

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

1.01.2016 – 31.12.2016



Muzeum Narodowe w Kielcach

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO sporządzonego na dzień 31.12.2016 r.

NAZWA I ADRES:

**Muzeum Narodowe w Kielcach,
Plac Zamkowy 1,
25-010 Kielce**

**NIP 959-09-67-511
Regon 291170713**

Muzeum Narodowe posiada następujące oddziały:

1. Dawny Pałac Biskupów Krakowskich w Kielcach;
2. Muzeum Lat Szkolnych Stefana Żeromskiego w Kielcach;
3. Pałacyk Henryka Sienkiewicza w Oblęgorku;
4. Muzeum Dialogu Kultur.

PODSTAWOWY ZAKRES DZIAŁALNOŚCI

Rodzaj działalności podstawowej wg PKD 9102Z działalność muzeów.

Muzeum prowadzi działalność w szczególności przez:

1. gromadzenie zabytków w statutowo określonym zakresie, pozyskiwanych w drodze zakupów, darowizn, depozytów, zapisów, przekazów oraz badań i prac polowych;
2. inwentaryzowanie, katalogowanie i naukowe opracowywanie zgromadzonych zbiorów;
3. udostępnienie zgromadzonych zbiorów dla celów naukowych, edukacyjnych i wydawniczych oraz udostępnianie wyników prowadzonych badań;
4. przechowywanie zgromadzonych zabytków, w warunkach zapewniających im bezpieczeństwo oraz magazynowanie ich w sposób dostępny dla celów naukowych;
5. zabezpieczenie i konserwację zbiorów;
6. organizowanie wystaw stałych i czasowych, w kraju i za granicą;
7. prowadzenie badań naukowych w zakresie merytorycznej działalności Muzeum;
8. prowadzenie działalności edukacyjnej i szkoleniowej, w tym organizowanie konferencji naukowych, szkoleń, kursów i warsztatów;
9. publikowanie katalogów, przewodników wystaw, materiałów informacyjnych i reklamowych z zakresu swojej działalności, oraz wydawnictw naukowych;
10. organizowanie i współorganizowanie imprez o charakterze artystycznym i kulturalnym, współdziałanie z krajowymi i zagranicznymi instytucjami, organizacjami, stowarzyszeniami oraz kolekcjonerami zbiorów;

11. opracowywanie ekspertyz, opinii i ocen, oraz udzielanie informacji, z zakresu swojej działalności;
12. dbanie o zachowanie historycznych walorów zabytkowych budynków, w których jest prowadzona działalność Muzeum;
13. użyczanie i przyjmowanie zabytków w depozyt;
14. prowadzenie biblioteki fachowej i archiwum.

PODSTAWY PRAWNE DZIAŁALNOŚCI

Muzeum Narodowe w Kielcach posiada osobowość prawną i jest wpisane do:

- rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pod numerem RIK 66/2006;
- Państwowego Rejestru Muzeów prowadzonego przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pod numerem PRM/62/99.

Muzeum w 2016 r. jest instytucją kultury prowadzoną jako wspólna instytucja kultury Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego i Województwo Świętokrzyskie, działającą w na podstawie:

1. ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (Dz. U. z 2012 r. poz. 987);
2. ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406);
3. umowy w sprawie prowadzenia, jako wspólnej instytucji kultury - Muzeum Narodowe w Kielcach zawartej dnia 22 lipca 2005 r.;
4. Statutu Muzeum Narodowego w Kielcach nadanego Zarządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 4 grudnia 2014 r.

Z dniem 31 grudnia 2016 r. Muzeum Narodowe w Kielcach zakończy działalność. 1 stycznia 2017 roku zostanie powołana nowa instytucja kultury - Muzeum Narodowe w Kielcach, na podstawie Umowy pomiędzy Wiceprezesem Rady Ministrów, Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego a Województwem Świętokrzyskim w sprawie utworzenia i prowadzenia jako wspólnej instytucji kultury – Muzeum Narodowego w Kielcach z dnia 9 grudnia 2016 roku oraz Uchwały nr XXIX/424/16 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z 29 grudnia 2016 roku w sprawie połączenia samorządowych instytucji kultury Muzeum Narodowego w Kielcach i Muzeum Regionalnego w Wiślicy. Zgodnie § 25 a Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej nowopowstała instytucja kultury wstępuje we wszystkie stosunki prawne, których podmiotami były łączone instytucje.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE OKRES
OD 1 STYCZNIA 2016 do 31 GRUDNIA 2016 r.**

I. STOSOWANE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

A. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych aktywów o charakterze praw majątkowych, instytucja przyjęła następujące progi wartościowe:

- cena nabycia aktywów poniżej 500 zł
- cena nabycia aktywów od 500 zł do 3 500zł
- cena nabycia aktywów powyżej 3 500zł

• **Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 500 zł**

Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej od kwoty 500 zł rozliczane są w kosztach działalności w miesiącu ich zakupu.

• **Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 500 zł do 3 500 zł**

Wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od kwoty 500 zł do 3 500 zł, wprowadzane są do ewidencji bilansowej w miesiącu przyjęcia ich do używania. Jednocześnie dokonywane jest jednorazowe umorzenie, zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych.

