

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2019 roku

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2018	31.12.2019			31.12.2018	31.12.2019
A	Aktywa trwałe	2 163 593,53	722 688,00	A	Kapitał (fundusz) własny	2 166 213,26	706 754,91
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 928 905,93	504 202,36
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 163 593,53	722 688,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	200 813,88	237 307,33
1	Środki trwałe	2 163 593,53	722 688,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	204 140,00	204 140,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 435 484,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	14 276,36	39 177,53	VI	Zysk (strata) netto	36 493,45	-34 754,78
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	509 693,17	479 370,47	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	123 107,47	91 731,16
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 515,11	3 925,65
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 515,11	3 925,65
B	Aktywa obrotowe	125 727,20	75 798,07	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	11 404,93	8 864,02	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 515,11	3 925,65
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 515,11	3 925,65
4	Towary	11 404,93	8 864,02		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	4 988,82	35 830,43	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	120 592,36	87 805,51
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	120 592,36	87 805,51
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	118 045,28	87 805,51
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	2 547,08	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	4 988,82	35 830,43				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	1 315,89				
	– do 12 miesięcy	0,00	1 315,89				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 988,82	34 514,54			
c)	inne	0,00	0,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	109 333,45	31 103,62			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	109 333,45	31 103,62			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	109 333,45	31 103,62			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	109 333,45	31 103,62			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 289 320,73	798 486,07			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 289 320,73	798 486,07

17.03.2020
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Natalia Madzińska
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie rachunkowych)

17.03.2020
 Dyrektor
 Barbara Adamczewska
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

2019

(pieczęć jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	804 991,89	873 221,15
	– od jednostek powiązanych	673 150,00	724 565,42
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	797 108,11	867 920,23
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 883,78	5 300,92
B	Koszty działalności operacyjnej	802 684,63	938 205,55
I	Amortyzacja	53 608,97	46 739,95
II	Zużycie materiałów i energii	55 502,94	82 521,07
III	Usługi obce	123 782,06	153 796,84
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	471 403,75	548 988,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	93 794,44	101 999,83
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	977,26	1 116,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 615,21	3 043,70
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	2 307,26	-64 984,40
D	Pozostałe przychody operacyjne	34 190,84	30 241,89
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	30 653,56	30 239,77
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	3 537,28	2,12
E	Pozostałe koszty operacyjne	2,03	12,41
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	2,03	12,41
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	36 496,07	-34 754,92
G	Przychody finansowe	0,12	0,14
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,12	0,14
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	2,74	0,00
I	Odsetki, w tym:	2,74	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	36 493,45	-34 754,78
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	36 493,45	-34 754,78

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Natalia Nadworzyńska
 17.03.2020
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor

mgr Barbara Adamczewska

17.03.2020
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I

INFORMACJA DODATKOWA

ZA ROK 2019

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Muzeum Rybołówstwa Morskiego z siedzibą w Świnoujściu, przy ul. Plac Rybaka 1, jest samorządową instytucją kultury dla której organizatorem jest Gmina – Miasto Świnoujście. Muzeum Rybołówstwa Morskiego posiada nadane identyfikatory:
 - NIP 855-14-92-500
 - REGON 000669648i zakwalifikowane jest według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) do grupy 9102Z - Działalność Muzeów.
2. Muzeum Rybołówstwa Morskiego działa na podstawie:
 - ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 1991 r., Nr 114, poz. 493 z późniejszymi zmianami - tj. z dnia 16 października 2018 roku, poz. 1983),
 - ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (Dz. U. z 1997 r., nr 5 poz. 24, z późniejszymi zmianami - tj. z dnia 12 kwietnia 2019 roku, poz. 917),
 - uchwały Nr XLIII/247/96 Rady Miejskiej w Świnoujściu z dnia 29 października 1996 roku w sprawie utworzenia instytucji kultury w formie organizacyjnej: muzeum, biblioteka, dom kultury wraz z późniejszymi zmianami,
 - uchwały Nr LXIV/415/2002 z dn. 28.03.2002r. w sprawie nadania nowych statutów samorządowym instytucjom kultury, działającym w formie organizacyjnej: muzeum, biblioteka, dom kultury oraz o zmianie uchwały,
 - ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1240 – tj. z dnia 04 kwietnia 2019 roku, poz. 869 z późniejszymi zmianami).
3. Podstawowym celem Muzeum jest gromadzenie i trwała ochrona dóbr naturalnego i kulturalnego dziedzictwa ludzkości o charakterze materialnym i niematerialnym, informowanie o wartościach gromadzonych zbiorów, upowszechnianie podstawowych wartości historii, nauki i kultury polskiej oraz światowej, kształtowanie wrażliwości poznawczej i estetycznej oraz umożliwianie korzystania ze zgromadzonych zbiorów.
4. Muzeum zatrudnia pracowników działalności podstawowej, administracyjnej i obsługi. Na dzień 31.12.2019 roku zatrudnionych było 10 pracowników, z tego 6 osób na cały etat, 1 osoba na $\frac{3}{4}$ etatu i 3 osoby na $\frac{1}{2}$ etatu. Przeciętna liczba zatrudnionych w roku 2019 wyniosła 10,3 osoby.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy, którym jest okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku.
6. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Muzeum działalności w najbliższym okresie, dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

7. Rachunkowość Muzeum prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 1994 r., nr 121, poz. 591 z późniejszymi zmianami - tj. z dnia 17 stycznia 2019 roku, poz. 351).

Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu komputerowego systemu finansowo-księgowego FK PRON opracowanego przez Firmę „Format” s. c. ze Świnoujścia, w oparciu o wprowadzoną i zatwierdzoną dokumentację przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości:

- rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy – od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego,
- środki trwałe, których wartość przekracza 10.000,00 zł amortyzowane są i umarżane stopniowo według stawek podanych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- pozostałe środki trwałe o wartości od 100,00 zł do 10.000,00 zł stanowiące głównie wyposażenie biur i pomieszczeń umarżane są w 100% w miesiącu wydania ich do użytkowania,
- dzieła sztuki i eksponaty muzealne ze względu na ich charakter oraz obowiązujące przepisy nie podlegają amortyzacji ani umorzeniu,
- wyposażenie o wartości poniżej 100,00 zł zaliczane jest bezpośrednio w koszty zużycia materiałów; podlega ewidencji pozabilansowej.

W roku obrotowym 2019 nie dokonano żadnych zmian metod księgowania i wyceny mającej wpływ na wynik finansowy;

2. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Rok 2019 zamknął się sumą bilansową 798 486,07 zł, która zmniejszyła się w porównaniu do roku 2018 o 1 490 834,66 zł co spowodowane zostało głównie umorzeniem w 100% budynku Muzeum wybudowanego w roku 1805 a użytkowanego przez Muzeum od roku 1974. Budynek Muzeum jest wpisany od roku 1977 jako dobro kultury do rejestru zabytków, nie stanowi on jednak dzieła sztuki i jako budynek podlega umorzeniu i amortyzacji.

Analizując dokumentację archiwalną, w księdze inwentarzowej odnotowano umarżanie budynku w przeszłości, jednak od roku 2007 zaprzestano dalszego umarżania, wprowadzając do ewidencji księgowej wartość 1 700 000,00 zł wynikającą z decyzji Prezydenta Miasta ustanawiającej trwałe zarząd na tej nieruchomości, a w roku 2010 w wyniku zmiany trwałego zarządu na nieodpłatne użytkowanie na czas nieoznaczony, wskazując jednocześnie nową wartość budynku, wycenionego według operatu szacunkowego przez rzeczoznawcę majątkowego na 1 435 484,00 zł. Budynek z racji swojego wieku i okresu oraz sposobu władania nim przez Muzeum oraz w świetle obowiązujących przepisów umorzony jest w 100% i dlatego dalsze wykazywanie go w pełnej wartości jest nieuzasadnione.

2.1. AKTYWA TRWAŁE

W tej grupie majątku w roku 2019 wystąpiły następujące zmiany:

- wartości niematerialne i prawne obejmujące głównie oprogramowanie komputerowe o łącznej wartości ewidencyjnej 5 303,84 zł ze względu na ich niską wartość jednostkową zostały przeniesione do ewidencji pozabilansowej,
- wielkość i wartość posiadanych gruntów nie uległa zmianie i w bilansie na koniec roku występuje tylko **działka o wartości 204 140,00 zł** i jest to działka nr 702, obręb 6 o powierzchni 380 m² położona w Świnoujściu przy Placu Rybaka 1,
- **w grupie środków trwałych „3 – 6 urządzenia techniczne i maszyny”** wystąpiły następujące zmiany:
 - a) stan środków na 01.01.2019 roku 14 276,36 zł
 - b) zwiększenia w roku 2019 53 746,52 zł
 - z tego:
 - modernizacja systemu monitoringu wizyjnego 30 538,00 zł
 - umorzenie likwidowanych środków trwałych(226,83 + 22 981,69) 23 208,52 zł
 - c) zmniejszenia w roku 2019 28 845,35 zł
 - z tego:
 - likwidacja drukarki komputerowej o wartości inwentarzowej(grupa 4) 226,83 zł
 - likwidacja systemu telewizji dozorowej CCTV (grupa 6) 22 981,69 zł
 - umorzenie środków trwałych za rok 2019 5 636,83 zł
 - d) stan środków grupy 3 -6 na 31.12.2019 roku 39 177,53 zł**
 - **w grupie innych środków trwałych** wystąpiły następujące zmiany:
 - a) stan środków na 01.01.2019 roku 509 693,17 zł
 - b) zwiększenia w roku 2019 razem: 34 036,60 zł
 - z tego:
 - grupa 8 nie uległa zmianie jej stan ewidencyjny to 260 627,95 zł 0,00 zł
 - pozostałe środki trwałe zwiększyły się o zakupy za kwotę 23 252,03 zł
 - i są to: vertikale za 9 699,40 zł, notebook z oprogramowaniem za 3 859,35 zł, aparat fotograficzny za 3030,88 zł, podgrzewacz wody za 1 554,00 zł, 2 drukarki komputerowe o wartości 1 284,56 zł, pompy i sterowniki do akwarium w łącznej kwocie 2 962,36 zł i inne środki za kwotę 861,48 zł
 - muzealia zwiększyły się o kwotę 10 784,57 zł
 - na co złożyły się zakupy:
 - 9 szt. pocztówek przedwojennego Świnoujścia za kwotę 360,00 zł,
 - naszyjnika „Organikus 2008” za kwotę 2 276,42 zł, oraz dwóch obrazów: „Kometa 2006” za 4 074,08 zł i „Połowy 2006” za 4 074,07 zł
 - c) zmniejszenia w roku 2019 razem: 64 359,30 zł
 - z tego:
 - grupa 8 umorzenie środków za rok 2019 41 103,12 zł,
 - pozostałe środki trwałe – umorzenie w 100% 23 252,03 zł,
 - oraz likwidacja zużytych środków w łącznej kwocie 9 661,12 zł
 - z tego: rolety i vertikale – 5 891,58 zł, podgrzewacz wody – 1 414,00 zł, telefaks – 1 830,00 zł, 2 szt dywanów – 486,54 zł
 - po uwzględnieniu ich dotychczasowego umorzenia – 9 661,12 zł
 - muzealia – zmniejszenie stanu o 4,15 zł
 - tj. o przekazany model statku rybackiego typ B-418 w zamian za eksponaty do wystaw i ekspozycji w ramach wymiany barterowej z Morskim Instytutem Rybackim w Gdyni.
 - d) stan innych środków trwałych na 31.12.2019 roku 479 370,47 zł**

