

MUZEUM REGIONALNE
im. Dzieci Wrzesińskich
62-300 Wrzeźnia
ul. Dzieci Wrzesińskich 13
tel. (06+) 43-60-192
e-mail: muzeum@wrzesnia.pl
NIP 789-15-15-305 KRS 000038410

Urząd Miasta i Gminy we Wrzeźni
Kancelaria Ogólna

Wpłynęło
dnia 02. 03. 2020

Wzrost załączników
8632
Nr Wydział Wksy

SPRAWOZDANIE FINANSOWE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO 2019 r.

MUZEUM REGIONALNE
im. Dzieci Wrzesińskich we Wrzeźni
62-300 Wrzeźnia, ul. Dzieci Wrzesińskich 13

Spis treści:

- **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- **Bilans na dzień 31 grudnia 2019 r.**
- **Rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2019 r.**
- **Dodatkowe informacje i wyjaśnienia**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności:

Nazwa: Muzeum Regionalne im. Dzieci Wrzesińskich we Wrześni

Adres: 62-300 Września, ul. Dzieci Wrzesińskich 13

NIP: 789-15-15-375

REGON: 630284410

Muzeum Regionalne we Wrześni jest samorządową instytucją kultury działającą (osobowość prawna) w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.) oraz statut nadany przez Radę Miejską we Wrześni uchwałą nr XXXX/238/93 z dnia 30 kwietnia 1993r. w sprawie nadania statutu Muzeum Regionalnemu im. Dzieci Wrzesińskich we Wrześni.

Muzeum Regionalne we Wrześni zarejestrowane jest w rejestrze instytucji kultury prowadzonym przez organ założycielski pod pozycją 2/1993.

Nadzór nad działalnością Muzeum Regionalnego sprawuje organizator – Gmina Września.

Przedmiotem działalności Muzeum Regionalnego we Wrześni jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i udostępnianie zbiorów w zakresie historii, sztuki i archeologii dotyczące zwłaszcza dziejów Wrześni i okolic.

2. Okres objęty sprawozdaniem

Muzeum Regionalne prezentuje sprawozdanie finansowe sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 1 stycznia 2019 r. i kończący się w dniu 31 grudnia 2019 r.

3. Zakres sprawozdania

Sprawozdanie finansowe Muzeum Regionalnego we Wrześni za 2019 r. jest sprawozdaniem jednostkowym.

4. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. 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 Regionalnego we Wrześni określoną zarządzeniem nr 10/2015 Dyrektora Muzeum Regionalnego we Wrześni z dnia 4 marca 2015 r.

Roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

5. Założenie kontynuacji działalności

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Stosowane zasady rachunkowości

Rachunkowość Muzeum Regionalnego prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości Muzeum Regionalnego określonej zarządzeniem nr 10/2015 Dyrektora Muzeum Regionalnego we Wrześni z dnia 4 marca 2015r.

Zgodnie z w/w przepisami Muzeum Regionalne we Wrześni:

- rzeczowe składniki majątku ujmuje w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. 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,
- zakupione dobra kultury ujmuje się w ewidencji w cenie nabycia,
- dzieła sztuki i eksponaty muzealne nie podlegają amortyzacji.

Metody wyceny aktywów i pasywów

- 1) Wartości niematerialne i prawne – ewidencjonowane są w cenach nabycia.
- 2) Środki trwałe zakupione wyceniane są w cenach nabycia, a wytworzone po koszcie ich wytworzenia.
- 3) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Odpisy umorzeniowe od tych środków trwałych 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.
- 4) Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.
- 5) Aktywa finansowe występujące w jednostce wycenia się w cenie nabycia, z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- 6) Pozostałe składniki majątku wyceniane są według zasad określonych w art. 28 ust. 1 i art. 35 ustawy o rachunkowości.
- 7) Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty.
- 8) Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

9) Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wysokości. Jednostka tworzy wyłącznie rezerwy na odprawy emerytalno – rentowe.

10) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

11) Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług. Na wynik finansowy wpływają ponadto:

- a) pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością podstawową operacyjną, które dotyczą głównie odpisów aktualizujących należności, odszkodowań i umorzenia należności,
- b) przychody finansowe i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek za zwłokę oraz oprocentowania od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Bilans

Bilans informuje o sytuacji majątkowej i finansowej instytucji kultury. Jest usystematyzowanym zestawieniem majątku (aktywów) oraz kapitałów (pasywów) sporządzonym na dzień bilansowy, tj. na dzień 31 grudnia.

Aktywa to kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które w przyszłości spowodują wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych. Wyróżnia się aktywa trwałe i obrotowe.

Pasywa to źródła finansowania majątku, czyli kapitał (fundusz) własny i kapitał (fundusz) obcy, tj. zobowiązania.

Rachunek zysków i strat

Wynik finansowy netto (zysku lub strata) wykazywany jest w bilansie jako pozycja funduszu. Jednak w celu zarządzania jednostką oraz oceny działalności potrzebne są informacje o czynnikach wpływających na osiągnięty wynik finansowy i jego strukturę. Informacji tych dostarcza rachunek zysków i strat.

W sprawozdaniu tym wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Września, dnia 21 lutego 2020r.

Główna Księgowa


Danuta Miś

DYREKTOR
MUZEUM REGIONALNEGO
im. Dzieci Wilezińskich
mgr 
Sebastian Mazurkiewicz

BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		BILANS		Adresat:	
Muzeum Regionalne we Wrzeźni im. Dzieci Wrzesińskich 62-300 Wrzeźnia ul. Dzieci Wrzesińskich 13		samorządowej instytucji kultury		Gmina Wrzeźnia 62-300 Wrzeźnia ul. Dzieci Wrzesińskich 13	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
630284410					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	944 607,82	937 453,96	A. Kapitał (fundusz) własny	568 128,90	579 406,16
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	548 950,86	561 115,21
1. koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
2. wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (-)		
3. inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	944 607,82	937 453,96	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	17 248,84	
1. środki trwałe	944 607,82	937 453,96	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	321,65	321,65	VIII. Zysk (strata) netto	1 929,20	18 290,95
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	404 239,05	389 095,16	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	9 123,70	4 949,38	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	422 607,39	399 485,67
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe	530 923,42	543 087,77	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			a) długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			b) krótkoterminowe		
1. od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. od pozostałych jednostek			a) długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			b) krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa			2. wobec pozostałych		

finansowe			jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
* udziały i akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
* papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
* udzielone pożyczki			d) inne		
* inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 244,64	5 441,13
b) w pozostałych jednostkach			1. wobec jednostek powiązanych		
* udziały i akcje			a) z tytułu dostaw i usług, w okresie		
* inne papiery wartościowe			* do 12 miesięcy		
* udzielone pożyczki			* powyżej 12 miesięcy		
* inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	46 128,47	41 437,87	d) z tytułu dostaw i usług, w okresie:	9 035,97	5 268,79
I. Zapasy	19 680,76	21 942,14	* do 12 miesięcy		
1. Materiały	19 680,76	21 941,97	* powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane od dostawcy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5. Zaliczki na poczet dostaw			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,17	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	208,67	172,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			IV. Rozliczenia międzyokresowe	413 362,75	394 044,54
* do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
* powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	413 362,75	394 044,54
b) inne			a) długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek		0,17	b) krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty					
* do 12 miesięcy					
* powyżej 12 miesięcy					

b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,17			
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	26 447,71	19 495,73			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 447,71	19 495,73			
b) w pozostałych jednostkach					
* udziały i akcje					
* inne papiery wartościowe					
* udzielone pożyczki					
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26 447,71	19 495,73			
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 239,04	19 323,39			
* inne środki pieniężne	208,67	172,34			
* inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	990 736,29	978 891,83	SUMA PASYWÓW	990 736,29	978 891,83

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 071	0,00
2. umorzenie środków trwałych konto 071	253 454,38
3. umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia konto 072	193 513,11
4. odpisy aktualizujące należności 290	0,00

Główna Księgowa

Danuta Miś
 Danuta Miś

.....
 Główny Księgowy

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 MUZEUM REGIONALNEGO
 im. Dzieci Wrzesińskich

mgr Sebastian Motorkiewicz
 mgr Sebastian Motorkiewicz

.....
 Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019 r.

