



SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres
1.01.2018 – 31.12.2018



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
sporządzonego na dzień 31.12.2018 r.

NAZWA I ADRES:

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

**NIP 959-19-82-234
Regon 366209736**

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 w Kielcach;
5. Muzeum Archeologiczne w Wiślicy.

PODSTAWOWY ZAKRES DZIAŁALNOŚCI

Rodzaj działalności podstawowej wg PKD 9102Z działalność muzeów.

Muzeum prowadzi działalność w szczególności przez:

1. gromadzenie zbiorów 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 oraz powierzonych opiece Muzeum zabytków nieruchomych;
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 wydarzeń o charakterze artystycznym i kulturalnym;
11. współdziałanie z krajowymi i zagranicznymi instytucjami, organizacjami, stowarzyszeniami oraz kolekcjonerami zbiorów;
12. opracowywanie ekspertyz, opinii i ocen, oraz udzielanie informacji, z zakresu swojej działalności;
13. użyczenie 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 98/2017.

Muzeum 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, z późn. zm.);
2. ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406, z późn. zm.);
3. umowy w sprawie utworzenia i prowadzenia, jako wspólnej instytucji kultury - Muzeum Narodowego w Kielcach, zawartej dnia 9 grudnia 2016 r.;
4. Statutu Muzeum Narodowego w Kielcach nadanego Zarządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 30 grudnia 2016 r.

Z dniem 1 stycznia 2017 roku została 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 2018 do 31 GRUDNIA 2018 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 10 000 zł
- cena nabycia aktywów powyżej 10 000 zł

- **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 10 000 zł**
Wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od kwoty 500 zł do 10 000 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 10 000 zł.**
Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej kwoty 10 000 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 10 000 zł
- cena nabycia aktywów powyżej 10 000 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 10 000 zł.**

Środki trwałe o wartości wyższej od kwoty 500 zł do 10 000 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 10 000 zł.**

Środki trwałe o wartości powyżej kwoty 10 000 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.:

- 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.

Sporządzono: Kielce, dn. 15.03.2019 r.

Zatwierdził:

Agnieszka Sitarz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

dr hab. Robert Kotowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

MUZEUM NARODOWE W KIELCACH PLAC ZAMKOWY 1 25-010 KIELCE NIP: 9591982234 REGON: 366209736		BILANS					
		dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji					
		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.				jednostka obliczeniowa: zł	
AKTYWA		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017	PASYWA		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
A.	Aktywa trwałe	21 118 212,61	17 359 062,88	A.	Kapitał (fundusz) własny	10 143 735,66	10 405 402,60
I.	Wartości niematerialne i prawne	586,60	7 625,86	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 855 954,54	9 669 548,66
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	586,60	7 625,86	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	735 853,94	1 183 771,32
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21 117 626,01	17 351 437,02	VI.	Zysk (strata) netto	-448 072,82	-447 917,38
1.	Środki trwałe	16 851 321,66	17 079 384,65	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	449 727,24	465 948,11	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 117 818,14	8 432 573,35
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 742 332,32	4 987 268,02	I.	Rezerwy na zobowiązania	2 134 560,88	2 155 592,84
c)	urządzenia techniczne i maszyny	205 832,64	322 227,81	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d)	środki transportu	2 895,00	3 990,40	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 134 560,88	2 155 592,84
e)	inne środki trwałe	11 450 534,46	11 299 950,31	-	- długoterminowe	1 766 352,16	1 848 170,85
2.	Środki trwałe w budowie	4 266 304,35	272 052,37	-	- krótkoterminowe	368 208,72	307 421,99
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-	- długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	-	- krótkoterminowe	0,00	0,00
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	5 347 191,82	2 043 247,58
-	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:	0,00	0,00
-	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	5 235 936,12	1 927 277,61
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	3 251 043,68	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:	998 720,84	119 791,39
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-	- do 12 miesięcy	998 720,84	119 791,39
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
				g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	468 455,11	465 949,24
				h)	z tytułu wynagrodzeń	365 036,05	349 011,90
				i)	inne	152 680,44	992 525,08
				4.	Fundusze specjalne	111 255,70	115 969,97
				IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 636 065,44	4 233 732,93