2.2. AKTYWA OBROTOWE

Zapasy

W Muzeum zapasy stanowią głównie wydawnictwa promujące Świnoujście i region, takie jak albumy, pocztówki, których stan na 31.12.2019 roku wynosi:

- według cen nabycia	8 864,02 zł
- według cen sprzedaży	22 683,50 zł

Należności

Wykazane w bilansie należności to:

z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1 315,89 zł
--	--------------------

jest to zaliczka przekazana firmie PLANTICA Andrzej Gorzawski, 51-416 Wrocław, ul. Kwidzyńska 6E NIP: 898-201-97-77 na dostawę asortymentu akwarystycznego do bieżącego utrzymania czystości w akwariach. Dostawa została zrealizowana w miesiącu styczniu 2020 roku. (faktura 7/2020 i 35/2020)

należność od budżetu państwa z tytułu rozliczenia podatku VAT	34 514,54 zł
--	---------------------

z tego:

- naliczona kwota do zwrotu za miesiąc listopad 2019	4 356,00 zł
- naliczona kwota do zwrotu za miesiąc grudzień 2019	29 440,00 zł
-VAT naliczony według faktur dot. m-ca XII/2019 otrzymanych i zapłaconych w I/2020, rozliczony w deklaracji za miesiąc I/2020	718,54 zł

- razem należności:	35 830,43 zł
----------------------------	---------------------

Inwestycje krótkoterminowe

Obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych i są to:

- kasa fiskalna (pogotowie kasowe)	100,00 zł
- rachunek bieżący, podstawowy	31 003,62 zł

- razem:	31 103,62 zł
-----------------	---------------------

2.3. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY

2.3.1. Kapitał (fundusz) podstawowy

W Muzeum w ramach funduszu instytucji kultury wyodrębniono:

1) - mienie wydzielone, na które składa się wartość mienia wydzielonego przez Organizatora dla Muzeum w celu umożliwienia prowadzenia działalności statutowej, które na dzień 31 grudnia 2019 roku stanowi wartość 204 140,00 zł, na co składa się:

- zabytkowy budynek Muzeum (umorzony w 100% a według wyceny rzeczoznawcy wyceniony na kwotę 1 435 484,00 zł)	0,00 zł
- działka pod budynkiem przy Placu Rybaka w Świnoujściu	204 140,00 zł

2) - mienie nabyte, na które składa się wartość niepodlegających amortyzacji aktywów sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie. W Muzeum grupa ta obejmuje zakupione oraz otrzymane darowizny muzealiów i na dzień 31.12.2019 roku stanowi wartość 300 062,36 zł.

