

MUZEUM REGIONALNE  
im. Dzieci Wrzesińskich  
62-300 Września  
ul. Dzieci Wrzesińskich 13  
☎(067) 43-60-192  
e-mail: muzeum@wrzesnia.pl  
NIP 789-15-15-375 REGON 630284410

Urząd Miasta i Gminy we Wrześni  
Kancelaria Ogólna

Wpłynęło  
dnia 05. 03. 2021

Łość załączników .....

Nr 10395

Wydział ..... WKS

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO 2020 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 2020 r.**
- **Rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2020 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 Wrzesnia, 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 Wrzesnia.

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 2020 r. i kończący się w dniu 31 grudnia 2020 r.

### 3. Zakres sprawozdania

Sprawozdanie finansowe Muzeum Regionalnego we Wrześni za 2020 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 użytkowania.
- 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 straty) 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 26 lutego 2021 r.

DYREKTOR  
MUZEUM REGIONALNEGO  
im. Dzieci Przesińskich  
  
mgr Sebastian Mészáros



## BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2020 r.

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:  |                          | <b>BILANS</b>                              |   | Adresat:   |                        |
|--|--------------------------|--|---|--|------------------------|
| <b>Muzeum Regionalne we Wrześni<br/>im. Dzieci Wrzesińskich<br/>62-300 Września<br/>ul. Dzieci Wrzesińskich 13</b> |                          | <b>samorządowej instytucji<br/>kultury</b> |   | <b>Gmina Września<br/>62-300 Września<br/>ul. Dzieci Wrzesińskich 13</b> |                        |
| Numer identyfikacyjny REGON  |                          | sporządzony na dzień<br>31.12.2020 r.      |   | Wysłać bez pisma przewodniego  |                        |
| <b>630284410</b>   |                          |  |   |  |                        |
| <b>AKTYWA</b>  | Stan na<br>początek roku | Stan na koniec<br>roku                     | <b>PASYWA</b>   | Stan na<br>początek roku   | Stan na<br>koniec roku |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | <b>937 453,96</b>        | <b>930 909,21</b>                          | <b>A. Kapitał (fundusz)<br/>własny</b>                              | <b>579 406,16</b>  | <b>574 167,00</b>      |
| <b>I. Wartości niematerialne i<br/>prawne</b>  | <b>0,00</b>              | <b>11 500,00</b>                           | <b>I. Kapitał (fundusz)<br/>podstawowy</b>                          | <b>561 115,21</b>  | <b>562 389,07</b>      |
| 1. koszty zakończonych<br>prac rozwojowych   |                          |  | <b>II. Należne wpłaty na<br/>kapitał podstawowy (-)</b>             |  |                        |
| 2. wartość firmy   |                          |  | <b>III. Udziały (akcje) własne<br/>(-)</b>                          |  |                        |
| 3. inne wartości<br>niematerialne i prawne   |                          | 11 500,00                                  | <b>IV. Kapitał (fundusz)<br/>zapasowy</b>                           |  |                        |
| 4. zaliczki na wartości<br>niematerialne i prawne  |                          |  | <b>V. Kapitał (fundusz) z<br/>aktualizacji wyceny</b>               |  |                        |
| <b>II. Rzeczowe aktywa<br/>trwałe</b>  | <b>937 453,96</b>        | <b>919 409,21</b>                          | <b>VI. Pozostałe kapitały<br/>(fundusze) rezerwowe</b>              |  | <b>18 290,95</b>       |
| 1. środki trwałe   | 937 453,96               | 919 409,21                                 | <b>VII. Zysk (strata) z lat<br/>ubiegłych</b>                       |  |                        |
| a) grunty (w tym prawo<br>użytkowania wieczystego)   | 321,65                   | 0,00                                       | <b>VIII. Zysk (strata) netto</b>                                    | <b>18 290,95</b>   | <b>-6 513,02</b>       |
| b) budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej  | 389 095,16               | 373 951,27                                 | <b>IX. Odpisy z zysku netto<br/>w ciągu roku obrotowego<br/>(-)</b> |  |                        |
| c) urządzenia techniczne i<br>maszyny  | 4 949,38                 | 774,66                                     | <b>B. Zobowiązania i rezerwy<br/>na zobowiązania</b>                | <b>399 485,67</b>  | <b>392 415,21</b>      |
| d) środki transportu   |                          |  | <b>I. Rezerwy na<br/>zobowiązania</b>                               |  |                        |
| e) inne środki trwałe  | 543 087,77               | 544 683,28                                 | 1. Rezerwy z tytułu<br>odroczonego podatku                          |  |                        |
| 2. Środki trwałe w budowie   |                          |  | 2. Rezerwa na świadczenia<br>emerytalne i podobne                   |  |                        |
| 3. Zaliczki na środki trwałe<br>w budowie  |                          |  | a) długoterminowe   |  |                        |
| <b>III. Należności<br/>długoterminowe</b>  |                          |  | b) krótkoterminowe  |  |                        |
| 1. od jednostek<br>powiązanych   |                          |  | 3. Pozostałe rezerwy  |  |                        |
| 2. od pozostałych jednostek  |                          |  | a) długoterminowe   |  |                        |
| <b>IV. Inwestycje<br/>długoterminowe</b>   |                          |  | b) krótkoterminowe  |  |                        |
| 1. Nieruchomości   |                          |  | <b>II. Zobowiązania<br/>długoterminowe</b>                          |  |                        |
| 2. Wartości niematerialne i<br>prawne  |                          |  | 1. wobec jednostek<br>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              |                  |                  | <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                  | <b>5 441,13</b>   | <b>6 189,28</b>   |
| 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                            |                   |                   |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b> |                  |                  | 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>B. Aktywa obrotowe</b>                           | <b>41 437,87</b> | <b>35 673,00</b> | d) z tytułu dostaw i usług, w okresie:                    | 5 268,79          | 5 686,94          |
| <b>I. Zapasy</b>                                    | <b>21 942,14</b> | <b>18 932,11</b> | * do 12 miesięcy  |                   |                   |
| 1. Materiały  | <b>21 941,97</b> | <b>18 932,11</b> | * 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                                   |                   |                   |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>               | <b>0,17</b>      | <b>0,00</b>      | i) inne   |                   |                   |
| 1. Należności od jednostek powiązanych              |                  |                  | 3. Fundusze specjalne                                     | 172,34            | 502,34            |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty        |                  |                  | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                     | <b>394 044,54</b> | <b>386 225,93</b> |
| * do 12 miesięcy                                    |                  |                  | 1. Ujemna wartość firmy                                   |                   |                   |
| * powyżej 12 miesięcy                               |                  |                  | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 394 044,54        | 386 225,93        |
| b) inne   |                  |                  | a) długoterminowe   |                   |                   |
| 2. Należności od pozostałych jednostek              | <b>0,17</b>      |                  | b) krótkoterminowe  |                   |                   |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty        |                  |                  |   |                   |                   |
| * do 12 miesięcy                                    |                  |                  |   |                   |                   |
| * powyżej 12 miesięcy                               |                  |                  |   |                   |                   |