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	4 636 065,44	4 233 732,93
					- długoterminowe	4 172 476,66	3 990 730,21
					- krótkoterminowe	463 588,78	243 002,72
B.	Aktywa obrotowe	1 143 341,19	1 478 913,07				
I.	Zapasy	203 119,43	222 391,93				
1.	Materiały	11 723,66	3 132,08				
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00				
3.	Produkty gotowe	185 039,37	215 169,04				
4.	Towary	6 356,40	4 090,81				
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00				
II.	Należności krótkoterminowe	783 953,27	185 866,58				
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	783 953,27	185 866,58				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 306,19	2 522,20				
	- do 12 miesięcy	9 306,19	2 522,20				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	674 030,47	74 862,43				
c)	inne	100 616,61	108 481,95				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	140 243,20	1 051 306,88				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	140 243,20	1 051 306,88				
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	140 243,20	1 051 306,88				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	140 243,20	1 051 306,88				
	- 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	16 025,29	19 347,68				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	Suma aktywów	22 261 553,80	18 837 975,95		Suma pasywów	22 261 553,80	18 837 975,95

Sporządzono: Kielce, dn. 15.03.2019 r.

Zatwierdził:

Agnieszka Sitarz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

dr hab. Robert Kotowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Muzeum Narodowe w Kielcach
 Plac Zamkowy 1
 25-010 Kielce
 NIP: 9591982234
 REGON: 366209736

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 1.01.2012-31.12.2018

Wariant porównawczy			
Lp	Wyszczególnienie	2018	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 146 239,12	9 270 062,97
I	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	9 121 551,20	9 115 329,19
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	-33 452,06	25 687,70
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	24 332,03	93 797,74
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	33 807,95	35 248,34
B	Koszty działalności operacyjnej	9 868 159,80	9 796 930,29
I	Amortyzacja	468 834,09	457 860,50
II	Zużycie materiałów i energii	715 373,50	656 622,08
III	Usługi obce	652 821,09	781 773,98
IV	Podatki i opłaty	129 669,63	93 462,18
V	Wynagrodzenia	6 342 157,61	6 231 818,54
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 389 223,52	1 356 506,24
	w tym emerytalne	556 321,45	554 033,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	150 824,04	198 193,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 256,32	20 693,16
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-721 920,68	-526 867,32
D	Pozostałe przychody operacyjne	483 228,35	554 788,50
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	235 628,11	180 394,79
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	247 600,24	374 393,71
E	Pozostałe koszty operacyjne	178 807,21	477 386,30
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	436,94
III	Inne koszty operacyjne	178 807,21	476 949,36
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-417 499,54	-449 465,12
G	Przychody finansowe	4 862,41	6 542,93
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	4 862,41	6 542,93
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	35 435,69	4 995,19
I	Odsetki	35 435,69	4 995,19
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-448 072,82	-447 917,38

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)	-448 072,82	-447 917,38

Sporządzono: Kielce, dn. 15.03.2019 r.

Zatwierdził:

Agnieszka Sitarz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

dr hab. Robert Kotowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

NAZWA JEDNOSTKI : **Muzeum Narodowe w Kielcach**
Plac Zamkowy 1, 25-010 Kielce
NIP: **9591982234**
REGON: **366209736**

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
sporządzone za okres 1.01.2018 - 31.12.2018