• **Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500zł.**

Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej kwoty 3 500 zł, wprowadzane są do ewidencji bilansowej. W momencie oddania ich do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową, rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto, tzn. w wartości początkowej skorygowanej o wartość dokonanych odpisów umorzeniowych i aktualizujących.

B. ŚRODKI TRWAŁE

Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych i wytworzonych we własnym zakresie środków trwałych muzeum przyjęło następujące progi wartościowe:

- cena nabycia aktywów poniżej 500 zł
- cena nabycia aktywów od 500 zł do 3 500 zł
- cena nabycia aktywów powyżej 3 500 zł.

- **Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł.**

Środki trwałe o wartości mniejszej od kwoty 500 zł rozliczane są w kosztach działalności w miesiącu ich zakupu i traktowane są, jako materiały.

- **Środki trwałe o wartości początkowej pomiędzy 500 zł a 3 500 zł.**

Środki trwałe o wartości wyższej od kwoty 500 zł do 3 500 zł, wprowadzane są do ewidencji bilansowej w miesiącu przyjęcia ich do używania i traktowane są, jako pozostałe środki trwałe. Jednocześnie dokonywane jest jednorazowe umorzenie, zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych.

- **Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3 500 zł.**

Środki trwałe o wartości powyżej kwoty 3 500 zł, wprowadzane są do ewidencji bilansowej. W momencie oddania ich do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową, rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środków trwałych do używania.

Środki trwałe prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto, tzn. w wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszone o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizujące.

- **Muzealia** są wyceniane przez Komisję Zakupów i Wpływu Muzealiów i nie podlegają amortyzacji.

C. RZECZOWE AKTYWA OBROTOWE

1. Metody prowadzenia ewidencji

Materiały, to różnego rodzaju produkty nabywane od dostawców z zewnątrz i przeznaczone do zużycia na potrzeby własne instytucji. Są to m.in.:



Muzeum Narodowe w Kielcach

- materiały pomocnicze: gospodarcze, elektryczne, chemiczne, biurowe, środki czystości itp.,
- odzież robocza i ochronna.

Do ewidencji zapasów materiałów stosuje się metodę ilościowo-wartościową, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych.

Towary i wyroby gotowe – ewidencja ilościowo-wartościowa.

Głównie są to wydawnictwa, foldery, katalogi towarzyszące organizowanym wystawom.

Wydawnictwa, foldery, przewodniki itp. wycenia się wg cen nabycia netto lub wytworzenia.

2. Metody ustalania wartości rozchodu rzeczowych składników aktywów obrotowych.

Rozchód materiałów, towarów i wyrobów gotowych z magazynu, następuje wg cen ich nabycia netto. Wyceny w roku obrotowym rozchodów materiałów, towarów i wyrobów gotowych dokonuje się wg zasady FIFO (pierwsze weszło - pierwsze wyszło).

3. Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty (z uwzględnieniem zasady ostrożności).
4. Podatek dochodowy odroczony nie występuje.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

Kielce, dn. 13.02.2017 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Agnieszka Sitarz

MUZEUM NARODOWE w KIELCACH
Plac Zamkowy 1
25-010 Kielce, tel. 41 34 440 14
NIP 9591982234, REG. 366209736

Zastępca Dyrektora
ds. Administracyjnych
Muzeum Narodowego w Kielcach


mgr Magdalena Klamka

DYREKTOR

dr hab. Robert Kotowski

MUZEUM NARODOWE W KIELCACH PLAC ZAMKOWY 1, 25-010 KIELCE		BILANS					
		dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji sporządzony na dzień: 31.12.2016 r.		jednostka obliczeniowa: zł			
AKTYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	PASywa			
		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016		
A.	Aktywa trwałe	13 850 955,26	14 258 798,71	A.	Kapitał (fundusz) własny	9 954 588,92	10 767 951,14
I.	Wartości niematerialne i prawne	12 033,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 615 719,09	9 582 590,09
1.	Koszty zakończonych prac	0,00	0,00	II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	12 033,00	0,00	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-247 693,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	13 838 922,26	14 258 798,71	VI.	Zysk (strata) netto	1 338 869,83	94 184,22
1.	Środki trwałe	13 718 922,26	14 137 459,84	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	326 367,34	314 242,24	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 363 478,08	4 086 003,42
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 471 805,41	2 291 909,76	I.	Rezerwy na zobowiązania	1 886 107,64	1 971 366,21
c)	urządzenia techniczne i maszyny	371 438,01	340 271,25	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d)	środki transportu	9 297,87	6 502,47	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 876 748,64	1 970 029,21
e)	inne środki trwałe	10 540 013,63	11 184 534,12		- długoterminowe	1 676 243,48	1 603 093,62
2.	Środki trwałe w budowie	120 000,00	121 338,87		- krótkoterminowe	200 505,16	366 935,59
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	9 359,00	1 337,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	8 022,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- krótkoterminowe	1 337,00	1 337,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 222 362,05	981 826,86
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 091 852,33	855 418,77
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	249 998,33	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	81 756,75	77 983,95
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	81 756,75	77 983,95
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	411 316,58	408 952,46
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	305 888,41	317 372,09
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	i)	inne	42 892,26	51 110,27
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 255 008,39	1 132 810,35
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 255 008,39	1 132 810,35
					- długoterminowe	1 061 160,19	952 120,85