im. Dzieci Wrzesińskich 13
 ul. Dzieci Wrzesińskich 13
 e-mail: muzeum@wrzesnia.pl
 NIP 780-15 15 375 REGON 630284410

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Muzeum Regionalne we Wrześni im. Dzieci Wrzesińskich 62-300 Wrześni ul. Dzieci Wrzesińskich 13		Adresat: Gmina Września 62-300 Września ul. Dzieci Wrzesińskich 13	
Numer identyfikacyjny REGON 630284410		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		380 089,00	457 751,50
a) od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych		350 000,00	430 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		30 089,00	27 751,50
B. Koszty działalności operacyjnej		412 974,31	469 331,88
I. Amortyzacja		35 695,96	15 744,28
II. Zużycie materiałów i energii		53 192,29	64 649,71
III. Usługi obce		96 587,19	138 849,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:		1 198,71	3 183,02
a) podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		174 109,05	190 736,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		31 972,13	36 123,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 624,50	8 858,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		11 594,48	11 186,83
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-32 885,31	-11 580,38
D. Pozostałe przychody operacyjne		34 814,51	35 318,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		34 814,51	35 318,03
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	5 446,70
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		0,00	5 446,70
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		1 929,20	18 290,95
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach:			
a) od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:			

Muzeum Regionalnego im. Dzieci Wzrostkowych
ul. Dzieci Wzrostkowych 11
02-250 Warszawa
e-mail: muzeum@wzrostki.pl
NIP 780-000-000

a) od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
a) dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 929,20	18 290,95
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	1 929,20	18 290,95
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 929,20	18 290,95

Główna Księgową

Danuta Miś
.....

Główny Księgowy

21.02.2020

DYREKTOR
MUZEUM REGIONALNEGO
im. Dzieci Wzrostkowych
mgr Sebastian Muszkiel
.....

Kierownik jednostki

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1. rozliczenie majątku trwałego za 2019 r. (wartość brutto)

lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku	zwiększenie (nabycie)	zmniejszenia	stan na koniec roku
1	Grunty	321,65	0,00	0,00	321,65
2	Budynki i budowle	605 755,62	0,00	0,00	605 755,62
3	Urządzenia techniczne i maszyny	41 743,30	0,00	0,00	41 743,30
4	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
razem:		647 820,57	0,00	0,00	647 820,57

W okresie sprawozdawczym Instytucja kultury nie odnotowała zmian w wartości posiadanych środków trwałych w stosunku do roku poprzedniego. Instytucja kultury posiada w ewidencji grunt stanowiący własność Gminy Września, oznaczony jako działka nr 1339/2 o pow. 662 m² zapisany w księdze wieczystej KW 20688 prowadzonej przez Sąd Rejonowy we Wrześni. Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Września nr WGA 72240/4/2004 z dnia 27.12.2004r.

1.2 rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2019 r.

lp.	wyszczególnienie	wartość początkowa środków trwałych	umorzenie	wartość netto na 2019 r.
1	Grunty	321,65	0,00	321,65
2	Budynki i budowle	605 755,62	216 660,46	389 095,16
3	Urządzenia techniczne i maszyny	41 743,30	36 793,92	4 949,38
	Narzędzia i przyrządy	0,00		0,00
	Zestawy komputerowe	0,00	0,00	0,00
4	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
razem:		647 820,57	253 454,38	394 366,19

1.3. zbiory muzealne

W roku 2019 przyjęto na stan zbiory muzealne o łącznej wartości – 12 164,35 zł.

Instytucja kultury pozyskuje nowe zbiory drogą zakupów, darów, przekazów oraz badań terenowych.

W roku 2019 do zbiorów muzealnych włączono 359 obiektów, w tym: 269 zakupów, 56 darów, 33 przekazy.