Wyszczególnienie	Kwota na koniec roku:	
	2018	2017
1	2	3
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 405 402,60	10 767 951,14
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 405 402,60	10 767 951,14
1. Kapitał (fundusz) podstawowy - na początek okresu	9 669 548,66	9 582 590,09
1.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu: dary i zakup muzealiów	186 405,88	86 958,57
1.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:	0,00	0,00
1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy - na koniec okresu	9 855 954,54	9 669 548,66
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	1 183 771,32	1 338 869,83
6.1. Zwiększenie - z tytułu:	0,00	94 184,22
- zysk z roku poprzedniego	-	94 184,22
- pozostałe zwiększenia	-	-
6.2. Zmniejszenie - z tytułu:	447 917,38	249 282,73
- strata z lat ubiegłych	447 917,38	247 693,00
- pozostałe zmniejszenia - strata Muzeum Archeologicznego w Wiślicy, które zostało połączone z dniem 1.01.2017 r. z Muzeum Narodowym w Kielcach	-	1 589,73
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - na koniec okresu	735 853,94	1 183 771,32
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu - przed korektą ub.okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu zysku z ub.r., minus odpisy zaliczkowe)	-	-
b) zmniejszenie - przeznaczenie zysku roku 2015 na kapitał rezerwowy	0,00	0,00

7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych		-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu ...)	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	-448 072,82	-447 917,38
	a) zysk netto wg RZiS	-	-
	b) strata netto wg RZiS (ze znakiem minus "-")	- 448 072,82	- 447 917,38
	c) zaliczkowe odpisy z zysku (ze znakiem minus "-")	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 143 735,66	10 405 402,60
IIIa.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	-	-
IIIb.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego zwiększenia funduszu zyskiem z bieżącego roku	10 143 735,66	10 405 402,60

Sporządzono: Kielce, 15.03.2019 r.

Zatwierdził:

Agnieszka Sitarz

(nazwisko i imię, podpis osoby
sporządzającej)

dr hab. Robert Kotowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Muzeum Narodowe w Kielcach
 Plac Zamkowy 1
 25-010 Kielce
 NIP: 9591982234
 REGON: 366209736

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 1.01.2018 - 31.12.2018

(metoda bezpośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Wpływy	10 529 848,05	14 037 570,89
1.	Sprzedaż	536 641,61	557 037,70
2.	Inne wpływy z działalności operacyjnej	9 993 206,44	13 480 533,19
II.	Wydatki	10 851 680,51	9 889 635,45
1.	Dostawy i usługi	1 611 617,08	1 661 286,05
2.	Wynagrodzenia netto	4 692 360,09	4 647 504,56
3.	Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia	2 564 440,86	2 376 470,74
4.	Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym	591 291,95	561 313,53
5.	Inne wydatki operacyjne	1 391 970,53	643 060,57
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-321 832,46	4 147 935,44
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00	0,00
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	3 969 913,32	3 271 262,49
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	185 828,20	301 216,63
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	2 970 045,86
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	3 784 085,12	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 969 913,32	-3 271 262,49
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	3 849 069,76	67 429,50
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	3 683 102,32	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	165 967,44	67 429,50
II.	Wydatki	629 859,67	6 065,10
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	593 530,65	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	36 329,02	6 065,10
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 219 210,09	61 364,40
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 072 535,69	938 037,35
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 072 535,69	938 037,35
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 051 306,88	113 269,53

G.	Środki pieniężne na koniec okresu	-21 228,81	1 051 306,88
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono: Kielce, dn. 15.03.2019 r.

Zatwierdził:

Agnieszka Sitarz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

dr hab. Robert Kotowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)



**DODATKOWE
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO
ZA 2018 ROK**

DZIAŁ I

Wartość aktywów i pasywów w bilansie zamknięcia roku 2017 wynosiła **18.837.975,95**