B. Aktywa obrotowe	467 111,74	595 155,85	- krótkoterminowe	193 848,20	180 689,50
I. Zapasy	139 211,44	199 311,16			
1. Materiały	15 630,12	3 510,81			
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00			
3. Produkty gotowe	121 039,71	182 138,80			
4. Towary	2 541,61	13 661,55			
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	284 819,06	255 884,94			
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) inne	0,00	0,00			
2. Należności od pozostałych jednostek	284 819,06	255 884,94			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 649,52	41 852,08			
- do 12 miesięcy	20 649,52	41 852,08			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	141 299,30	99 176,97			
c) inne	122 120,24	114 855,89			
d) dochodzone na drodze sądowej	750,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	34 868,41	113 269,53			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 868,41	113 269,53			
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	34 868,41	113 269,53			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	32 099,26	110 464,07			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	2 769,15	2 805,46			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 212,83	26 690,22			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
Suma aktywów	14 318 067,00	14 853 954,56	Suma pasywów	14 318 067,00	14 853 954,56

Sporządzono: Kielce, dn. 13.02.2017 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Sitarz

Agnieszka Sitarz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Zastępca Dyrektora
ds. Administracyjnych
Muzeum Narodowego w Kielcach

mgr Magdalena Klamka

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DYREKTOR

dr hab. Robert Kotowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 1.01.2016-31.12.2016

Wariant porównawczy

Lp	Wyszczególnienie	2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 090 693,98	9 216 941,61
I	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	11 022 121,86	9 039 460,78
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	-3 909,79	79 576,48
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	42 206,53	60 225,13
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 275,38	37 679,22
B	Koszty działalności operacyjnej	10 147 674,59	9 137 483,77
I	Amortyzacja	627 447,82	425 390,05
II	Zużycie materiałów i energii	713 767,41	605 015,74
III	Usługi obce	1 531 670,03	837 895,84
IV	Podatki i opłaty	105 216,60	75 284,29
V	Wynagrodzenia	5 798 510,52	5 735 670,42
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	1 239 216,19 530 404,44	1 271 506,35 521 517,07
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	110 474,81	159 454,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 371,21	27 266,73
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	943 019,39	79 457,84
D	Pozostałe przychody operacyjne	858 523,22	486 980,45
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	22 764,23
II	Dotacje	352 116,01	201 286,41
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	506 407,21	262 929,81
E	Pozostałe koszty operacyjne	440 716,93	461 666,09
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	34 540,94
III	Inne koszty operacyjne	440 716,93	427 125,15
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 360 825,68	104 772,20
G	Przychody finansowe	4 909,23	4 742,42
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	4 909,23	4 742,42
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	26 865,08	15 330,40
I	Odsetki	25 915,27	15 330,40
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	949,81	0,00
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 338 869,83	94 184,22
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
L	Zysk / strata netto (I-J-K)	1 338 869,83	94 184,22

Sporządzono: Kielce, dn. 13.02.2017 r.

Zatwierdził:

Sporządził: Agnieszka Sitarz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Sitarz

Zastępca Dyrektora
ds. Administracyjnych
Muzeum Narodowego w Kielcach

mgr Magdalena Klamka

DYREKTOR

dr hab. Robert Kotowski

NAZWA JEDNOSTKI : **Muzeum Narodowe w Kielcach**
25-010 Kielce, Plac Zamkowy 1
REGON 291170713
NIP 959-09-67-511

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
sporządzone za okres 1.01.2016 - 31.12.2016

Wyszczególnienie	Kwota na koniec roku:	
	2015	2016
1	2	3
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 615 719,09	9 954 588,92
- korekty błędów podstawowych	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 615 719,09	9 954 588,92
1. Kapitał (fundusz) podstawowy - na początek okresu	8 615 719,09	8 615 719,09
1.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu: dary i zakup muzealiów	0,00	966 871,00
1.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:	0,00	0,00
1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy - na koniec okresu	0,00	9 582 590,09
2. Należne (nie wniesione) wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy - na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał (fundusz) podst.- z tyt.: ...	-	-
2.2. Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał (fundusz) podst.- z tyt.: ...	-	-
2.3. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy - na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały / akcje własne - na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zwiększenie - z tytułu:...	-	-
3.2. Zmniejszenie - z tytułu: ...	-	-
3.3. Udziały / akcje własne - na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy - na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zwiększenia kapitału (funduszu) zapasowego - z tytułu:	0,00	0,00
- emisji udziałów / akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- przeniesienia z kapitału / funduszu z aktualizacji wyceny	-	-
4.2. Zmniejszenia kapitału (funduszu) zapasowego - z tytułu:	0,00	0,00
- pokrycia strat bilansowych	-	-
-	-	-
- ...	-	-
-	-	-
4.3. Kapitał (fundusz) zapasowy - na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - z tytułu:	0,00	0,00
- aktualizacji wartości środków trwałych	-	-
-	-	-
5.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - z tytułu:	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych i przeniesienia na fundusz zapasowy	-	-
-	-	-
5.3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zwiększenie - z tytułu:	0,00	1 338 869,83
- zysk z roku poprzedniego	-	1 338 869,83
- pozostałe zwiększenia	-	-
6.2. Zmniejszenie - z tytułu:	0,00	0,00
- ...	-	-
- pozostałe zmniejszenia	-	-
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - na koniec okresu	0,00	1 338 869,83
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu - przed korektą ub. okresu	0,00	1 338 869,83
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 338 869,83
korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 338 869,83
a) zwiększenie (z tytułu zysku z ub.r., minus odpisy zaliczkowe)		
b) zmniejszenie - przeznaczenie zysku roku 2015 na kapitał rezerwowy	0,00	1 338 869,83
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	
- korekty błędów podstawowych	-	247 693,00