Obiekty włączone do zbiorów (muzealia) wg. grup statystycznych

<i>poddział</i>	<i>zakupy</i>	<i>dary</i>	<i>przekazy</i>	<i>wpisów razem</i>
sztuka	4	0	0	4
archeologia	0	0	0	0
etnografia	0	0	0	0
historia	1	12	4	17
militaria	0	0	0	0

numizmatyka	0	1	0	1
technika	0	0	0	0
przyroda	0	0	0	0
geologia	0	0	0	0
fotografia	0	5	0	5
kartografia	0	3	1	4
archiwistyka	255	26	17	298
biblioteka	10	9	11	30
ogółem	270	56	33	359

1.4. wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu

W okresie sprawozdawczym instytucja kultury nie posiadała gruntów w wieczystym użytkowaniu.

1.5. wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w instytucji kultury nie występuje.

1.6. zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania wobec Gminy Września ani wobec Budżetu Państwa w z powyższych tytułów.

1.7. dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Fundusz Instytucji Kultury na koniec 2019 r. wynosi saldo Ma konta 800 – 561 115,21 zł

Lp	Tytuł	Wartość
1	Stan na początek roku obrotowego	548 950,86
2	Zwiększenia	12 164,35
2.1	Wartość aktywów otrzymanych nieodpłatnie na podstawie odrębnych uregulowań i decyzji urzędowych	0,00
2.2	Dotacje budżetowe na finansowanie instytucji kultury	0,00
2.3	Zysk pozostający w dyspozycji instytucji kultury (800)	0,00
2.4	Inne zwiększenia	12 164,35
3	Zmniejszenia	0,00
3.1	Wartość aktywów przekazanych nieodpłatnie na podstawie odrębnych uregulowań i decyzji urzędowych	0,00
3.2	Straty bilansowe	0,00
3.3	Finansowanie inwestycji	0,00
3.4	Inne zmniejszenia	0,00
4	Stan na koniec roku obrotowego	561 115,21

1.8. stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Muzeum Regionalne nie posiada kapitału zapasowego.

Wynik finansowy w wysokości 18 290,95 zł za rok 2019 (zysk) zostanie przebiegowany w roku 2020

na konto księgowe – 820 – rozliczenie wyniku finansowego – pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego.
 Fundusz rezerwowy tworzy się zgodnie z ustawą z 26 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

1.9. propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Za 2019 rok wynik finansowy netto wykazuje zysk z działalności instytucji w wysokości **18 290,95 zł**. Zysk netto zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu Muzeum Regionalnego we Wrześni. Instytucja kultury tworzy fundusz instytucji kultury oraz fundusz rezerwowy.

Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto. Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza się na pokrycie strat instytucji kultury. W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury.

1.10. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

W roku 2019 instytucja kultury nie utworzyła rezerw na należności.

1.11. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

W roku 2019 Muzeum Regionalne nie dokonywało odpisów aktualizujących wartość należności.

1.12. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

W Muzeum Regionalnym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe (powyżej 1 roku).

1.13. podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy terminie spłaty:

Zobowiązania wobec pozostałych jednostek (do 1 roku):

Konto 201 - zobowiązania		nazwa konta: rozrachunki z dostawcami			Pasywa	
lp.	nazwa kontrahenta	nr faktury	termin płatności	termin dokonania zapłaty	kwota	pozycja w bilansie
1	ENEA – energia elektryczna	500/19	31.12.2019	17.01.2020	335,56	III.2.d.
2	ENEA – dystrybucja energii	494/19	31.12.2019	16.01.2020	360,62	III.2.d.
3	Gmina Września	493/19	31.12.2019	14.01.2020	35,40	III.2.d.
4	PGNiG – dostawa gazu	495/19	31.12.2019	16.01.2020	4 537,21	III.2.d
razem:					5 268,79	

1.14. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Na dzień 31.12.2019r. rozliczenia międzyokresowe przychodów – wskazane w bilansie po stronie pasywów w poz. B. IV.2 – dotyczą lat następných i wynoszą 394 044,54 zł (rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego), w rozbiu na:

- a) krótkoterminowe - 0,00 zł
- b) długoterminowe - 394 044,54 zł

1.15. zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

W roku sprawozdawczym nie występowały.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów (konta zespołu 7):

lp	Tytuł przychodu	kwota
1	Dotacja – w tym:	430 000,00
	- dotacja podmiotowa od organizatora	430 000,00
2	wpływy z usług (usługi przewodnika, sprzedaż biletów, itp)	27 751,50
3	wpływy z tytułu – sprzedaży materiałów	11 186,83
4	Pozostałe przychody – darowizny	7 538,80
5	Pozostałe przychody – pozostałe przychody	16 592,40
razem:		493 069,53