Wartość aktywów i pasywów w bilansie roku 2018 wynosi **22.261.553,80**

1. Zmiana wartości grup rodzajowych środków trwałych.

Zmiany wartości umorzenia aktywów trwałych umarzanych stopniowo

GRUPA	STAN NA 1.01.2018	ZWIĘKSZENIA	ZMNIĘJSZENIA	STAN NA 31.12.2018
WNIP	119 841,29	7 039,26		126 880,55
010-1-4	236 423,86	0,00		236 423,86
010-2-4	542 527,12	0,00		542 527,12
010-3-4	518 815,92	0,00		518 815,92
010-3-5	8 419,53	1 603,72		10 023,25
010-3-8	263 907,08	9 767,05		273 674,13
011-0	182 886,86	16 220,87		199 107,73
011-1	4 072 200,10	222 072,93		4 294 273,03
011-2	522 582,52	22 862,77		545 445,29
011-3	68 061,62	5 235,51		73 297,13
011-4	176 390,02	54 410,14		230 800,16
011-5	14 199,50	0,00		14 199,50
011-6	568 155,09	55 145,80	105 042,00	518 258,89
011-7	12 333,90	1 095,40		13 429,30
011-8	334 536,10	26 854,68		361 390,78
RAZEM:	7 641 280,51	422 308,13	105 042,00	7 958 546,64

Wartość bilansowa aktywów trwałych na dzień 31.12.2018 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ BRUTTO	UMORZENIE	WARTOŚĆ NETTO DO BILANSU
Wartości niematerialne i prawne	127 467,15	126 880,55	586,60
Wartości niematerialne i prawne umorzone jednorazowo	21 786,51	21 786,51	0,00
Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania	648 834,97	199 107,73	449 727,24
Budynki i budowle	9 582 050,64	4 839 718,32	4 742 332,32
Urządzenia techniczne i maszyny	2 350 178,47	2 144 345,83	205 832,64
Środki transportu	16 324,30	13 429,30	2 895,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	760 316,95	635 064,91	125 252,04
Inne środki trwałe	653 493,24	653 493,24	0,00
Zbiory biblioteczne	574 249,46	574 249,46	0,00
Muzealia	11 325 282,42	0,00	11 325 282,42
Środki trwałe w budowie	4 266 304,35	0,00	4 266 304,35
RAZEM:	30 326 288,46	9 208 075,85	21 118 212,61

Wartość bilansowa wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2018 r.

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto			149 253,66	149 253,66
Bilans otwarcia	-	-	149 253,66	149 253,66
Zwiększenia	-	-	0,00	0,00
Zmniejszenia	-	-	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	-	-	149 253,66	149 253,66
Umorzenie			148 667,06	148 667,06
Bilans otwarcia	-	-	141 627,80	141 627,80
Zwiększenia	-	-	7 039,26	7 039,26
Zmniejszenia	-	-	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	-	-	148 667,06	148 667,06
Wartość netto na BO	-	-	0,00	0,00
Wartość netto na BZ	-	-	586,60	586,60

Wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31.12.2018 r.

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wod.	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto	648 834,97	9 582 050,64	2 350 178,47	16 324,30	13 313 342,07	25 910 730,45
Bilans otwarcia	648 834,97	9 582 050,64	2 455 220,47	16 324,30	13 079 610,23	25 782 040,61
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	233 731,84	233 731,84
Zmniejszenia	0,00	0,00	105 042,00	0,00	0,00	105 042,00
Bilans zamknięcia	648 834,97	9 582 050,64	2 350 178,47	16 324,30	13 313 342,07	25 910 730,45
Umorzenie	199 107,73	4 839 718,32	2 144 345,83	13 429,30	1 862 807,61	9 059 408,79
Bilans otwarcia	182 886,86	4 594 782,62	2 132 992,66	12 333,90	1 779 659,92	8 702 655,96
Zwiększenia	16 220,87	244 935,70	116 395,17	1 095,40	83 147,69	461 794,83
Zmniejszenia	0,00	0,00	105 042,00	0,00	0,00	105 042,00
Bilans zamknięcia	199 107,73	4 839 718,32	2 144 345,83	13 429,30	1 862 807,61	9 059 408,79
Wartość netto na BO	465 948,11	4 987 268,02	322 227,81	3 990,40	11 299 950,31	17 079 384,65
Wartość netto na BZ	449 727,24	4 742 332,32	205 832,64	2 895,00	11 450 534,46	16 851 321,66