7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	247 693,00
	a) zwiększenie (z tytułu ...)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu ...)	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	247 693,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-247 693,00
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	1 338 869,83	94 184,22
	a) zysk netto wg RZiS	1 338 869,83	94 184,22
	b) strata netto wg RZiS (ze znakiem minus "-")	-	-
	c) zaliczkowe odpisy z zysku (ze znakiem minus "-")	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 954 588,92	10 767 951,14
IIIa.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	-	-
IIIb.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego zwiększenia funduszu zyskiem z bieżącego roku	9 954 588,92	10 767 951,14

Sporządzono dnia: 13.02.2017 r.

Sporządził:

Agnieszka Sitarz

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Agnieszka Sitarz

Zastępca Dyrektora
 ds. Administracyjnych
 Muzeum Narodowego w Kielcach

 mgr Magdalena Klamka

DYREKTOR

 dr hab. Robert Kłowski
 nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW
PIENIĘŻNYCH**

sporządzony za okres 1.01.2016 - 31.12.2016

(pieczęć jednostki)

(metoda bezpośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Wpływy	12 856 120,74	9 625 652,90
1.	Sprzedaż	424 566,72	542 209,39
2.	Inne wpływy z działalności operacyjnej	12 431 554,02	9 083 443,51
II.	Wydatki	11 401 395,35	9 307 621,96
1.	Dostawy i usługi	3 926 401,21	1 752 732,29
2.	Wynagrodzenia netto	4 296 214,32	4 286 605,45
3.	Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia	2 303 941,88	2 288 589,22
4.	Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym	473 453,13	456 206,59
5.	Inne wydatki operacyjne	401 384,81	523 488,41
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	1 454 725,39	318 030,94
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	28 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00	28 000,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	143 202,14	33 500,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	143 202,14	33 500,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-143 202,14	-5 500,00
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 865 601,88	31 485,81
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 860 692,65	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	4 909,23	31 485,81
II.	Wydatki	3 307 920,88	265 615,63
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	3 280 640,47	249 998,33
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	
8.	Odsetki	27 280,41	15 617,30
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 442 319,00	-234 129,82
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-130 795,75	78 401,12
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-130 795,75	78 401,12
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	165 664,16	34 868,41

G.	Środki pieniężne na koniec okresu	34 868,41	113 269,53
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono: Kielce, dn. 13.02.2017 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Agnieszka Sitarz
 Agnieszka Sitarz

.....
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Zastępca Dyrektora
 ds. Administracyjnych
 Muzeum Narodowego w Kielcach
 D Y R E K T O R

 dr hab. Robert Kotowski
 mgr Magdalena Klaska

.....
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**DODATKOWE
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO
ZA 2016 ROK**



Muzeum Narodowe w Kielcach

DZIAŁ I

Wartość aktywów i pasywów w bilansie zamknięcia roku 2015 wynosiła **14.318.067,00**

Wartość aktywów i pasywów w bilansie roku 2016 wynosi **14.853.954,56**

1. Zmiana wartości grup rodzajowych środków trwałych.

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych umarzanych stopniowo

GRUPA	STAN NA 1.01.2016	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2016
WNiP	101 355,64	12 033,00	0,00	113 388,64
010-1-4	236 423,86	0,00	0,00	236 423,86
010-2-4	542 527,12	0,00	0,00	542 527,12
010-3-4	505 845,50	12 970,42	0,00	518 815,92
010-3-5	5 212,09	1 603,72	0,00	6 815,81
010-3-8	177 555,60	51 967,49	0,00	229 523,09
011-0	158 636,66	12 125,10	0,00	170 761,76
011-1	3 770 472,30	150 310,90	0,00	3 920 783,20
011-2	469 291,70	29 584,75	0,00	498 876,45
011-3	57 590,60	5 235,51	0,00	62 826,11
011-4	97 998,77	31 406,46	0,00	129 405,23
011-5	14 199,50	0,00	0,00	14 199,50
011-6	451 098,36	60 230,31	0,00	511 328,67
011-7	52 505,12	2 795,40	45 478,69	9 821,83
011-8	275 228,00	31 262,02	0,00	306 490,02
RAZEM:	6 915 940,82	401 525,08	45 478,69	7 271 987,21

Wartość bilansowa środków trwałych na dzień 31.12.2016 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ BRUTTO	UMORZENIE	WARTOŚĆ NETTO DO BILANSU
Wartości niematerialne i prawne	113 388,64	113 388,64	0,00
Wartości niematerialne i prawne umorzone jednorazowo	14 766,81	14 766,81	0,00
Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania	485 004,00	170 761,76	314 242,24
Budynki i budowle	6 711 569,41	4 419 659,65	2 291 909,76
Urządzenia techniczne i maszyny	2 362 613,47	2 022 342,22	340 271,25
Środki transportu	16 324,30	9 821,83	6 502,47
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	689 922,91	536 013,11	153 909,80
Inne środki trwałe	573 378,21	573 378,21	0,00
Zbiory biblioteczne	529 291,03	529 291,03	0,00
Muzealia	11 030 624,32	0,00	11 030 624,32
Środki trwałe w budowie	121 338,87	0,00	121 338,87
RAZEM:	22 648 221,97	8 389 423,26	14 258 798,71



Muzeum Narodowe w Kielcach

Wartość bilansowa wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2016 r.