|   |                   |                   |                     |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| b) z tytułu podatków, dotacji, cef, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0,17              |                   |                     |                   |                   |
| c) inne   |                   |                   |                     |                   |                   |
| d) dochodzone na drodze sądowej   |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>19 495,73</b>  | <b>16 740,89</b>  |                     |                   |                   |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | <b>19 495,73</b>  | <b>16 740,89</b>  |                     |                   |                   |
| b) w pozostałych jednostkach  |                   |                   |                     |                   |                   |
| * udziały i akcje   |                   |                   |                     |                   |                   |
| * inne papiery wartościowe  |                   |                   |                     |                   |                   |
| * udzielone pożyczki  |                   |                   |                     |                   |                   |
| * inne krótkoterminowe aktywa finansowe   |                   |                   |                     |                   |                   |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 19 495,73         | 16 740,89         |                     |                   |                   |
| * środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 19 323,39         | 16 238,55         |                     |                   |                   |
| * inne środki pieniężne   | 172,34            | 502,34            |                     |                   |                   |
| * inne aktywa pieniężne   |                   |                   |                     |                   |                   |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe  |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |                     |                   |                   |
| <b>SUMA AKTYWÓW</b>   | <b>978 891,83</b> | <b>966 582,21</b> | <b>SUMA PASYWÓW</b> | <b>978 891,83</b> | <b>966 582,21</b> |

