

MUZEUM

im. Jerzego Dunin-Borkowskiego
99-340 Krośnice - Pi. Wojski 1
tel./fax 0-24 252-44-96 ; 252-30 47
Regon 610224702 NIP 755-17-52 741

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Rok obrotowy 2017	Rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	531.511,80	623.773,80
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4.081,80	5.659,80
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	527.430,00	618.114,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	580.903,14	652.767,98
I	Amortyzacja	22.573,52	20.622,60
II	Zużycie materiałów i energii	85.204,71	86.944,42
III	Usługi obce	35.166,40	51.387,05
IV	Podatki i opłaty	4.392,06	5.925,42
V	Wynagrodzenia	347.413,15	390.010,23
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	83.187,09	90.010,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2.966,21	7.867,87
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(49.391,34)	(28.994,18)
D	Pozostałe przychody operacyjne	52.289,13	61.356,19
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	52.289,13	61.356,19
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2.897,79	32.362,01
G	Przychody finansowe	584,7	958,89
II	Odsetki	584,7	958,89
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	3.482,49	33.320,90
J	Podatek dochodowy	0	0
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3.482,49	33.320,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY
sporządził
mgr Anna Rędzimierska

Krośnice 27.03.2019r.
miejscowość i data

DYREKTOR
Muzeum im. J. Dunin-Borkowskiego
w Krośnicach
mgr Genia Stasiak

MUZEUM

im. Jerzego Dunin-Borkowskiego
99-340 Krośniewice - PL.Województwo 1
tel./fax 0-24 252-44-30 ; 252-44-47
Regon 610224902 NIP 777-112-000

INFORMACJA DODATKOWA

Muzeum im. Jerzego Dunin-Borkowskiego w Krośniewicach jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną. Przedmiotem działalności jednostki jest gromadzenie i udostępnianie zbiorów muzealnych.

Czas trwania działalności instytucji jest nieograniczony.

Zasady gospodarki finansowej instytucji kultury określone zostały w Ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. Nr 13, poz. 123 z dnia 29 stycznia 2001 roku, z późn. zm.).

Okres sprawozdania finansowego obejmuje rok kalendarzowy od 01.01.2017r.

31.12.2018r.,

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej.

Przyjęte zasady rachunkowości – księga rachunkowa na podstawie art. 2 ust. 1 pkt. 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.IX.1994 roku z późniejszymi zmianami.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów na dzień 31.12.2018r. sporządzenia sprawozdania poniżej:

a/ środki trwałe według ceny nabycia pomniejszone o dokonane umorzenia środków trwałych. Amortyzacja środków trwałych liczona jest metodą liniową zgodnie z Ustawą o podatku dochodowy od osób prawnych.

Od środków trwałych dokonuje się miesięcznych odpisów amortyzacyjnych według aktualnego planu amortyzacji zawierającego stawki procentowo ustalone zgodnie z przepisami podatkowymi w danym roku oddania środka trwałego do użytkowania,

b/ zapasy materiałów nie występują. Gospodarka materiałowa nie opiera się na zapasach materiałów. Wszystkie materiały wydawane są bezpośrednio do użytkowania i księgowane w ciężar kosztów,

c/ należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty,

d/ towary ujęte są w cenie zbytu,

e/ środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa – wyceniane są wg wartości nominalnej,

d/ rachunek zysków i strat prowadzony jest w wersji porównawczej,

Po stronie przychodów:

przychody netto z usług;

bilety, wydawnictwa, oprowadzanie, lekcje muzealne,

pozostałe przychody operacyjne; dotacje, dary, przychody z wynajmu pokoi,

zyski nadzwyczajne – nie było

Po stronie kosztów:

koszty działalności operacyjnej według kosztów rodzajowych;

pozostałe koszty operacyjne

koszty finansowe

- Straty nadzwyczajne – nie było.
1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych zawiera:

wartość brutto stan na 01.01.2018r.	780.744,37
stan na 31.12.2018 r. bez zmian	
Umorzenie narastająco wynosi	514.885,43
(w tym umorzenie 2018r. – 19.223,04)	
Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2018r.	
Wynosi :	265.858,94

 - | | |
|--------------------------------------|-----------|
| Wartości niematerialno -prawne | |
| Wartość brutto stan na 01.01.2018 r. | 16.575,04 |
| Umorzenie narastająco | 14.043,84 |