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto	-	-	128 155,45	128 155,45
Bilans otwarcia	-	-	128 155,45	128 155,45
Zwiększenia	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-
Bilans zamknięcia	-	-	128 155,45	128 155,45
Umorzenie	-	-	116 122,45	116 122,45
Bilans otwarcia	-	-	116 122,45	116 122,45
Zwiększenia	-	-	12 033,00	12 033,00
Zmniejszenia	-	-	-	-
Bilans zamknięcia	-	-	128 155,45	128 155,45
Wartość netto na BO	-	-	12 033,00	12 033,00
Wartość netto na BZ	-	-	0,00	0,00



Muzeum Narodowe w Kielcach

Wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31.12.2016 r.

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wod.	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto	485 004,00	6 711 569,41	2 362 613,47	16 324,30	12 823 216,47	22 398 727,65
Bilans otwarcia	485 004,00	6 711 569,41	2 282 333,81	61 802,99	12 077 263,04	21 617 973,25
Zwiększenia	0,00	0,00	80 279,66	0,00	751 614,97	831 894,63
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	45 478,69	5 661,54	51 140,23
Bilans zamknięcia	485 004,00	6 711 569,41	2 362 613,47	16 324,30	12 823 216,47	22 398 727,65
Umorzenie	170 761,76	4 419 659,65	2 022 342,22	9 821,83	1 638 682,35	8 261 267,81
Bilans otwarcia	158 636,66	4 239 764,00	1 910 895,80	52 505,12	1 537 249,41	7 899 050,99
Zwiększenia	12 125,10	179 895,65	111 446,42	2 795,40	107 094,48	413 357,05
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	45 478,69	5 661,54	51 140,23
Bilans zamknięcia	170 761,76	4 419 659,65	2 022 342,22	9 821,83	1 638 682,35	8 261 267,81
Wartość netto na BO	326 367,34	2 471 805,41	371 438,01	9 297,87	10 540 013,63	13 718 922,26
Wartość netto na BZ	314 242,24	2 291 909,76	340 271,25	6 502,47	11 184 534,12	14 137 459,84

2. Muzeum Narodowe użytkuje nieruchomości na podstawie:

1. Dawny Pałac Biskupów Krakowskich z gruntem, budowlami oraz budynkami pomocniczym i administracyjnym przy Placu Zamkowym 1 w Kielcach – Decyzja RR.X.7720/1-12/02 z dnia 6.06.2002 r. Wojewody Świętokrzyskiego nadająca prawo własności dla budynków i budowli oraz dla gruntów prawa wieczystego użytkowania gruntów
2. Rynek 3 – działkę wraz z budynkami na czas nieokreślony.
3. Pałacyk Henryka Sienkiewicza w Oblęgorku wraz z gruntem – Umowa użyczenia na czas nieoznaczony.

3. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów wyceniono w wysokości 15% wartości gruntu wg:

Protokołu z posiedzenia Komisji do wyceny prawa użytkowania wieczystego gruntów z dnia 30.12.2002 r.:

- grunt 2,1413 ha – 3 233 363 zł x 15% = 485 004 zł

Powyższe prawo jednostka amortyzuje bilansowo.

DZIAŁ II

1. Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów materiałów i usług

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem	
		2015	2016
1.	Przychody ze sprzedaży produktów (700)	33 609,57	30 355,81
2.	Przychody ze sprzedaży towarów własnych (731)	1 682,06	1 872,14
3.	Przychody ze sprzedaży towarów obcych (733)	28 593,32	35 807,08
4.	Przychody ze sprzedaży usług (701)	331 141,67	451 095,60
a.	bilety wstępu	159 244,86	187 780,50
b.	usługi fotograficzne	6 256,37	5 365,73
c.	wynajem pomieszczeń	53 512,86	69 025,99
d.	reklama i sponsoring	47 993,53	45 793,39
e.	refundacja usług telefonicznych	287,77	329,07
f.	pozostałe usługi	63 846,28	142 800,92
5.	Pozostałe przychody operacyjne (760-10)	6 592,32	24 852,51
	Razem:	401 618,94	543 983,14



Muzeum Narodowe w Kielcach

W rachunku zysków i strat w poz. A.I. - *Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych* pokazane zostały również dotacje, które jednostka otrzymała w 2016 r. na działalność operacyjną w wysokości 8.558.009,37 zł.