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              | 500,00     |
| 2. umorzenie środków trwałych konto 071                           | 272 772,99 |
| 3. umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia konto 072 | 189 771,23 |
| 4. odpisy aktualizujące należności 290                            | 0,00       |

Główna Księgowa

*Danuta Miś*  
Danuta Miś

Główny Księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
MUZEUM REGIONALNEGO  
im. Dzieci Przesińskich  
*mgr Sebastian Anurkiewicz*  
mgr Sebastian Anurkiewicz

Kierownik jednostki



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2020 r.

|   |  |   |                               |
|---|--|---|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Muzeum Regionalne we Wrześni<br>im. Dzieci Wrzesińskich<br>62-300 Września<br>ul. Dzieci Wrzesińskich 13<br>(061) 43-60-192<br>e-mail: biuro@muzeumwrzesnia.pl<br>NIP 789-15-11-91 |  | Adresat:<br>Gmina Września<br>62-300 Września<br>ul. Dzieci Wrzesińskich 13   |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>630284410</b>   |  | Rachunek zysków i strat<br>jednostki<br>(wariant porównawczy)<br>sporządzony na dzień<br>31.12.2020 r.<br>Wysłać bez pisma przewodniego |                               |
|   |  | Stan na koniec roku poprzedniego  | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>  |  | <b>457 751,50</b>   | <b>390 750,00</b>             |
| a) od jednostek powiązanych   |  |   |                               |
| I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych  |  | 430 000,00  | 379 000,00                    |
| 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   |  | 27 751,50   | 11 750,00                     |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   |  | <b>469 331,88</b>   | <b>423 188,49</b>             |
| I. Amortyzacja  |  | 15 744,28   | 26 955,22                     |
| II. Zużycie materiałów i energii  |  | 64 649,71   | 55 396,99                     |
| III. Usługi obce  |  | 138 849,10  | 88 374,53                     |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:  |  | 3 183,02  | 939,71                        |
| a) podatek akcyzowy   |  | 0,00  | 0,00                          |
| V. Wynagrodzenia  |  | 190 736,53  | 195 673,10                    |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  |  | 36 123,80   | 37 899,36                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 8 858,61  | 10 821,97                     |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |  | 11 186,83   | 7 127,61                      |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>  |  | <b>-11 580,38</b>   | <b>-32 438,49</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  |  | <b>35 318,03</b>  | <b>36 435,11</b>              |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  |   |                               |
| II. Dotacje   |  |   |                               |
| III. Inne przychody operacyjne  |  | 35 318,03   | 36 435,11                     |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   |  | <b>5 446,70</b>   | <b>10 509,64</b>              |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  |   |                               |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  |  |   |                               |
| III. Inne koszty operacyjne   |  | 5 446,70  | 10 509,64                     |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  |  | <b>18 290,95</b>  | <b>-6 513,02</b>              |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   |  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                   |
| 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  |                  |                  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| I. Odsetki, w tym:   |                  |                  |
| a) dla jednostek powiązanych   |                  |                  |
| II. Strata ze zbycia inwestycji  |                  |                  |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                    |                  |                  |
| IV. Inne   |                  |                  |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>              | <b>18 290,95</b> | <b>-6 513,02</b> |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)</b>                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| I. Zyski nadzwyczajne  |                  |                  |
| II. Straty nadzwyczajne  |                  |                  |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>                                     | <b>18 290,95</b> | <b>-6 513,02</b> |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>  |                  |                  |
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty)</b> |                  |                  |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                                    | <b>18 290,95</b> | <b>-6 513,02</b> |

Główna Księgowa

*Danuta Miś*  
Danuta Miś

Główny Księgowy

26.02.2021

DYREKTOR  
MUZEUM REGIONALNEGO  
im. Dziedzi Wrzesińskich

*mgr Sebastian Marankiewicz*  
mgr Sebastian Marankiewicz

Kierownik jednostki

Muzeum Regionalne  
im. Dzieci Wrzesińskich  
ul. Dzieci Wrzesińskich 13  
62-300 Wrzesnia  
t. (0bi) 43-60-192  
e-mail: muzeum@wrzesnia.pl  
NIP 789-15-111-111

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Informacje i objaśnienia do bilansu

#### 1.1. rozliczenie majątku trwałego za 2020 r. (wartość brutto)

| lp.           | wyszczególnienie                | stan na początek roku | zwiększenie (nabycie) | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|---------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|---------------------|
| 1             | Grunty                          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00         | 0,00                |
| 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                |
| <b>razem:</b> |                                 | <b>647 498,92</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>  | <b>647 498,92</b>   |

W okresie sprawozdawczym Instytucja kultury nie odnotowała zmian w wartości posiadanych środków trwałych w stosunku do roku poprzedniego.