Fundusz instytucji kultury, jego stan i zmiany w roku 2019 przedstawiają się następująco:

stan funduszu na 01.01.2019 r.	1 928 905,93 zł
- zwiększenia stanu w ciągu roku	10 784,58 zł
z tego:	
- zakup muzealiów sfinansowanych dotacją budżetową	10 784,58 zł
- zmniejszenia stanu w ciągu roku (opisane wyżej w punkcie 2 i 2.1.)	1 435 484,00 zł
z tego:	
- umorzenie budynku Muzeum	1 435 484,00 zł
- wymiana barterowa dot. modelu statku rybackiego typ B-418	4,15 zł
stan funduszu na dzień 31.12.2019 roku	504 202,36 zł

2.3.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Stan funduszu i jego zmiany w roku 2019 przedstawiają się następująco:

- stan funduszu na 01.01.2019	200 813,88 zł
- zwiększenia funduszu	36 493,45 zł
z tego:	
- wynik (zysk) z roku 2018	36 493,45 zł
- zmniejszenia funduszu	0,00 zł
- stan funduszu na dzień 31.12.2019 roku	237 307,33 zł

2.3.3. Zysk/strata netto

Strata netto za rok 2019 w kwocie **34 754,78 zł** jest wynikiem wykorzystania w roku 2019 nadwyżki uzyskanej za rok 2018 i po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Radę Miasta zmniejszy stan funduszu rezerwowego Muzeum opisanego w punkcie 2.3.2.

2.4. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Na dzień 31.12.2019 roku wystąpiły:

a) zobowiązania krótkoterminowe w kwocie	3 925,65 zł
z tego:	
▪ z tytułu dostaw i usług o wymagalności do 12 miesięcy	3 925,65 zł
z tego:	
- REMONDIS Szczecin Sp. z o.o. za fakturę Nr 4152022269 z dnia 31.12.2019 roku, zapłaconą dnia 13.01.2020 roku	137,64 zł
- PGNiG, Poznań za fakturę Nr 2510680343/309 z dnia 03.01.2020 r., Zapłacona dnia 15.01.2020 r.,	3 788,01 zł

b) rozliczenia międzyokresowe w kwocie	87 805,51 zł
<ul style="list-style-type: none"> ▪ długoterminowe 87 805,51 zł z tego: wartość odpowiadająca niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji budżetowej i są to następujące środki trwałe: - piec gazowy co De Dietrich 7 451,93 zł - 3 szt. gablot do eksponowania żaglowców 7 410,00 zł - 2 zestawy komputerowe 1 187,60 zł - iluminacja budynku Muzeum 71 755,98 zł 	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ krótkoterminowe 0,00 zł 	

3. ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE

3.1. PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB PRAWNYCH

Na podstawie zapisów art. 17, ust.1 pkt. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 1992 r., nr 21, poz. 86 – tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 865 z późniejszymi zmianami) działalność Muzeum podlega przedmiotowo zwolnieniu od tego podatku, pod warunkiem, że wszystkie dochody przeznaczone są tylko i wyłącznie na cele związane z realizacją zadań statutowych.

Przychody i koszty w zeznaniu podatkowym CIT-8

Dla celów sporządzenia zeznania podatkowego za rok 2019 ustalono:

Przychody podatkowe:

1/ - dotacja podmiotowa na finansowanie działalności podstawowej	724 565,42 zł
2/ - przychody netto ze sprzedaży biletów wstępu do Muzeum	139 842,62 zł
3/ - przychody netto ze sprzedaży towarów (wydawnictw)	5 300,92 zł
4/ - przychody netto z pozostałej sprzedaży (wymiana barterowa i udostępnienie sali na wybory samorządowe)	3 512,19 zł
5/ - pozostałe przychody operacyjne	30 241,89 zł
z tego:	
a) – amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	30 239,77 zł
b) – inne przychody operacyjne	2,12 zł
7/ - przychody finansowe	0,14 zł
z tego:	
a) – odsetki od depozytów pieniężnych	0,14 zł
<hr/>	
- razem przychody bilansowe	903 463,18 zł
- plus dotacja otrzymana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na zakup muzealiów (art. 12, ust. 1 pkt. 1 ustawy opodp)	10 784,58 zł
<hr/>	
- razem przychody podatkowe	914 247,76 zł

Koszty:

1/ - koszt własny realizacji zadań statutowych	935 161,85 zł
2/ - wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu	3 043,70 zł
3/ - pozostałe koszty operacyjne	12,41 zł
4/ - koszty finansowe	0,00 zł
<hr/>	
- razem koszty bilansowe	938 217,96 zł
- minus odpisy amortyzacyjne od wartości początkowej środków trwałych zakupionych z dotacji budżetowej (art.16 ust. 1, pkt. 48 uopdop)	- 30 239,77 zł
<hr/>	
- razem koszty podatkowe	907 978,19 zł

Przychody (dochody) wolne od podatku

- dochody Muzeum w części przeznaczonych na cele statutowe tj. na działalność kulturalną (art. 17. Ust. 1 pkt. 4 uopdop) (903 463,18 – 907 978,19)	- 0,00 zł
-dotacja do wysokości odpisów amortyzacyjnych środków trwałych (art.17 ust. 1, pkt. 21 updop)	- 30 239,77 zł
- dotacja otrzymana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego (art. 17 ust. 1 pkt. 47 uopdop)	- 735 350,00 zł
<hr/>	
- razem przychody (dochody) wolne od podatku	- 765 589,77 zł

3.2. PODATEK OD CZYNNOŚCI CYWILNOPRAWNYCH

Uwzględniając przepisy ustawy z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (t.j. Dz. U. z 13 sierpnia 2019 r., poz.1519 z późn. zmianami), w Muzeum w roku 2019 nie wystąpiły czynności cywilnoprawne podlegające opodatkowaniu.