W rachunku zysków i strat w grupie D.II. *Dotacje* - doprowadzono do przekształcenia rachunku zysku i strat za 2015 rok dla celów porównywalności z rokiem 2016. W ww. grupie wykazane zostały odpisy równoległe do amortyzacji, dotyczące środków trwałych sfinansowanych z dotacji, z poz. D.IV. – *Inne przychody operacyjne*, w wysokości 352.116,01 do pozycji D.II. - *Dotacje*.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środków trwałych – nie dotyczy.
3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów - nie dotyczy.
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy.
5. Fundusz podstawowy instytucji:

Stan na 01.01.2016 rok	-	8.615.719,09
Zwiększenie z tytułu darów i zakupu muzealiów	-	719.178,00
Zwiększenie z tytułu korekty z 2015 r. z tytułu daru muzealiów	-	247.693,00
Stan funduszu własnego na 31.12.2016	-	9.582.590,09
Fundusz rezerwowy	-	1.338.869,83

Korekta wyniku z lat ubiegłych w poz. A.V. pasywów bilansu, w wysokości – 247.693,00 zł, dotyczy daru muzealiów, które w 2015 r. zostały odniesione w pozostałe przychody operacyjne, a winny zwiększyć fundusz instytucji.

6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie dotyczy.
7. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy.
8. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:



Muzeum Narodowe w Kielcach

Zysk w kwocie 94.184,22 proponuje się przeznaczyć na zwiększenie funduszu rezerwowego instytucji.

Ustalenie wyniku finansowego

Wyszczególnienie	Koszty	Przychody	Wynik + -
1. Koszty i przychody operacyjne	9 137 483,77	9 216 941,61	+ 79 457,84
2. Pozostałe koszty i przychody operacyjne	461 666,09	486 980,45	+ 25 314,36
Razem:	9 599 149,86	9 703 922,06	+ 104 772,20
Koszty i przychody finansowe	15 330,40	4 742,42	- 10 587,98
Ogółem koszty i przychody	9 614 480,26	9 708 664,48	+ 94 184,22

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Jednostka dokonała odpisów aktualizujących wartość należności w wysokości **43.632,38 zł.**

Odpisy aktualizujące wartość należności na 1.01.2016 r. - 9.091,44

Zwiększenia odpisów w trakcie roku - 34.540,94

Zmniejszenie odpisów w trakcie roku - 0,00

Odpisy aktualizujące wartość należności na 31.12.2016 r. - 43.632,38

Odpisy dotyczą należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

Sprawy skierowane na drogę sądową z powództwa Muzeum:

1. Pracownia Architektów ZEN z siedzibą w Wejherowie, sprawa o zapłatę kary umownej z uwagi na nieterminowe wykonanie umowy – 9.091,44.
2. Firma „Grafpol” z siedzibą we Wrocławiu, sprawa z tytułu odstąpienia od umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy – 29.925,00



Muzeum Narodowe w Kielcach

3. Osoba prywatna, sprawa z tytułu nieuregulowania należności wobec Muzeum – 5.245,94.
10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o powstałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty – nie dotyczy
11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- rozliczenia czynne: **26.690,22**

Zestawienie krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych

	Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
I.	Mające wpływ na zmianę stanu produktów (ujęte na koncie 490)	8 212,83	151 704,87	133 227,48	26 690,22
1	ubezpieczenia majątkowe	4 473,00	6 460,00	4 473,00	6 460,00
2	koszty zakupu usług opłacone z "góry"		6 378,65		6 378,65
3	prenumerata				
4	koszty większych remontów środków trwałych				
5	koszty uruchomienia nowej produkcji				
6	pozostałe (wg tytułów):	3 739,83	138 866,22	128 754,48	13 851,57
-	odpis na ZFŚS		125 014,65	125 014,65	
-	leasing samochodu	3 739,83	13 851,57	3 739,83	13 851,57
-					
II.	Nie mające wpływu na zmianę stanu produktów				
1	provizja od kredytów				
2	dyskonto odsetek od obligacji				
3	provizja od obligacji				
4	koszty podwyższenia kapitału				
5	odsetki od leasingu finansowego				
6	provizja od udzielonej gwarancji				
7	podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie				
8	pozostałe (wg tytułów):				
-					
-					

9



Muzeum Narodowe w Kielcach

-				
Ogółem I + II	8 212,83	151 704,87	133 227,48	26 690,22

- rozliczenia bierne: **1.337,00**

Lp.	Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	9 359,00		8 022,00	1 337,00
a)	długoterminowe (wg tytułów)	8 022,00		8 022,00	
-	rezerwa na przewidywaną stratę z wykonywania długoterminowej usługi				
-	umowa barterowa z tyt. wzajemnie świadczonych usług	8 022,00		8 022,00	
-					
b)	krótkoterminowe (wg tytułów)	1 337,00			1 337,00
-	koszty kontraktów długoterminowych				
-	umowa barterowa z tyt. wzajemnie świadczonych usług	1 337,00			1 337,00
-					
-					

12. Rezerwy na przyszłe zobowiązania – nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w kwocie 1.970.029,21

Zestawienie rezerw na przyszłe zobowiązania

Lp	Tytuł rezerwy	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego pod. doch.				
2.	Rezerwy na świadczenia	1 876 748,64	247 975,73	154 695,16	1 970 029,21
-	długoterminowe	1 676 243,48	247 975,73		1 924 219,21
a.	na odprawy emerytalne	391 177,14	201 832,93		593 010,07
b.	nagrody jubileuszowe	1 285 066,34	46 142,80		1 331 209,14
c.	urlopy wypoczynkowe				
d.	inne, w tym:				
-					
-					



Muzeum Narodowe w Kielcach

-	krótkoterminowe	200 505,16		154 695,16	45 810,00
a.	na odprawy emerytalne	102 510,05		56 700,05	45 810,00
b.	nagrody jubileuszowe	97 995,11		97 995,11	
c.	urlopy wypoczynkowe				
d.	inne, w tym:				
-					
-					
3.	Pozostałe				
-	długoterminowe				
a.	na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania				
b.					
c.					
-	krótkoterminowe				
a.	na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania				
b.	należny VAT w następnym okresie				
c.	składki ZUS, które nie są jeszcze ujęte w deklaracji				
Razem		1 876 748,64	247 975,73	154 695,16	1 970 029,21

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) – nie dotyczy.

14. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie dotyczy.

15. Zmiana stanu środków pieniężnych w okresie 1.01.2016 – 31.12.2016

L.p.	Treść	Środki pieniężne w kasie	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Środki na rachunku ZFŚS	Razem
1	Stan na początek roku obrotowego	0,00	25 305,69	9 562,72	34 868,41
2	Stan na koniec roku obrotowego	0,00	101 580,44	11 689,09	113 269,53
3	Zmiana stanu środków	0,00	76 274,75	2 126,37	78 401,12

pieniężnych

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą pośrednią stanowiącego załącznik do niniejszej informacji dodatkowej

Poz. A.II.5. zmiana stanu rezerw w wysokości 85.258,57 zł, to BZ 1.971.366,21 zł – BO 1.886.107,64 zł poz. B.I. w pasywach bilansu, poz. A.II.6. zmiana stanu zapasów w wysokości (60.099,72) zł, to BZ 629.696,79 zł – BO 467.111,74 zł poz. B.I. w aktywach bilansu, poz. A.II.7. zmiana stanu należności w wysokości (5.606,82) zł, to BZ 290.425,88 zł – BO 284.819,06 zł poz. B.II. w aktywach bilansu, poz. A.II.8. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów w wysokości 9.463,14 zł, to BZ 981.826,86 zł – BO 1.222.362,05 zł (pomniejszony o kredyt w 2015 r. – poz. B.III.2.a. pasywów bilansu – 249.998,33 zł) poz. B.III. w pasywach bilansu, poz. A.II.9. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w wysokości (292.227,44) zł, to: BZ 1.132.810,35 zł – BO 1.255.008,39 zł poz. B.IV. w pasywach bilansu, BZ 26.690,22 – BO 8.212,83 zł poz. B.IV. w aktywach bilansu, 80.279,66 zł nieodpłatne otrzymanie środków trwałych, 71.272,35 zł dotacje, poz. A.II.10. inne korekty w wysokości (692.050) zł, to darowizny muzealiów.

16. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 255 008,39	8 667 846,66	8 790 044,70	1 132 810,35
a)	długoterminowe (wg tytułów)	1 061 160,19	56 195,76	165 235,10	952 120,85
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)	314 242,24	56 195,76	28 181,03	342 256,97
-	środki trwale sfinansowane z PFRON i ZFRON				
-	opłaty leasingu operacyjnego (równomierne)				
-	inne	746 917,95		137 054,07	609 863,88
b)	krótkoterminowe (wg tytułów)	193 848,20	8 611 650,90	8 624 809,60	180 689,50
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)	12 125,10	24 083,90		36 209,00
-	środki trwale sfinansowane z PFRON i ZFRON				

-	dotacje, dopłaty i subwencje na ŚT	180 531,81		37 242,60	143 289,21
-	czynsz za najem otrzymany "z góry"				
-	inne	1 191,29	89 928,00	89 928,00	1 191,29
-	dotacja podmiotowa		8 497 639,00	8 497 639,00	
Razem		1 255 008,39	8 667 846,66	8 790 044,70	1 132 810,35

17. Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie

Lp.	Tytuł rodzajowy	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
		zł	zł	zł	zł
1.	Projekt "Systemy bezpieczeństwa"	120 000,00	1 338,87		121 338,87
2.	Projekt "E-Muzea" opracowanie dokumentacji"	0,00	16 993,35	16 993,35	0,00
Razem		120 000,00	18 332,22	16 993,35	121 338,87

Nie wystąpiły różnice kursowe i odsetki powiększające wartość środków trwałych w budowie.

18. Planowane nakłady na następny rok obrotowy na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą **15.077,51 zł.**

19. Stan należności na dzień 31.12.2016 rok.

Lp.	Tytułem	Kwota
1.	Z tytułu dostaw i usług	41 852,08
2.	Podatek VAT	81 201,69
3.	Pożyczki z ZFŚS	114 845,00
4.	Inne w tym: pozostałe rozrachunki	17 986,17
Razem:		255 884,94

20. Stan zobowiązań na 31.12.2016 r.

ZOBOWIĄZANIA:

Lp.	Tytułem	Termin płatności	Kwota
1.	Składki ZUS za miesiąc grudzień	16.01.2017	156 581,02
	Składki ZUS za miesiąc styczeń	15.02.2017	181 524,44
2.	Podatek dochodowy od osób fizycznych	20.01.2017	38 548,00
3.	Podatek dochodowy od osób fizycznych	20.02.2017	32 299,00
4.	Z tytułu dostaw i usług	terminowe	77 983,95
5.	Z tytułu dostaw wydawnictw obcych	terminowe	14,15
6.	Pozostałe rozrachunki finansowe w tym m.in. zabezpieczenia gwarancyjne	terminowe	51 096,12
7.	Składki PFRON	20.01.2017	0,00
8.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	05.01.2017	317 372,09
	Razem		855 418,77

21. Podatek dochodowy od osób prawnych:

Przekształcenie wyniku finansowego w podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych i ustalenie wyniku finansowego netto.