#### 1.2 rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2020 r.

| lp.           | wyszczególnienie                | wartość początkowa środków trwałych | umorzenie         | wartość netto na 2020 r. |
|---------------|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------|--------------------------|
| 1             | Grunty                          | 0,00                                | 0,00              | 0,00                     |
| 2             | Budynki i budowle               | 605 755,62                          | 231 804,35        | 373 951,27               |
| 3             | Urządzenia techniczne i maszyny | 41 743,30                           | 40 968,64         | 774,66                   |
|               | 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                     |
| <b>razem:</b> |                                 | <b>647 498,92</b>                   | <b>272 772,99</b> | <b>374 725,93</b>        |

#### 1.3. zbiory muzealne

W roku 2020 przyjęto na stan zbiory muzealne o łącznej wartości – 1 595,51 zł.

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

W roku 2020 do zbiorów muzealnych włączono 90 obiektów.

#### Obiekty włączone do zbiorów (muzealia) wg. grup statystycznych

| <i>poddział</i> | <i>zakupy</i> | <i>dary</i> | <i>przekazy</i> | <i>wpisów razem</i> |
|-----------------|---------------|-------------|-----------------|---------------------|
| historia        | 0             | 12          | 8               | 20                  |
| numizmatyka     | 0             | 5           | 1               | 6                   |
| fotografia      | 0             | 8           | 0               | 8                   |
| kartografia     | 0             | 1           | 0               | 1                   |
| archiwistyka    | 0             | 19          | 2               | 21                  |
| biblioteka      | 0             | 18          | 16              | 34                  |
| <b>ogółem</b>   | <b>0</b>      | <b>63</b>   | <b>27</b>       | <b>90</b>           |

#### 1.4. wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu

W okresie sprawozdawczym instytucja kultury posiadała prawo użytkowania wieczystego gruntu.

Instytucja kultury posiada w ewidencji grunt stanowiący własność Gminy Września, oznaczony jako działka nr 1339/2 o pow. 662 m<sup>2</sup> 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.

#### 1.5. 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 2020 r. wynosi saldo Ma konta 800 – 562 389,07 zł

| Lp  | Tytuł  | Wartość           |
|-----|--|-------------------|
| 1   | Stan na początek roku obrotowego   | <b>561 115,21</b> |
| 2   | Zwiększenia  | <b>1 595,51</b>   |
| 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   | 1 595,51          |
| 3   | Zmniejszenia   | <b>321,65</b>     |
| 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  | 321,65            |
| 4   | Stan na koniec roku obrotowego   | <b>562 389,07</b> |

#### 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 6 513,02 zł za rok 2020 ( strata ) zostanie pokryty w roku 2021 środkami z funduszu rezerwowego 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 2020 rok wynik finansowy netto wykazuje stratę z działalności instytucji w wysokości **6 513,02 zł**. 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 przeznaczana 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 2020 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 2020 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 – czynna energia elektryczna       | 549/20                                | 31.12.2020       | 11.01.2021               | 508,04          | III.2.d.           |
| 2                        | ENEA – dystrybucja energii elektrycznej | 548/20                                | 31.12.2020       | 11.01.2021               | 375,09          | III.2.d.           |
| 3                        | PGNiG – dostawa gazu                    | 547/20                                | 31.12.2020       | 13.01.2021               | 4 803,81        | III.2.d.           |
| <b>razem:</b>            |   |                                       |                  |                          | <b>5 686,94</b> |                    |

### 1.14. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Na dzień 31.12.2020 r. rozliczenia międzyokresowe przychodów – wskazane w bilansie po stronie pasywów w poz. B. IV.2 – dotyczą lat następnych i wynoszą 386 225,93 zł ( rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego ), w rozbiciu na:

