

Muzeum Regionalne im. Dzieci Wrzesińskich
62-300 Września
ul. Dzieci Wrzesińskich 13
t. (061) 43-60-192
e-mail: muzeum@wrzesnia.pl
NIP 780-15-15-379, REGON 630284410

Urząd Miasta i Gminy we Wrześni
Kancelaria Ogólna

Wpłynęło dnia 07. 03. 2019

Idość załączników
Nr 8338

Wydział Wkcy

Wzrost i Ciężar ciała
Wzrost i Ciężar ciała

Wpł. data 07. 03. 2019

SPRAWOZDANIE FINANSOWE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO 2018 r.

MUZEUM REGIONALNE
im. Dzieci Wrzesińskich we Wrześni
62-300 Września, ul. Dzieci Wrzesińskich 13

Spis treści:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans na dzień 31 grudnia 2018 r.
- Rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2018 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 2018 r. i kończący się w dniu 31 grudnia 2018 r.

3. Zakres sprawozdania

Sprawozdanie finansowe Muzeum Regionalnego we Wrześni za 2018 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 niezmiennym 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 28 lutego 2019r.

DYREKTOR
MUZEUM REGIONALNEGO
im. Dzieci Wrzesińskich
mgr Sebastian Mazurkiewicz

BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		BILANS		Adresat:	
Muzeum Regionalne we Wrześni im. Dzieci Wrzesińskich 62-300 Wrześni ul. Dzieci Wrzesińskich 13		samorządowej instytucji kultury		Gmina Września 62-300 Września ul. Dzieci Wrzesińskich 13	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2018 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	959 815,03	944 607,82	A. Kapitał (fundusz) własny	562 088,70	568 128,90
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	544 839,86	548 950,86
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	959 815,03	944 607,82	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		17 248,84
1. środki trwałe	959 815,03	944 607,82	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	321,65	321,65	VIII. Zysk (strata) netto	17 248,84	1 929,20
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	419 382,94	404 239,05	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 298,02	9 123,70	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	437 633,72	422 607,39
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe	526 812,42	530 923,42	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	4 952,76	9 244,64
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	39 907,39	46 128,47	d) z tytułu dostaw i usług, w okresie:	4 893,90	9 035,97
I. Zapasy	22 715,77	19 680,76	* do 12 miesięcy		
1. Materiały	22 715,77	19 680,76	* 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	0,00	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	58,86	208,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			IV. Rozliczenia międzyokresowe	432 680,96	413 362,75
* do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
* powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	432 680,96	413 362,75
b) inne			a) długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek			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			
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	17 191,62	26 447,71			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 191,62	26 447,71			
b) w pozostałych jednostkach					
* udziały i akcje					
* inne papiery wartościowe					
* udzielone pożyczki					
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 191,62	26 447,71			
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 132,76	26 239,04			
* inne środki pieniężne	58,86	208,67			
* inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	999 722,42	990 736,29	SUMA PASYWÓW	999 722,42	990 736,29

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 | 234 136,17 |
| 3. umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia konto 072 | 179 580,16 |
| 4. odpisy aktualizujące należności 290 | 0,00 |

Główna Księgowa

Danuta Miś
 Danuta Miś

Główny Księgowy

28.02.2019

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR
 MUZEUM REGIONALNEGO
 im. Dzieci Wrzesińskich**

mgr Sebastian Mazurkiewicz
 mgr Sebastian Mazurkiewicz

Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: 62-300 Września 62-300 Września e-mail: muzeum@wrzesnia.pl HIP 780	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Gmina Września 62-300 Września ul. Dzieci Wrzesińskich 13
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego
630284410		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	321 779,00	380 089,00
a) od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	300 000,00	350 000,00
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	21 779,00	30 089,00
B. Koszty działalności operacyjnej	337 696,69	412 974,31
I. Amortyzacja	34 862,62	35 695,96
II. Zużycie materiałów i energii	46 866,92	53 192,29
III. Usługi obce	24 605,15	96 587,19
IV. Podatki i opłaty, w tym:	856,55	1 198,71
a) podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	174 478,51	174 109,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	31 552,01	31 972,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 053,13	8 624,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 421,80	11 594,48
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-15 917,69	-32 885,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	33 169,23	34 814,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	33 169,23	34 814,51
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,70	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2,70	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	17 248,84	1 929,20
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach:		
a) od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		

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)	17 248,84	1 929,20
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	17 248,84	1 929,20
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	17 248,84	1 929,20

Główna Księgowa

Danuta Miś
Danuta Miś

.....
Główny Księgowy

28.02.2019

**DYREKTOR
MUZEUM REGIONALNEGO
im. Dzieci Wzosińskich**

mgr Sebastian Mazurkiewicz
mgr Sebastian Mazurkiewicz

.....
Kierownik jednostki

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 2018 r. wynosi saldo Ma konta 800 – 548 950,86 zł

Lp	Tytuł	Wartość
1	Stan na początek roku obrotowego	544 839,86
2	Zwiększenia	4 111,00
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	4 111,00
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	548 950,86