Wyszczególnienie		Kwota w zł
-	Przychód podatkowy	9 352 498,30
-	Koszty uzyskania przychodu	0,00
-	Dochód (strata) podatkowy(a)	9 352 498,30
-	Dochód zwolniony (-) art. 17 ust.1 pkt 4	8 558 009,37
-	Dochód wolny	8 558 009,37

	Dochód do opodatkowania:	0,00
-	Strata z lat ubiegłych do odliczenia (50%) (-)	267 073,01
-	Podstawa opodatkowania	0,00
-	Podatek dochodowy wg stawki 19%	-
-	Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	-
-	Aktywa z tytułu odroczonego pod. doch.	-
-	Podatek dochodowy wykazany w RZiS przez: Jednostkę	0
-	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-
-	Zysk brutto wg RZiS	94 184,22

Ze względu na wartość zerową podstawy do opodatkowania, podatek dochodowy od osób prawnych nie występuje.

22. Dane o zatrudnieniu i wynagrodzeniach.

Przewidywany stan zatrudnienia na 2016 r. – 153 etatów

Wykonanie zatrudnienia na 31.12.2016 r. - 151 etatów.

ZATRUDNIENIE	OSOBY		PEŁNE ETATY	
	Stan na 01.01.2016	Stan na 31.12.2016	Stan na 01.01.2016	Stan na 31.12.2016
Pracujący ogółem, w tym:	155,00	152,00	154,50	151,00
- pracownicy administracji i obsługi	107,00	106,00	106,75	105,75
- pracownicy merytoryczni	48,00	46,00	47,75	45,25

Ogółem pracujących: 149 osób w pełnym wymiarze czasu pracy oraz 3 osoby w niepełnym wymiarze tj. 2 etaty.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie osobowe brutto pracowników Muzeum Narodowego w Kielcach w 2016 roku wyniosło **2.830,63**

- | | |
|-----------------------------------|----------|
| 1. Pracownicy merytoryczni: | 2.969,33 |
| 3. Pozostali pracownicy: | |
| ▪ pracownicy administracji | 3.409,87 |
| ▪ pracownicy techniczni i obsługa | 2.429,37 |

23. W sprawozdaniu finansowym za bieżący okres obrachunkowy nie są ujęte żadne zdarzenia, dotyczące okresów poprzednich.

24. Wartość środków trwałych nieamortyzowane przez jednostkę używanych na podstawie umów leasingu wynosi 265.190,16 zł i umów najmu 31.600,00 zł.

25. Zgodnie z umową zawartą z audytorem, wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2016 wynosi 5.200,00 zł powiększone o podatek od towarów i usług.

26. Zdarzenia losowe nie wystąpiły.

27. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

1 stycznia 2017 roku zostanie powołana nowa instytucja kultury - Muzeum Narodowe w Kielcach, na podstawie Umowy pomiędzy Wiceprezesem Rady Ministrów, Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego a Województwem Świętokrzyskim w sprawie utworzenia i prowadzenia jako wspólnej instytucji kultury – Muzeum Narodowego w Kielcach z dnia



Muzeum Narodowe w Kielcach

9 grudnia 2016 roku oraz Uchwały nr XXIX/424/16 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z 29 grudnia 2016 roku w sprawie połączenia samorządowych instytucji kultury Muzeum Narodowego w Kielcach i Muzeum Regionalnego w Wiślicy. Zgodnie § 25 a Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej nowopowstała instytucja kultury wstępuje we wszystkie stosunki prawne, których podmiotami były łączone instytucje.

28. Informacje, które zostały pominięte, a są wymagane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie dotyczą jednostki.

Kielce, dn. 13.02.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Agnieszka Sitarz

Zastępca Dyrektora
ds. Administracyjnych
Muzeum Narodowego w Kielcach


mgr Magdalena Klamka

DYREKTOR


dr hab. Robert Kotowski

MUZEUM NARODOWE w KIELCACH
Plac Zamkowy 1
25-010 Kielce, tel. 41 34 440 14
NIP 9591982234, REG. 366209736

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2016-31.01.2016

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 338 869,83	847 903,16
II.	Korekty razem	115 855,56	-529 872,22
1.	Amortyzacja	627 447,82	425 390,05
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	211 003,69	85 258,57
6.	Zmiana stanu zapasów	-998,76	-60 099,72
7.	Zmiana stanu należności	3 829 523,53	-5 606,82
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-898 546,55	9 463,14
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 175 075,62	-292 227,44
10.	Inne korekty	-477 498,55	-692 050,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 454 725,39	318 030,94
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 454 725,39	318 030,94
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	0,00	0,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 454 725,39	318 030,94
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

13.02.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Siłarska

Zastępca Dyrektora
ds. Administracyjnych
Muzeum Narodowego w Kielcach
mgr Magdalena Klamała

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