2.2. dane o kosztach

Poniesione koszty rodzajowe w 2019 roku

Lp.	Nr konta	wyszczególnienie	Koszty 2019 r.
1	400	Amortyzacja – środki trwałe	19 318,21
1	400	Amortyzacja – pozostałe śr. trwałe - wyposażenie	13 084,09
2	400	Amortyzacja – wartości niematerialne i prawne	2 683,86
3	401	Zużycie materiałów – artykuły spożywcze	3 001,18
4	401	Zużycie materiałów – druki i literatura	2 738,73
5	401	Zużycie materiałów – materiały biurowe	1 055,30
6	401	Zużycie materiałów – prasa, prenumeraty	701,28
7	401	Zużycie materiałów - pozostałe	30 138,62
8	401	Zużycie materiałów – środki czystości	1 898,32
	401	Zakup materiałów - muzealia	11 575,00
9	401	Zakup energii elektrycznej + dystrybucja	3 728,50
10	401	Zakup gazu	32 624,89
11	402	Usługi – konserwacje instalacji	2 282,88
12	402	Usługi – usuwanie awarii	4 328,37

13	402	Usługi – remonty i modernizacje	72 007,87
14	402	Usługi – imprezy kulturalne	3 500,00
15	402	Usługi – ochrona mienia i dozorowanie	472,32
16	402	Usługi – opłaty pocztowe	911,35
17	402	Usługi – wywóz śmieci i nieczystości	829,44
18	402	Usługi pozostałe	59 912,60
19	402	Usługi – przeglądy gaśnic	120,11
20	402	Usługi – przeglądy kotłowni gazowej	1 150,05
21	402	Usługi telefoniczne, internet	200,07
22	403	Ubezpieczenie majątku	1 912,00
23	403	Pozostałe opłaty i składki	1 379,02
24	404	Wynagrodzenia osobowe	176 934,53
25	404	Wynagrodzenia – fundusz nagród	13 760,00
26	404	Wynagrodzenia – nagrody jubileuszowe	0,00
27	404	Wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia, o dzieło	0,00
28	405	Ubezpieczenia społeczne ZUS	32 462,28
29	405	Ubezpieczenia społeczne FP	3 392,74
30	406	Delegacje służbowe, ryczałty za dojazdy	
31	409	Pozostałe koszty rodzajowe – świadczenia pracownicze	34,00
32	409	Badania lekarskie pracowników	0,00
33	409	Pozostałe koszty rodzajowe - szkolenia	525,00
34	440	Odpis na ZFŚS	4 363,67
35	460	Pozostałe koszty – delegacje i ryczałty pracowników	3 935,94
razem:			506 962,22

3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku sprawozdawczym, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętna liczba zatrudnionych na 31 grudnia 2019 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Grupy wg stanowisk	Ilość etatów
1	dyrektor	1
2	główny Księgowy	0,25
3	asystent muzealny	1
4	młodszy dokumentalista	0,5
5	sprzątaczką	0,5
6	pracownik gospodarczy	0,25
ogółem:		3,5

PODSUMOWANIE

Za rok 2019 Muzeum Regionalne we Wrześni wygenerowało zysk bilansowy w wysokości **18 290,95** zł. Otrzymano ogółem przychody w wysokości 491 199,45 zł, natomiast poniesiono koszty w wysokości 471 876,06 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2019 r. w wysokości 19 323,39 zł stanowi przychód z własnej działalności.

Muzeum Regionalne we Wrześni na koniec 2019 r. posiadało zobowiązania niewymagalne w wysokości 5 268,79 zł z tytułu dostaw i usług.

Należności jednostki na koniec 2019 r. wynoszą 0,17 zł z tytułu nadpłaty składek ZUS – korekta deklaracji DRA.

Września, dnia 21 lutego 2020r.

Główna Księgowa

Danuta Miś

DYREKTOR
MUZEUM REGIONALNEGO
Im. Dzieci Wrzesińskich

mgr Sebastian Szarkiewicz