Środki pieniężne na kontach – zabezpiecz. remontów	7.074,06

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 2016 przedstawia się następująco:

Dotacja podmiotowa z Powiatu, w tym:	1.499.440,00
Dotacja podmiot. z Urzędu Marszałkowskiego	350.000,00
Pozostałe dotacje z budżetu, w tym:	273.537,17
• Dotacje celowe z Powiatu (renowacja zieleni)	19.964,00
• Dotacje celowe z Powiatu (budowa instalacji oświetlenia otoczenia Muzeum w okresie zimowym, zakup z montażem separatora tłuszczu, macierzy dyskowej, urządzenia biurowego wielofunkcyjnego, zakup zbioru widokówek z końca XIX i pierwszej połowy XX w. z kolekcji rodowej F. i A. Majkowskich, prace inwestycyjne przy fontannie – wykonanie barierki, podświetlenia fontanny i rzeźby REMUSA)	163.073,17
• Dotacja z MKiDN („Konserwacja rysunków i negatywów z kolekcji rodowej F. i A. Majkowskich”, „Język u wagi. Opowieści o Kaszubach”)	57.000,00
• Dotacja z MSWiA (cykl koncertów „Spotkania z muzyką Kaszub”, „XVII Ogólnopolski Konkurs Literacki im. Jana Drzeżdżona”, „I Ogólnopolski Konkurs Literacki im. Jana Trepczyka”)	33.500,00
2.Przychody netto ze sprzedaży, w tym:	149.737,11
• Wpływy z najmu pomieszczeń	36.823,70
• Wpływy z usług kserograficznych ,introligatorskich i innych	8.175,24
• Sprzedaż wydawnictw	37.762,93
• Wpływy ze sprzedaży usług wstępu, w tym: kurs tańca kaszubskiego	66.975,24
3.Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	144.809,14
• Pozostałe przychody z tyt. amortyzacji środków trwałych i WNiP	111.781,52
• Pozostałe przychody operacyjne – darowizny i sponsorzy	6.109,76
• Pozostałe przychody operacyjne – z innych tytułów	24.032,78
• Zyski nadzwyczajne	2.885,08
4.Przychody finansowe, w tym:	7,18
Przychody finansowe – otrzymane odsetki karne	7,18
• Odsetki bankowe	
Ogółem przychody	2.650.176,43
<i>w tym:</i>	
Dochody własne	187.771,91
Dotacje	2.122.977,17
• Pozostałe przychody z tyt. amortyzacji środków trwałych i WNiP	111.781,52

2. Struktura kosztów za rok 2016 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii	169.068,78
• Środki czystości	5.123,20
• Materiały biurowe i papiernicze, inne	17.377,48
• Materiały do wystaw, oświatowe	26.039,54
• Prenumerata prasy	4.650,20
• Materiały pozostałe	11.199,50
• Materiały do napraw i remontów, zieleń	1.772,99
• Energia elektryczna	46.567,56
• Woda	7.540,41
• Gaz do celów grzewczych	48.767,90
2. Usługi obce	269.503,85
• Usługi telekomunikacyjne	5.664,77
• Usługi pocztowe	5.750,76
• Usługi komunalne	8.485,32
• Usługi informatyczne	23.609,41
• Usługi transportowe	8.647,88
• Usługi remontowe	147.833,74
• Usługi dot. wystaw	16.520,71
• Pozostałe usługi obce	52.991,26
3. Podatki i opłaty	3.184,29
• Opłaty skarbowe	60,00
• Podatek za wieczyste użytkowanie gruntów	3.124,29
4. Wynagrodzenia	1.267.857,09
• Wynagrodzenia osobowe	1.044.883,72
• Wynagrodzenia bezosobowe	114.147,37
• Honoraria	108.823,00
5. Świadczenia na rzecz pracowników	237.041,29
• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28.212,45
• Ekwiwalenty za środki czystości i zakup odzieży roboczej	2.238,91
• Koszty BHP	776,43
• Szkolenia pracowników	2.869,52
• Składki na ubezpieczenia społeczne	190.618,84
• Składki na Fundusz Pracy	12.325,14
6. Amortyzacja	173.977,74
• Amortyzacja środków trwałych	109.925,92
• Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	15.545,74
• Amortyzacja pozostałych środków trwałych (poniżej 3.500 zł)	48.506,08
7. Pozostałe koszty rodzajowe	54.929,48
• Usługi bankowe	2.547,00
• Podróże służbowe	13.072,73
• Koszty reklamy i reprezentacji	14.814,49
• Ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe	4.595,26
• Nagrody w konkursach	19.900,00
Ogółem koszty	2.175.562,52

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	4	3,50	3	1	4,60
2. Dyrekcja	1	1,00	0	1	1,00
3.Pracownicy Administracji	5	5,00	5	0	4,18
4.Pracownicy Merytoryczni	16	15,79	13	4	15,81
w tym: osoby przebywające na urloпах wychowawczych	0	0	0	0	0
Razem	25	25,29	20	5	25,59

Wejherowo, 2017-03-22

GLÓWNY KSIĘGOWY
 GLÓWNA KSIĘGOWA

 Anna Potrykus

DYREKTOR MUZEUM
 DYREKTOR MUZEUM

 Tomasz Fopke

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 31-12-2016 r.