W roku 2019 została zawarta tylko jedna umowa kupna-sprzedaży z osobą fizyczną panem J.S. w dniu 03 października 2019 roku na łączną kwotę 360,00 zł a dotyczyła pocztówek z przedwojennego Świnoujścia.

3.3. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

Nieruchomości będące w posiadaniu Muzeum zostały wymienione w punkcie „2.1. Aktywa trwałe” niniejszej informacji, i tak za rok 2019:

- na podstawie art. 7, ust. 1 pkt. 6 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 1991 r., nr 9, poz. 31 – tj. Dz. U. z 25 czerwca 2019 roku, poz. 1170 z późniejszymi zmianami) zwolnieniu od podatku podlegał grunt i budynek Muzeum znajdujący się na nim, ponieważ zostały wpisane do rejestru zabytków,
- Innych nieruchomości podlegających przepisom w/w ustawy Muzeum nie posiada.

3.4. PODATEK OD TOWARÓW I USŁUG

1. Rozliczenia z tytułu podatku od towarów i usług za rok 2019 według sporządzonych deklaracji VAT-7 przedstawia poniższe zestawienie:

Miesiąc	VAT naliczony	VAT należny				Nadwyżka VAT + naliczonego - należnego	Data zapłaty VAT
		5%	8%	23%	Razem		
BO + styczeń	1 162	9	447	115	571	591	
Luty	1 169	13	623	79	715	454	
Marzec	1 363	4	562	79	645	718	
Kwiecień	2 048	7	596	95	698	1 350	
Maj	2 649	1	1 296	121	1 418	1 231	
Czerwiec	3 352	0	980	96	1 076	2 276	
Lipiec	857	0	2 368	876	3 244	- 2 387	2 387 zł – 26.08.2019
Sierpień	3 278	0	2 119	184	2 303	975	
Wrzesień	1 646	0	1 038	86	1 124	522	
Październik	4 085	0	725	101	826	3 259	
Listopad	4 718	0	342	20	362	4 356	
Grudzień	29 548	0	90	18	108	29 440	
Razem:	55 875	34	11 186	1 870	13 090	42 785	
Razem: z tego VAT: zwrócony zapłacony						45 172 2 387	

2. Strukturę sprzedaży i naliczonego od niej podatku VAT przedstawia tabela:

Miesiąc	Sprzedaż							z tego:		
	23%		8%		5%		RAZEM	Bilety wstępu	Wyda w- nictwa	Inne
	Netto	VAT	Netto	VAT	Netto	VAT				
Styczeń	500,81	115,19	5 590,76	447,24	171,42	8,58	6 834,00	6 038,00	796,00	0,00
Luty	342,28	78,72	7 782,39	622,61	257,13	12,87	9 096,00	8 405,00	691,00	0,00
Marzec	344,34	79,16	7 022,22	561,78	85,71	4,29	8 097,50	7 584,00	513,50	0,00
Kwiecień	412,20	94,80	7 449,99	596,01	142,85	7,15	8 703,00	8 046,00	657,00	0,00
Maj	527,67	121,33	16 206,47	1 296,53	28,57	1,43	18 182,00	17 503,00	519,00	160,00
Czerwiec	416,30	95,70	12 255,57	980,43	0,00	0,00	13 748,00	13 236,00	512,00	0,00
Lipiec	3 810,18	876,32	29 604,63	2 368,37	0,00	0,00	36 659,50	31 973,00	686,50	4000,00
Sierpień	801,63	184,37	26 488,90	2 119,10	0,00	0,00	29 594,00	28 608,00	986,00	0,00
Wrzesień	371,58	85,42	12 980,56	1 038,44	0,00	0,00	14 476,00	14 019,00	457,00	0,00
Październik	436,60	100,40	9 067,59	725,41	0,00	0,00	10 330,00	9 793,00	377,00	160,00
Listopad	84,55	19,45	4 269,46	341,54	0,00	0,00	4 715,00	4 611,00	104,00	0,00
Grudzień	79,29	18,21	1 124,08	89,92	0,00	0,00	1 311,50	1 214,00	97,50	0,00
RAZEM:	8 127,43	1 869,07	139 842,62	11 187,38	685,68	34,32	161 746,50	151 030,00	6 396,50	4320,00

3. Na dzień 31.12.2019 roku z tytułu rozliczeń podatku VAT pozostają następujące salda:

- konto 22030111 VAT naliczony – do rozliczenia w styczniu 2020 - 718,54 zł
(dotyczy podatku VAT z faktur otrzymanych i zapłaconych w miesiącu styczniu 2020 a dotyczących kosztów roku 2019; ujętego w deklaracji VAT-7 za miesiąc styczeń 2020),
- konto 220711 Rozliczenie VAT – listopad 2019 rok do zwrotu z US (zwrot nastąpił w dniu 06.02.2020 roku) - 4 356,00 zł
- konto 220712 Rozliczenie VAT – grudzień 2019 roku do zwrotu z US - 29 440,00 zł
(zwrot nastąpił w dniu 11.03.2020 roku)