 2. Zbiory muzealne na 01.01.2018r .wynoszą 1.851.218,51

Zakup muzealia	150,00
Stan 31.12.2018r	1.851.368,51

 3. Informacja o wielkości i zmianach funduszy

Fundusz instytucji – stan na 01.01.2018	1.889.789,61
zwiększenie -przyjęte muzealia	450,00
Stan na 31.12.2018r	1.890.239,61

Zysk za 2017 r został przeniesiony na Fundusz rezerwowy
(3.482,49 - 450,00)- 3.032,49

 - 4.Stan środków pieniężnych na 31.12.2018r 43.947,54 zł

- na rachunku bankowym	43.716,13
- w kasie	231,41

 5. Rok obrachunkowy 2018 został zamknięty zyskiem w wysokości 33.320,90zł
Wykazany zysk zostanie zaksięgowany na Fundusz Rezerwowy.
Osiągnięty zysk był wynikiem niepełnej obsady etatu pracowników merytorycznych oraz absencją pracowników.

 6. Zobowiązania;
Na dzień 31.12.2018r. wynosiły ogółem 6.035,47 zł
Zobowiązana są bieżące i dotyczą - US , ZUS - 2.688,02 zł
oraz pozostałych dostawców – 3347,45zł

 7. Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły oraz nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń wekslowych.

8. Stan rozliczeń międzyokresowych 279.404,56 są to :
- 19.678,40- wydawnictwa i książki przeznaczone na sprzedaż,
 - 240.292,16 - niezamortyzowane śr trwałe zgodnie z ustawą 2015r.
 - 19.434,00,- projekt y inwestycyjne

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 8.914,00 zł
- dotyczą kosztów inwestycji własnych

9. Rozliczenie z Urzędem Skarbowym wykazane w CIT8;

Przychody 686.088,88

Koszty 652.767,98

Zysk 33.320,90

10. Dotacja w roku 2018 r. wynosiła 618.114,00- zł

11. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w Rachunku Zysków i Strat
w wersji porównawczej

12. Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

13. W 2018 roku przeciętne zatrudnienie wynosiło 11 etatów:

Dyrektor Muzeum 1 etat

Główna księgowa 1/2 etatu

Pracownik merytoryczny-asystent 1,5 etat

Specjalista d/s administracyjno - technicznych 1 etat

Rzemieślnik 1 etat

Opiekun ekspozycji 2 etaty

Dozorcy 4 etaty

Krośniewice, 28.03.2019r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Radzimierska

DYREKTOR
Muzeum im. J. Dudyń-Borkowskiego
w Krośniewicach
mgr Ksenia Stasiuk

MUZEUM

im. Jerzego Dunin-Borkowskiego
99-340 Krośnice - PLW/ncści 1
tel./fax 0-24 252 44-96, 252 30 47
Regon 610224902 NIP 775-17-99-711

Załącznik Nr 1

Wartość środków trwałych i wartości niematerialno- prawnych

Lp.	Grupa	Środki trwałe Stan 01.01.2018r.	Likwidacja	Zakup	Środki trwałe Stan 31.12.2018r.
1.	O-Grunty	10.524,80			10.524,80
2.	I-II Budynki, budowle	643.583,64			643.583,64
3.	III-VI	102.638,53			102.638,53
4.	VIII Pozostałe środki	23.997,40			23.997,40
Suma		780.744,37			780.744,37
	Wartości niemateri alno- prawne	16.575,04			16.575,04

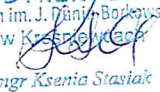
Umorzenia środków trwałych i wartości niematerialno-prawnych

Lp.	Grupa	Umorzenie środków trwałych Stan 01.01.2018	Umorzenie 2018r.	Umorzenie środków trwałych Stan 31.12.2018r.
1.	I-II Budynki, budowle	402.099,00	15.692,04	417.791,04
2.	III-VI Maszyny i urządzenia	69.565,99	3.531,00	73.096,99
3.	VIII Pozostałe środki	23.997,40		23.997,40
Suma		495.662,39	19.223,04	514.885,43
	Wartości niematerialno -prawne	13.243,84	799,56	14.043,40

Zbiory biblioteczne stan 01.01.2018 r. 35.958,91
Przychód 600,00
Stan zbiorów 31.12.2018r. 36.558,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Radzimmerska

DYREKTOR
Muzeum im. J. Dunin-Borkowskiego
w Krośnicach

mgr Ksenia Stasiak