Pozycja	Wartość wg BO	Wartość wg BZ
AKTYWA	3 541 628,21	3 917 531,46
A. Aktywa trwałe	3 142 953,26	3 532 027,37
I. Wartości niematerialne i prawne	2 860,00	8 667,24
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 860,00	8 667,24
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 140 093,26	3 523 360,13
1. Środki trwałe	3 040 093,26	3 423 360,13
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	372 600,00	372 600,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	681 211,45	812 493,95
c) urządzenia techniczne i maszyny	11 242,05	22 555,42
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	1 975 039,76	2 215 710,76
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	398 674,95	385 504,09

I. Zapasy	113 952,75	118 346,51
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	101 949,89	111 754,57
4. Towary	12 002,86	6 591,94
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	147 687,63	91 906,81
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	147 687,63	91 906,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	732,79	4 303,31
- do 12 miesięcy	732,79	4 303,31
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	80 418,00	25 256,00
c) inne	66 536,84	62 347,50
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	136 638,26	167 439,55
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	136 638,26	167 439,55
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	136 638,26	167 439,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	136 638,26	167 439,55
- 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	396,31	7 811,22
PASYWA	3 541 628,21	3 917 531,46
A. Kapitał (fundusz) własny	2 289 609,35	2 583 587,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 282 269,01	2 507 574,27
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	0,00	7 340,34
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	7 340,34	68 673,37

IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 252 018,86	1 333 943,48
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	228 524,25	156 466,59
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	135 875,15	72 280,90
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:	64 864,35	56 998,10
- do 12 miesięcy	40 723,79	49 924,04
- powyżej 12 miesięcy	24 140,56	7 074,06
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	0,00	2 941,80
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	71 010,80	12 341,00
3. Fundusze specjalne	92 649,10	84 185,69
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 023 494,61	1 177 476,89
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 023 494,61	1 177 476,89
- długoterminowe	1 023 494,61	1 177 476,89
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Wejherowo, 2017-03-22

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Potrykus

Zatwierdził:
DYREKTOR MUZEUM
DYREKTOR MUZEUM
Tomasz Fopke

Rachunek zysków i strat
za 2016 r.

wariant porównawczy

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 803 658,09	2 099 892,84
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	114 108,26	149 737,11
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-12 434,87	2 892,64
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-12 538,35	-12 640,91
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacja organizatora na działalność bieżącą	1 659 023,05	1 849 440,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	55 500,00	110 464,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 915 312,44	2 175 562,52
I. Amortyzacja	104 358,48	173 977,74
II. Zużycie materiałów i energii	124 006,22	169 068,78
III. Usługi obce	198 426,85	269 503,85
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 222,22	3 184,29
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 206 681,44	1 267 857,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	237 497,77	237 041,29
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	40 119,46	54 929,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-111 654,35	-75 669,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	120 578,88	144 809,14
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	120 578,88	144 809,14
E. Pozostałe koszty operacyjne	59,04	77,42
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	59,04	77,42
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 865,49	69 062,04
G. Przychody finansowe	8,63	7,18
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:	8,63	7,18
- 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	0,00
H. Koszty finansowe	1 533,78	395,85
I. Odsetki, w tym:	106,09	0,66
- 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	1427,69	395,19
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 340,34	68 673,37
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)	7 340,34	68 673,37

Miejscowość: Wejherowo, dnia: 2017-03-22

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Pich
Anna Polrykus

Zatwierdził:

DYREKTOR MUZEUM

DYREKTOR MUZEUM

Fopke
Tomasz Fopke

MUZEUM REJESTROWANE

**MUZEUM PIŚMIENICTWA I MUZYKI
KASZUBSKO - POMORSKIEJ
84-200 WEJHEROWO
ul. ZAMKOWA 2A
NIP: 588-11-39-969 REGON: 007010929**

**Zestawienie zmian
w kapitale (funduszu) własnym
za okres
od dnia 01.01.2016 r. do dnia 31.12.2016 r.**

Wyszczególnienie		Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
		1	2
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		2 079 385,39	2 289 609,35
- korekty błędów podstawowych			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		2 079 385,39	2 282 269,01
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		2 079 385,39	2 282 269,01
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		202 883,62	225 305,26
a) zwiększenie (z tytułu)		209 464,81	233 123,48
- zysk bilansowy za rok ubiegły		32 124,66	0,00
- zrealizowane wydatki budżetowe			
- dotacje i środki na inwestycje			90 000,00
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		98 061,15	135 189,70
- inne zwiększenia		79 279,00	7 933,78
-			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)		6 581,19	7 818,22
- strata za rok ubiegły			
- zrealizowane dochody budżetowe			
- pokrycie amortyzacji		6 581,19	7 818,22
- inne zmniejszenia			
-			
-			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		2 282 269,01	2 507 574,27
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu			
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
-			
-			
-			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
-			
-			
-			
-			
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu			0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-	7 340,34
a) zwiększenie (z tytułu) - zysk za rok 2015		-	7 340,34
-			
-			
-			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
-			
-			
-			
-			
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		-	7 340,34
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			

5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- z korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.	Wynik netto	7 340,34	68 673,37
	a) zysk netto	7 340,34	68 673,37
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 289 609,35	2 583 587,98
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-

Wejherowo, dnia 2017-03-22

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Anna Potrykus

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DYREKTOR MUZEUM

 Tomasz Fopke