- razem:

- 34 514,54 zł

3.5. PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB FIZYCZNYCH

Podstawę naliczenia podatku stanowią:

1. Wynagrodzenia osobowe

a) wynagrodzenia za czas pracy	508 759,24 zł
z tego:	
- płaca zasadnicza	344 795,25 zł
- wynagrodzenia z tytułu praw autorskich	3 659,00 zł
- wysługa lat	62 128,63 zł
- dodatek funkcyjny	26 553,63 zł
- nagrody	53 893,65 zł
- dodatek specjalny	15 113,00 zł
- ekwiwalent za urlop	2 616,08 zł
b) wynagrodzenia za czas choroby	10 834,40 zł
z tego:	
- wynagrodzenie chorobowe	2 947,12 zł
- wysługa lat	3 034,11 zł
- dodatek funkcyjny	4 853,17 zł
c) nagrody jubileuszowe	23 024,40 zł
d) świadczenia urlopowe	10 449,05 zł
e) razem wynagrodzenia osobowe:	553 067,09 zł
pomniejszone o:	
f) składki na ubezpieczenia społeczne (508 759,24 x 13,71%)	- 69 750,99 zł
g) koszty uzyskania przychodów:	
- ze stosunku pracy	- 18 346,25 zł
- 50% z praw autorskich	- 1 578,68 zł
h) podstawa naliczenia podatku po zaokrągleniach, w pełnych złotych	- 463 408,00 zł
z tego według stawki:	
i) 123 309,00 x 17% = 20 962,54 zł	
j) 324 708,00 x 18% = 58 447,46 zł	
k) 15 391,00 x 32% = 4 925,12 zł	
l) kwota wolna	- 2 965,19 zł
ł) potrącona zaliczka podatku dochodowego	- 81 369,93 zł
pomniejszona o składkę na ubezpieczenie zdrowotne według wyliczenia:	
<u>podstawa naliczenia składki na ubezpieczenie zdrowotne</u>	
- wynagrodzenie za czas pracy według pkt-u 3.5.1a	508 759,24 zł
- plus wynagrodzenie chorobowe według pkt-u 3.5.1b	+ 2 947,12 zł
- minus składka na ubezpieczenie społeczne według pkt-u 3.5.1f	- 69 750,99 zł
- razem podstawa :	441 955,37 zł

ł) 7,75% składki na ubezpieczenie zdrowotne od kwoty 441 955,37 zł 34 251,54 zł

m) należna zaliczka podatku dochodowego po indywidualnych zaokrągleniach do pełnych złotych (81 369,93 – 34 251,54) 47 130,00 zł

2. Wynagrodzenia bezosobowe

Zawarto 5 umów zlecenia z 3 osobami na łączną kwotę 6 370,00 zł
z tego:

- 3 umowy zlecenia na łączną kwotę 920,00 zł z Panem P.St. dot. serwisu komputerowego FK od których pobrano i odprowadzono zaliczkę na podatek dochodowy - 55,00 zł
 - 1 umowę zlecenie na kwotę 5 220,00 zł z Panem S.M. za doradztwo w zakresie stanu bezpieczeństwa w Muzeum od której potrącono zaliczkę na podatek - 348,00 zł
 - 1 umowę zlecenie na kwotę 230,00 zł z Panem D.J. na tłumaczenie tekstu od której pobrano zaliczkę na podatek w kwocie - 14,00 zł
- razem podatek dochodowy od wynagrodzeń bezosobowych - 417,00 zł**

3. Ogółem podatek dochodowy od osób fizycznych za rok 2019 wyniósł 47 547,00 zł

z tego:

- PIT – 4R 47 547,00 zł

4. Na dzień 31.12.2019 roku konto „2205 Rozliczenia publicznoprawne z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych” wykazuje saldo 0,00 zł .

3.6. DOTACJA BUDŻETOWA

3.6.1. Dotacja Organizatora

W roku 2019 Muzeum otrzymało od Organizatora:

dotację podmiotową na bieżącą działalność kulturalną w kwocie 735 350,00 zł

w następujących transzach:

- 15 stycznia 2019 r. 200 000,00 zł
- 11 kwietnia 2019 r. 200 000,00 zł
- 11 lipca 2019 r. 170 350,00 zł
- 11 października 2019 r. 150 000,00 zł
- 25 października 2019 r. 15 000,00 zł

Dotacja w kwocie 724 565,42 zł została wykorzystana na pokrycie kosztów działalności bieżącej oraz w kwocie 10 784,58 zł na zakup muzealiów.