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. Budynek wraz z gruntem przy Rynek 3 w Kielcach, siedziba Muzeum Dialogu Kultur oddziału Muzeum Narodowego w Kielcach – Umowa użyczenia z dnia 28 czerwca 2001 r. na czas nie oznaczony;
 3. Pałacyk Henryka Sienkiewicza w Oblęgorku, oddział Muzeum Narodowego w Kielcach, wraz z gruntem – Umowa użyczenia z dnia 5 lutego 2003 r. na czas nieoznaczony;
 4. Nieruchomość przy ul. Jana Pawła II 8 w Kielcach – zakup wraz z prawem użytkowania wieczystego gruntu na podstawie Aktu Notarialnego Repertorium A numer 21800/2017;
 5. Budynek przy ul. Jana Pawła II 5 w Kielcach, siedziba Muzeum Lat Szkolnych Stefana Żeromskiego oddziału Muzeum Narodowego w Kielcach – Umowa najmu z dnia 2 stycznia 2005 r.;
 6. Nieruchomość przy ul. Batalionów Chłopskich 2a w Wiślicy, siedziba Muzeum Archeologicznego w Wiślicy oddziału Muzeum Narodowego w Kielcach – Akt notarialny - Umowa Sprzedaży Rep. A nr 7637/2018
- 3. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów – 648.834,97 zł:**
1. Plac Zamkowy 1 - Protokół z posiedzenia Komisji do wyceny prawa użytkowania wieczystego gruntów z dnia 30.12.2002 r.: - grunt 2,1413 ha – $3\,233\,363\text{ zł} \times 15\% = 485\,004\text{ zł}$;
 2. ul. Jana Pawła II 8 – Akt Notarialny Repertorium A numer 21800/2017 wartość 163.830,97
- Powyższe prawa jednostka amortyzuje bilansowo.

DZIAŁ II

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

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem	
	2017	2018
Przychody ze sprzedaży produktów (700)	24 590,61	17 620,30
Przychody ze sprzedaży towarów własnych (731)	6 776,69	9 443,32
Przychody ze sprzedaży towarów obcych (733)	28 471,65	24 364,63
Przychody ze sprzedaży usług (701)	426 205,58	442 532,15
bilety wstępu	248 278,92	249 763,23
usługi fotograficzne	920,35	7 556,10
wynajem pomieszczeń	51 513,53	102 447,51
reklama i sponsoring	24 129,31	20 382,11
refundacja usług telefonicznych	569,20	131,23
pozostałe usługi	100 794,27	62 251,97
Pozostałe przychody operacyjne (760-10)	2 768,69	5 159,75
Razem:	488 813,22	499 120,15

W rachunku zysków i strat w poz. A.I. - *Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych* pokazane zostały również dotacje, które jednostka otrzymała w 2018 r. na działalność operacyjną w wysokości 8.661.398,75 zł.

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 01.01.2018 rok - 9.669.548,66

Zwiększenie z tytułu darów i zakupu muzealiów, oraz połączenia funduszy instytucji kultury połączonych Muzeów tj. Muzeum Narodowego w Kielcach i Muzeum

Regionalnego w Wiślicy - 186.405,88

Stan funduszu własnego na 31.12.2018 rok - 9.855.954,54

Fundusz rezerwowy instytucji:

Stan na 01.01.2018 rok - 1. 183.771,32

Zwiększenie z tytułu straty za 2017 r. - - 447.917,38

Stan funduszu rezerwowego na 31.12.2018 rok - 735.853,94

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:

Stratę w kwocie 448.072,82 zł proponuje się pokryć z funduszu rezerwowego instytucji.