- a) krótkoterminowe - 0,00 zł
- b) długoterminowe - 386 225,93 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             | <b>Dotacje – w tym:</b>                                    | <b>395 000,00</b> |
|               | - dotacja podmiotowa od organizatora                       | 377 000,00        |
|               | - dotacja celowa od organizatora                           | 14 000,00         |
|               | - dotacja celowa IPN                                       | 4 000,00          |
| 2             | wpływy z usług (usługi przewodnika, sprzedaż biletów, itp) | 11 275,00         |
| 3             | wpływy z tytułu – sprzedaży materiałów                     | 7 127,61          |
| 4             | Pozostałe przychody – darowizny                            | 5 534,80          |
| 5             | Pozostałe przychody – pozostałe przychody                  | 24 247,70         |
| <b>razem:</b> |  | <b>443 185,11</b> |

2.2. dane o wydatkach

Poniesione wydatki w 2020 roku

| Lp. | wyszczególnienie                                   | wydatki 2020 r. |
|-----|--|-----------------|
| 1   | Zużycie materiałów – wyposażenie – meble + sprzęty | 6 443,62        |
| 3   | Zużycie materiałów – artykuły spożywcze            | 849,90          |
| 5   | Zużycie materiałów – materiały biurowe             | 4 182,72        |
| 6   | Zużycie materiałów – prasa, prenumeraty            | 1 250,32        |
| 7   | Zużycie materiałów – pozostałe zakupy              | 22 653,80       |
| 8   | Zużycie materiałów – środki czystości              | 607,02          |
|     | Zakup materiałów - muzealia                        | 400,00          |
|     | Zakup energii elektrycznej + dystrybucja           | 4 637,28        |
|     | Zakup gazu   | 29 547,95       |
|     | Usługi – konserwacje instalacji                    | 2 300,10        |
|     | Usługi – remonty i modernizacje                    | 48 158,50       |
|     | Usługi informatyczne                               | 3 120,00        |
|     | Usługi – ochrona mienia i dozorowanie              | 600,24          |
|     | Usługi – opłaty pocztowe                           | 2 136,90        |
|     | Usługi – wywóz śmieci i nieczystości               | 1 122,00        |
|     | Usługi pozostałe                                   | 25 527,32       |
|     | Usługi – przeglądy gaśnic                          | 112,10          |
|     | Usługi – przeglądy kotłowni gazowej                | 2 324,70        |
|     | Usługi telefoniczne, internet                      | 473,60          |
|     | Ubezpieczenie majątku                              | 794,00          |



|               |  |                   |
|---------------|--|-------------------|
|               | Pozostałe opłaty i składki                           | 473,71            |
|               | Wynagrodzenia osobowe                                | 179 389,72        |
|               | Wynagrodzenia – fundusz nagród                       | 14 610,00         |
|               | Wynagrodzenia – nagrody jubileuszowe                 | 1 637,38          |
|               | Ubezpieczenia społeczne ZUS                          | 34 308,33         |
|               | Ubezpieczenia społeczne FP                           | 3 590,86          |
|               | Delegacje służbowe, ryczałty za dojazdy              | 4 084,63          |
|               | Pozostałe koszty rodzajowe – świadczenia pracownicze | 206,84            |
|               | Badania lekarskie pracowników                        | 307,00            |
|               | Pozostałe koszty rodzajowe - szkolenia               | 700,00            |
|               | Odpis na ZFŚS  | 5 430,00          |
|               | Wydatki majątkowe                                    | 14 000,00         |
| <b>razem:</b> |  | <b>415 980,54</b> |

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

Przeciętna liczba zatrudnionych na 31 grudnia 2020 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:                | <b>3,5</b>   |

### **PODSUMOWANIE**

Za rok 2020 Muzeum Regionalne we Wrześni wygenerowało stratę bilansową w wysokości **6 513,02 zł**. Otrzymano ogółem przychody w wysokości 443 185,11 zł.

Poniesiono zgodnie z wyciągiem bankowym wydatki w wysokości 415 980,54 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2020 r. w wysokości 16 238,55 zł stanowi przychód z własnej działalności.

Muzeum Regionalne we Wrześni na koniec 2020 r. posiadało zobowiązania niewymagalne w wysokości 5 686,94 zł z tytułu dostaw i usług.

DYREKTOR  
 MUZEUM REGIONALNEGO  
 im. Dziejici Wrzesińskich  
 mgr Sebastian Macurkiewicz

Września, dnia 26 lutego 2021 r.