3.7. ROZRACHUNKI Z ZAKŁADEM UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

1. Na rozrachunki z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych składają się rozrachunki z tytułu:

- składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, które płaci pracodawca i pracownik,
- składek na ubezpieczenia chorobowe, które płaci wyłącznie pracownik,
- składek na ubezpieczenia wypadkowe, które płaci wyłącznie pracodawca,
- składek na Fundusz Pracy, które są płacone wyłącznie przez pracodawcę,
- składek na ubezpieczenie zdrowotne płacone przez pracowników.

Instytucje kultury nie płacą składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 13 lipca 2006 roku o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy (Dz. U. Nr 158, poz. 1121 z późn. zmianami). Ponadto z obowiązku opłacania składek na FGŚP wyłączone zostały jednostki zaliczone na podstawie odrębnych przepisów do sektora finansów publicznych.

Muzeum zatrudniało w roku 2019 przeciętnie 10,3 osób a według obowiązujących przepisów dla zakłady pracy zatrudniających poniżej 20 pracowników świadczenia z ubezpieczenia chorobowego oraz zasiłki z ubezpieczenia społecznego wypłaca Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

2. Za rok 2019 podstawę naliczenia składek na ubezpieczenia społeczne stanowiły składniki wynagrodzeń wypłacone za czas pracy wymienione w pktcie 3.5.1. w kwocie 508 759,24 zł, a także wypłaty na podstawie umów zlecenia (P.St.-920,00 zł, D.J.-230,00 zł) 1 150,00 zł

razem: 509 909,24 zł

i z podstawy tej ustalono:

a) 9,76% składki na ubezpieczenie emerytalne zapłacone przez:	
- pracowników	49 767,10 zł
- pracodawcę	49 767,10 zł
b) składki na ubezpieczenie rentowe	
- 1,5% zapłacone przez pracowników	7 648,74 zł
- 6,5 % zapłacone przez pracodawcę	33 144,13 zł
c) składka na ubezpieczenie chorobowe – 2,45 % zapłacone przez pracowników tylko od kwoty 508 759,24 zł x 2,45%	12 464,64 zł
d) - 0,84% składka na ubezpieczenie wypadkowe zapłacona przez pracodawcę (509 909,24 x 0,84%)	4 283,36 zł
e) suma składek zapłaconych na ubezpieczenia społeczne	157 075,07 zł
z tego:	
- zapłaconych przez pracowników	69 880,48 zł
- zapłaconych przez pracodawcę	87 194,59 zł

Na dzień 31.12.2019 roku wszystkie składki na ubezpieczenia społeczne wykazane wyżej zostały w całości zapłacone i saldo rozliczeń z ZUS z tego tytułu wyniosło 0,00 zł

3. Składki na Fundusz Pracy zapłacone zostały przez Muzeum w wysokości 2,45% od podstawy naliczania tak, jak składek na ubezpieczenia społeczne pracowników do ukończenia 50 lat przez kobiety i 60 lat przez mężczyzn.

Kwota naliczonych składek za rok 2019 wyniosła 2 027,24 zł i została w całości zapłacona w roku 2019. Na dzień 31.12.2019 roku saldo z tego tytułu nie wystąpiło.

4. Podstawę naliczenia składki na ubezpieczenie zdrowotne stanowiły:

- wynagrodzenie za czas pracy według pkt-u 3.5.1a	508 759,24 zł
- plus wynagrodzenie chorobowe według pkt-u 3.5. 1b	+ 2 947,12 zł
- minus składka na ubezpieczenie społeczne wg pkt-u 3.5.1.f	- 69 750,99 zł
- plus wynagrodzenia z umów –zlecenia wg pkt-u 3.5.2zawarte z Panami P.St.-920, 00 zł +S.M..-5 220,00 zł + D.J.-230,00 zł	+ 6 370,00 zł
- minus składki na ubezpieczenia społeczne zapłacone od umów zlecenia	- 129,49 zł
- razem podstawa :	448 195,88 zł
z tego naliczono:	

- 7,75% składki odliczonej od podatku dochodowego od osób fizycznych	34 735,06 zł
- 9% składki potrąconej	40 337,61 zł

Na 31.12.2019 roku stan rozliczeń z tytułu ubezpieczeń zdrowotnych wynosi 0,00 zł.

4. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

4.1. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI

W Muzeum w 2019 roku przychody netto ogółem w kwocie	873 221,15 zł
to:	
a)-dotacja Urzędu Miasta na pokrycie kosztów działalności bieżącej	724 565,42zł
b) przychody ze sprzedaży biletów wstępu do Muzeum	139 842,62 zł
c)- przychody ze sprzedaży wydawnictw(książki, widokówki, katalogi)	5 300,92 zł
d)-pozostała sprzedaż	3 512,19 zł