Ustalenie wyniku finansowego

Wyszczególnienie	Koszty	Przychody	Wynik + -
1. Koszty i przychody operacyjne	9.868.159,80	9.146.239,12	- 721.920,68
2. Pozostałe koszty i przychody operacyjne	178.807,21	483.228,35	+ 304.421,14
Razem:	10.046.967,01	9.629.467,47	- 417.499,54
Koszty i przychody finansowe	35.435,69	4.862,41	- 30.573,28
Ogółem koszty i przychody	10.082.402,70	9.634.329,88	- 448.072,82

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Jednostka dokonała odpisów aktualizujących wartość należności w wysokości **29.687,65 zł.**

Odpisy aktualizujące wartość należności na 1.01.2018 r. - 43.237,07

Zwiększenia odpisów w trakcie roku - 0,00

Zmniejszenie odpisów w trakcie roku - 13.549,42

Odpisy aktualizujące wartość należności na 31.12.2018 r. - 29.687,65

Odpisy dotyczą należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

Sprawy skierowane na drogę sądową z powództwa Muzeum:

1. Firma „Grafol” z siedzibą we Wrocławiu, sprawa z tytułu odstąpienia od umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy – 29.295,00;

2. Firma VEDA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – usługi fotograficzne – 392,65

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: **16.025,29**

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)	19.347,68	147.052,34	150.374,73	16.025,29
1	ubezpieczenia majątkowe	8.959,00	9.099,50	8.959,00	9.099,50
2	koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00	0,00	0,00
3	prenumerata				
4	koszty większych remontów środków trwałych				
5	koszty uruchomienia nowej produkcji				
6	pozostałe (wg tytułów):	10.388,68	137.952,84	141.415,73	6.925,79
-	odpis na ZFŚS	0,00	137.952,84	137.952,84	0,00
-	leasing samochodu	10.388,68	0,00	3.462,89	6.925,79

-					
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):				
-					
-					
-					
Ogółem I + II		19.347,68	147.052,34	150.374,73	16.025,29

12. Rezerwy na przyszłe zobowiązania – nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w kwocie 2.134.560,88

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.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy na świadczenia	2.155.592,84	136.946,76	157.978,72	2.134.560,88
-	długoterminowe	1.848.170,85	0,00	81.818,69	1.766.352,16
a.	na odprawy emerytalne	606.609,52	0,00	25.638,35	580.971,17
b.	nagrody jubileuszowe	1.241.561,33	0,00	56.180,34	1.185.380,99
c.	urlopy wypoczynkowe				
d.	inne, w tym:				
-					
-					

-	krótkoterminowe	307.421,99	136.946,76	76.160,03	368.208,72
a.	na odprawy emerytalne	174.210,68	0,00	5.667,72	168.542,96
b.	nagrody jubileuszowe	133.211,31	136.946,76	70.492,31	199.665,76
c.	urlopy wypoczynkowe				
d.	inne, w tym:				
-					
-					
3.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	długoterminowe				
a.	na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania				
b.					
c.					
-	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania				
b.	należny VAT w następnym okresie				
c.	umowa barterowa z tyt. wzajemnie świadczonych usług				
Razem		2.155.592,84	136.946,76	157.978,72	2.134.560,88

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 1.01.2018 – 31.12.2018

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	1.040.976,91	10.329,97	1.051.306,88
2	Stan na koniec roku	0,00	-35.834,51	14.605,70	-21.228,81

	obrotowego				
3	Zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	-1.076.811,42	4.275,73	-1.072.535,69

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

Poz. A.II.5. *zmiana stanu rezerw* w wysokości (2.031,96) zł, to BZ 2.134 560,88 zł – BO 2.155.592,84 zł poz. B.I. w pasywach bilansu, poz. A.II.6. *zmiana stanu zapasów* w wysokości 19.272,50 zł, to BZ 203.119,43 zł – BO 222.391,93 zł poz. B.I. w aktywach bilansu, poz. A.II.7. *zmiana stanu należności* w wysokości (598.086,69) zł, to BZ 783.953,27 zł – BO 185.866,58 zł poz. B.II. w aktywach bilansu, poz. A.II.8. *zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów* w wysokości 52.900,56 zł, to BZ 2.096.148,14 zł – BO 2.043.247,58 zł poz. B.III. w pasywach bilansu, poz. A.II.9. *zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych* w wysokości 402.332,51 zł, to: BZ 4.636.065,44 zł – BO 4.233.732,93 zł poz. B.IV. w pasywach bilansu, poz. A.II.10. *inne korekty* w wysokości (197.980,65) zł, to m.in. BZ 16.025,29 – BO 19.347,68 zł = 3.322,39 poz. B.IV. w aktywach bilansu, 186.405,88 zł nieodpłatne otrzymanie muzealiów, inne korekty (8.252,38).

16. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4.233.732,93	9.461.650,66	9.059.318,15	4.636.065,44
a)	długoterminowe (wg tytułów)	3.990.730,21	391.390,66	209.644,21	4.172.476,66
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)	369.642,97		29.840,03	339.802,94
-	środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON				
-	opłaty leasingu operacyjnego (równomierne)				
-	inne	3.621.087,24	391.390,66	179.804,18	3.832.672,72
b)	krótkoterminowe (wg tytułów)	243.002,72	9.070.260,00	8.849.673,94	463.588,78
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)	37.868,00		8.027,97	29.840,03

- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON				
- dotacje, dopłaty i subwencje na ŚT	203.943,43	161.100,00	180.247,22	184.796,21
- czynsz za najem otrzymany "z góry"				
- inne	1.191,29			1.191,29
- dotacja celowa	0,00	479.560,00	231.798,75	247.761,25
- dotacja podmiotowa	0,00	8.429.600,00	8.429.600,00	0,00
Razem	4.233.732,93	9.461.650,66	9.059.318,15	4.636.065,44

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"	121.338,87	0,00	0,00	121.338,87
2.	Projekt "Modernizacja Muzeum Archeologicznego w Wiślicy"	150.713,50	0,00	0,00	150.713,50
3.	Projekt realizowany w ramach POIiŚ 2014-2020 pn. <i>Pałac w muzeum, Muzeum w Pałacu. Ochrona, zachowanie i udostępnienie na cele publiczne zabytków ruchomych i nieruchomych o znaczeniu ogólnopolskim</i>	0,00	2.979.889,36	0,00	2.979.889,36
4.	Projekt realizowany w ramach POIiŚ 2014-2020 pn. <i>Modernizacja Muzeum Archeologicznego w Wiślicy jako Oddziału Muzeum Narodowego w Kielcach wraz z otoczeniem w celu zabezpieczenia i ochrony unikatowych obiektów dziedzictwa narodowego</i>	0,00	1.014.362,62	0,00	1.014.362,62
	Razem	272.052,37	3.994.251,98	0,00	4.266.304,35

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

18. W 2018 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 185.828,20 zł.

Planowane nakłady na następny rok obrotowy na niefinansowe aktywa trwałe – w miarę



pozyskanych środków finansowych.

19. Stan należności na dzień 31.12.2018 rok.

Lp.	Tytułem	Kwota
1.	Z tytułu dostaw i usług	9 306,19
2.	Podatek VAT	404 406,92
3.	Pożyczki z ZFŚS	99 135,00
4.	Inne w tym: pozostałe rozrachunki	271 105,16
	Razem:	783 953,27

20. Stan zobowiązań na 31.12.2018 r.

ZOBOWIĄZANIA:

Lp.	Tytułem	Termin płatności	Kwota
1.	Składki ZUS za miesiąc grudzień	15.01.2019	167 070,74
	Składki ZUS za miesiąc styczeń	15.02.2019	208 827,37
2.	Podatek dochodowy od osób fizycznych	20.01.2018	46 034,00
3.	Podatek dochodowy od osób fizycznych	20.02.2019	40 371,00
4.	Z tytułu dostaw i usług	terminowe	174 725,92
5.	Z tytułu dostaw wydawnictw obcych	terminowe	0,00
6.	Pozostałe rozrachunki finansowe w tym zabezpieczenia gwarancyjne	terminowe	152 147,08
7.	Składki PFRON	20.01.2019	6 152,00
8.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	04.01.2019	365 036,05
9.	Zobowiązania z tytułu kredytu	07.04.2019	324 071,22
		03.05.2019	157 294,23
		18.05.2019	4 299,16
		01.06.2019	630 038,79
		16.06.2019	2 562,80
		05.07.2019	1 383 200,35
		13.07.2019	72 040,50
		05.08.2019	514 306,77
		20.08.2019	1 757,85
		terminowe	161 472,01
	Razem:		3 251 043,68
10.	Rozrachunki z dostawcami dot. projektów finansowanych w ramach POIiŚ 2014-2020	terminowe	824 528,28
	Razem		5 235 936,12

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	9 240 707,05
-	Koszty uzyskania przychodu	987 318,35
-	Dochód (strata) podatkowy(a)	8 253 388,70
-	Dochód zwolniony (-) art. 17 ust.1 pkt 4	8 661 398,75
-	Dochód wolny	8 661 398,75
	Dochód do opodatkowania:	0,00
-	Strata z lat ubiegłych do odliczenia (50%) (-)	0,00
-	Podstawa opodatkowania/strata	-408 010,05
-	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)	-
-	Strata brutto wg RZiS	-448 072,82

Ze względu na stratę podatek dochodowy od osób prawnych nie występuje.

22. Dane o zatrudnieniu i wynagrodzeniach.

Przewidywany stan zatrudnienia na 2018 r. – 157 etatów

Wykonanie zatrudnienia na 31.12.2018 r. – 157,75 etatów.

ZATRUDNIENIE	OSOBY		PEŁNE ETATY	
	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
Pracujący ogółem, w tym:	157	158	155,72	157,75
- pracownicy administracji i obsługi	109	110	109,00	110,00
- pracownicy merytoryczni	48	48	46,72	47,75

Ogółem pracujących: 157 osób w pełnym wymiarze czasu pracy oraz 1 osoba w niepełnym wymiarze tj. 0,75 etatu.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie osobowe brutto pracowników Muzeum Narodowego w Kielcach w 2018 roku wyniosło **3.030,56 zł**

1. Pracownicy merytoryczni: 3.171,39 zł
3. Pozostali pracownicy:



- pracownicy administracji 3.620,93 zł
- pracownicy techniczni i obsługa 2.617,67 zł

- 23.** W sprawozdaniu finansowym za bieżący okres obrachunkowy nie są ujęte żadne zdarzenia, dotyczące okresów poprzednich.
- 24.** Wartość środków trwałych nieamortyzowanych przez jednostkę używanych na podstawie umów leasingu operacyjnego wynosi 171.694,23 zł i umów najmu i użyczenia 87.350,12 zł.
- 25.** Zgodnie z umową zawartą z audytorem, wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2018 r. wynosi 7.500,00 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.
- 28.** Informacje, które zostały pominięte, a są wymagane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie dotyczą jednostki.

Kielce, dn. 15.03.2019 r.

Zatwierdził:

Agnieszka Sitarz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

dr hab. Robert Kotowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
Sporządzony za okres 01.01.2018 – 31.12.2018

(metoda pośrednia)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-448 072,82	-447 917,38
II.	Korekty razem	-3 657 844,76	4 595 852,82
1.	Amortyzacja	468 834,09	457 860,50
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	-21 031,96	184 226,63
6.	Zmiana stanu zapasów	19 272,50	-23 080,77
7.	Zmiana stanu należności	-598 086,69	70 018,36
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	52 900,56	1 061 420,72
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	402 332,51	3 100 922,58
10.	Inne korekty	-197 980,65	-255 515,20
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-321 832,46	4 147 935,44
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
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		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		

	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00



D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-321 832,46	4 147 935,44
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	-321 832,46	4 147 935,44
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Kielce, dn. 15.03.2019 r.

Zatwierdził:

Agnieszka Sitarz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

dr hab. Robert Kotowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)