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 księgowy za rok 2018 (zysk – konto 802) zostanie przeksięgowany w roku 2019 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 2018 rok wynik finansowy netto wykazuje zysk z działalności instytucji w wysokości **1 929,20 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 przeznaczają się

na pokrycie strat instytucji kultury. W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwy, 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 2018 nie tworzono 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 2018 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	Agencja ZEGART	480/18	15.01.2019	14.01.2019	3 500,00	III.2.d.
2	ENEA – energia elektryczna	481/18	11.02.2019	31.01.2019	357,41	III.2.d.
3	ENEA – dystrybucja energii	483/18	14.01.2019	14.01.2019	371,89	III.2.d.
4	Gmina Września	488/18	29.01.2019	17.01.2019	39,36	
5	PGNiG – dostawa gazu	484/18	17.01.2019	14.01.2019	3 291,31	III.2.d
6	Gościniec Wrzesiński	482/18	14.01.2019	14.01.2019	738,00	III.2.d
7	Gościniec Wrzesiński	485/18	14.01.2019	14.01.2019	738,00	
razem:					9 035,97	

1.14. wykaz istotnych pozycji czynnych I biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Na dzień 31.12.2018 r. rozliczenia międzyokresowe przychodów – wskazane w bilansie po stronie pasywów w poz. B. IV.2 – dotyczą lat następnych i wynoszą 413 362,75 zł (rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego), w rozbiciu na:

- a) krótkoterminowe - 0,00 zł
- b) długoterminowe - 413 362,75 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:	350 000,00
	- dotacja podmiotowa od organizatora	350 000,00
2	Wpływy z usług (ksero, karty, itp)	18 494,52
3	Wpływy z tytułu – sprzedaży materiałów	11 594,48
4	Pozostałe przychody – darowizny	6 556,70
5	Pozostałe przychody – pozostałe przychody	28 257,81
razem:		414 903,51

2.2. dane o kosztach

Poniesione koszty rodzajowe w 2018 roku

Lp.	Nr konta	wyszczególnienie	Koszty 2018 r.
1	400	Amortyzacja – środki trwałe	19 318,21
1	400	Amortyzacja – pozostałe śr. trwałe - wyposażenie	12 540,15
2	400	Amortyzacja – wartości niematerialne i prawne	3 837,60
3	401	Zużycie materiałów – artykuły spożywcze	2 272,48
4	401	Zużycie materiałów – druki i literatura	1 529,32
5	401	Zużycie materiałów – materiały biurowe	3 014,92
6	401	Zużycie materiałów – prasa, prenumeraty	492,00
7	401	Zużycie materiałów - pozostałe	11 015,57
8	401	Zużycie materiałów – środki czystości	888,56
		Zakup materiałów - muzealia	4 111,00
9	401	Zakup energii elektrycznej + dystrybucja	3 902,37
10	401	Zakup gazu	25 966,07
11	402	Usługi – konserwacje instalacji	2 368,00
12	402	Usługi – remonty, konserwacje sprzętu	344,40
13	402	Usługi – remonty i modernizacje	39 524,04
14	402	Usługi – imprezy kulturalne	5 460,00
15	402	Usługi – ochrona mienia i dozоровanie	472,32
16	402	Usługi – opłaty pocztowe	1 676,60
17	402	Usługi – wywóz śmieci i nieczystości	816,75
18	402	Usługi pozostałe	43 876,35
19	402	Usługi – przeglądy gaśnic	164,36
20	402	Usługi – przeglądy kotłowni gazowej	1 629,75
21	402	Usługi telefoniczne, internet	251,35

22	403	Ubezpieczenie majątku	1 135,00
23	403	Pozostałe opłaty i składki	63,71
24	404	Wynagrodzenia osobowe	160 410,05
25	404	Wynagrodzenia – fundusz nagród	6 000,00
26	404	Wynagrodzenia – nagrody jubileuszowe	2 205,00
27	404	Wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia, o dzieło	5 494,00
28	405	Ubezpieczenia społeczne ZUS	28 928,80
29	405	Ubezpieczenia społeczne FP	3 043,33
30	406	Delegacje służbowe, ryczałty za dojazdy	3 883,73
31	409	Pozostałe koszty rodzajowe – świadczenia pracownicze	473,73
32	409	Badania lekarskie pracowników	120,00
33	409	Pozostałe koszty rodzajowe - szkolenia	0,00
34	440	Odpis na ZFŚS	4 149,81
35	460	Pozostałe koszty – obsługa bankowa	0,50
razem:			401 379,83

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

Przeciętna liczba zatrudnionych na 31 grudnia 2018 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Grupy wg stanowisk	Ilość etatów
1	Dyrektor	1
2	Główny Księgowy	0,25
3	Pracownicy administracji	1,50
4	sprzątaczką	0,50
5	Pracownik gospodarczy	0,25
ogółem:		3,5

PODSUMOWANIE

Za rok 2018 Muzeum Regionalne we Wrześni wygenerowało zysk bilansowy w wysokości **1 929,20 zł**. Otrzymano ogółem przychody w wysokości 414 903,51 zł, natomiast poniesiono koszty w wysokości 401 379,83 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2018 r. w wysokości 26 239,04 zł stanowi przychód z własnej działalności.

Muzeum Regionalne we Wrześni na koniec 2018 r posiadało zobowiązania niewymagalne w wysokości 9 035,97 zł z tytułu dostaw i usług.

Należności jednostki na koniec 2018 r. wynoszą 0,00 zł.

Września, dnia 28 lutego 2019r.

DYREKTOR
 MUZEUM REGIONALNEGO
 im. Dzieci Wrześnińskich
 mgr Sebastian Mazurkiewicz