4.2. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Ogółem za rok 2019 koszty działalności operacyjnej wyniosły	938 205,55 zł
i są to:	
1 - amortyzacja	64 614,14 zł
z tego:	
a) amortyzacja grupy 03, 04, 06 i 08 środków trwałych zakupionych z dotacji	30 239,77 zł
b) amortyzacja grupy 04, 06 i 08 środków trwałych zakupionych ze środków własnych	16 500,18 zł
c) amortyzacja pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo w 100%	17 874,19 zł
2 - zużycie materiałów i wyposażenia	33 941,88 zł
z tego:	
a) materiały remontowe	837,57 zł
b) materiały związane z organizacją ekspozycji i wystaw	15 770,40 zł
c) środki czystości	1 747,42 zł
d) materiały biurowe	1 745,20 zł
e) karma dla ryb i żółwi	964,04 zł
f) materiały pielęgnacyjne i wyposażenie akwariów	8 238,88 zł
g) wyposażenie pomieszczeń	2 845,27 zł
h) prenumeraty, książki i inne materiały	1 793,10 zł
3 - zużycie energii	30 705,00 zł
z tego:	
a) gaz	17 254,82 zł
b) energia elektryczna	11 815,59 zł
c) woda i ścieki	1 634,59 zł
4 - usługi obce	149 414,20 zł
z tego:	
a) zakup usług remontowych	123 200,22 zł
z tego:	
- malowanie pomieszczeń i sal wystawowych	57 460,00 zł
- remont podłogi w sali wystawowej na parterze	32 900,00 zł
- czyszczenie rynien i montaż kolców p/ptakom	13 710,00 zł

- modernizacja instalacji ccw	2 100,91 zł
- ekspertyza i dokumentacja projektowo-kosztorysowa na remont dachu budynku Muzeum	7 800,00 zł
- projekt aranżacji sali wystawowej	7 500,00 zł
- tapicerowanie krzeseł w gabinecie dyrektora	300,00 zł
- inne naprawy, konserwacje i przeglądy okresowe środków trwałych	1 429,31 zł
b) usługi związane z organizacją wystaw i imprez oraz 45-leciem Muzeum	16 296,93 zł
c) usługi telekomunikacyjne	1 305,95 zł
d) wywóz nieczystości	1 064,88 zł
e) internet	2 012,89 zł
f) monitoring	2 699,04 zł
g) nadzór eksploatacyjny kotłowni	1 450,00 zł
h) serwis akwarium	650,41 zł
i) komputerowe usługi serwisowe	429,76 zł
j) inne usługi	304,12 zł
5- podatki i opłaty z tego:	0,00 zł
a) podatek od nieruchomości	0,00 zł
6- wynagrodzenia z tego:	548 988,04 zł
a) wynagrodzenie osobowe według umów o pracę	542 618,04 zł
b) wynagrodzenia bezosobowe według umów zlecenia/o dzieło	6 370,00 zł
7- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników z tego:	101 999,83 zł
a) składka na ubezpieczenia społeczne	87 194,59 zł
b) składka na Fundusz Pracy	2 027,24 zł
c) inne wydatki na rzecz pracowników z tego:	12 778,00 zł
- świadczenia urlopowe	10 449,05 zł
- okresowe, kontrolne i wstępne badania lekarskie	573,00 zł
- woda i napoje	620,04 zł
- okulary do komputera	666,66 zł
- odzież i obuwie robocze oraz pranie odzieży roboczej	269,25 zł
- inne wydatki	200,00 zł
8- pozostałe koszty rodzajowe z tego:	5 498,76 zł
a) opłaty bankowe	2 380,74 zł
b) krajowe podróże służbowe	916,12 zł
c) ubezpieczenia majątkowe	1 625,00 zł
d) składki członkowskie	200,00 zł
e) narady i konferencje	243,90 zł
f) inne koszty	133,00 zł
9- wartość sprzedanych towarów w cenach zakupu	3 043,70 zł

4.3. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

1. Pozostałe przychody operacyjne za rok 2019 wyniosły	30 241,89 zł
z tego:	
a) amortyzacja od środków trwałych, których zakup sfinansowano dotacją	30 239,77 zł
b) drobne kwoty z zaokrągleń przy rozliczeniu podatku VAT i inne	2,12 zł
2. Pozostałe koszty operacyjne za rok 2019 wyniosły	12,41 zł
z tego:	
a) drobne kwoty z zaokrągleń przy rozliczaniu podatku VAT i inne	12,41 zł
3. Wynik: nadwyżka pozostałych przychodów nad pozostałymi kosztami operacyjnymi (poz. 4.3.1 – 4.3.2)	30 229,48 zł

4.4. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

1. Przychody finansowe za rok 2019 wyniosły	0,14 zł
z tego:	
a) odsetki od depozytu środków pieniężnych	0,14 zł
2. Koszty finansowe za rok 2019 wyniosły	0,00 zł
3. Wynik: Nadwyżka pozostałych przychodów nad pozostałymi kosztami finansowymi	0,14 zł

4.5. WYNIK FINANSOWY

Uwzględniając powyższe na działalności Muzeum za rok 2019 poniosła stratę netto w wysokości **34 754,78 zł**.

Świnoujście, dnia 12.03.2020 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Nadworna
mgr Natalia Nadworna

Dyrektor
Adamowski
mgr Barbara Adamczewska