

INFORMACJA DODATKOWA MUZEUM MIEJSKIEGO WROCŁAWIA

Sporządzona na dzień 31 grudnia 2015 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacje ogólne:

NAZWA: **Muzeum Miejskie Wrocławia**
ADRES : ul. Sukiennice 14-15, 50-107 Wrocław
NIP : 897-16-16-535
REGON : 932101691
PKD : 9102Z DZIAŁALNOŚĆ MUZEÓW

Muzeum posiada osobowość prawną i jest wpisane do Rejestru Instytucji Kultury pod numerem 28/2000, prowadzonego przez Gminę Wrocław.

Organem założycielskim Muzeum jest Gmina Wrocław, powstało ono na mocy Uchwały Rady Miejskiej Wrocławia nr XVI/522/99 z dnia 29 grudnia 1999 roku.

Muzeum prowadzi przede wszystkim działalność kulturalną, związaną z gromadzeniem, przechowywaniem, zabezpieczaniem, konserwacją i upowszechnianiem dóbr kultury, organizowaniem i prowadzeniem badań naukowych oraz organizowaniem wystaw stałych, czasowych i objazdowych. Muzeum Miejskie Wrocławia działa w obecnej formie od 1 stycznia 2000 roku, na czas nieograniczony.

Sprawozdania finansowe sporządzane są za rok kalendarzowy. To sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku.

Muzeum stosuje porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Muzeum Miejskie Wrocławia jest jednostką samodzielną, posiadającą w swej strukturze niesamodzielne oddziały.

Działalność Muzeum będzie kontynuowana w najbliższych latach. Rozwiązanie lub likwidacja może nastąpić jedynie poprzez zatwierdzenie tej czynności przez Radę Miejską Wrocławia.

II. Omówienie przyjętej zasady (polityki) rachunkowości:

1. Środki trwałe amortyzuje się metodą degresywną, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych wykorzystano przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości nabycia do 3.500,00 zł umarzane są jednorazowo w pełnej wysokości w momencie zakupu i ujmowane w ewidencji księgowej. Wyjątek stanowi sprzęt komputerowy, nagłaśniający, AGD, TV, muzyczny, kasy fiskalne oraz specjalistyczny sprzęt do przechowywania muzealiów, który niezależnie od ceny nabycia jest objęty pełną ewidencją.

2. Stany i rozchody materiałów wycenia się według cen nabycia.

3. Towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenione według cen zakupu.

4. Należności wyceniono na dzień bilansowy łącznie z należnymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

5. Zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy wg wartości nominalnej.

6. Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutem.

Wrocław, dnia 10 marca 2016 roku.

Sporządził:

GŁÓWNA KASJERKA
Muzeum Miejskiego Wrocławia

mgr Małgorzata Ostafin

Zatwierdził:

DYREKTOR
Muzeum Miejskiego Wrocławia

dr Maciej Łagiewski

Bilans dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń

Aktywa		Suma	
		31.12.2014	31.12.2015
1	2	4	4
A.	AKTYWA TRWAŁE	46 994 510,37	45 999 426,36
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	71 910,80	43 240,63
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	71 910,80	43 240,63
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	46 922 599,57	45 956 185,73
1.	Środki trwałe	46 922 599,57	44 823 263,49
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 488 280,80	33 185 167,73
	c) urządzenia techniczne i maszyny	208 508,78	168 100,24
	d) środki transportu	0	0
	e) inne środki trwałe	11 225 809,99	11 469 995,52
2.	Środki trwałe w budowie		1 132 922,24
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE		
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA		2014	2013
1	2	4	4
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 157 722,65	1 196 755,76
I.	Zapasy	80 092,79	86 693,40
1.	Materiały	38 875,00	39 062,60
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	41 217,79	47 630,80
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	369 677,84	292 150,59
1.	Należności od jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	369 677,84	292 150,59
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 021,45	12 500,14
-	do 12 miesięcy	15 021,45	12 500,14
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	119 574,39	89 799,45
c)	inne	235 082,00	189 851,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	693 847,88	802 141,86
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	693 847,88	802 141,86
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	693 847,88	802 141,86
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	693 847,88	802 141,86
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	14 104,14	15 769,91
	Aktywa razem	48 152 233,02	47 196 182,12

Bilans dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń

Rok 2014		Stan na	
31.12.2014		31.12.2014	31.12.2013
1	2	4	4
A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	47 499 670,09	12 070 699,10
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	51 339 864,90	12 003 424,78
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		36 158,66
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
VIII.	Zysk (strata) netto	-3 840 194,81	31 115,66
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	652 562,93	35 125 483,02
I.	Rezerwy na zobowiązania		
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	541 751,22	564 606,44
1.	Wobec jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		

1	Pasywa	Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015
2		4	4
2.	Wobec pozostałych jednostek	300 831,35	313 358,60
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	124 793,17	111 732,98
	- do 12 miesięcy	124 793,17	111 732,98
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	172 004,87	196 972,54
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	4 033,31	4 653,08
3.	Fundusze specjalne	240 919,87	251 247,84
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	110 811,71	34 560 876,58
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	110 811,71	34 560 876,58
	- długoterminowe	110 811,71	32 237 137,78
	- krótkoterminowe	0,00	2 323 738,80
	Pasywa razem	48 152 233,02	47 196 182,12

GLÓWNA KSIĘGOWA
Muzeum Miejskiego Wrocławia

mgr Maria Ostojin

.....
Główny księgowy

2016 – marzec - 10
rok – miesiąc – dzień

DYREKTOR
Muzeum Miejskiego Wrocławia

dr Maciej Łagiewski

.....
Kierownik jednostki

MUZEUM MIEJSKIE WROCLAWIA

Ul. Sukienice 14/15

50-107 Wrocław

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
 Z WYŁĄCZENIEM BANKÓW I ZAKŁADÓW UBEZPIECZEŃ
 za okres od dnia 01.01.2015r. do dnia 31.12.2015r.**

(wariant porównawczy)

WYSZCZEGÓLNIENIE		ROK	
		2014	2015
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	5 992 590,15	7 694 885,22
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	503 402,63	657 967,69
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	12 023,34	1 665,77
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	44 897,18	57 631,76
IV.	Dotacja organizatora na działalność bieżącą	5 432 267,00	6 977 620,00
V.	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	0,00
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	10 316 011,17	10 872 587,89
I.	Amortyzacja	2 837 196,62	2 587 982,36
II.	Zużycie materiałów i energii	992 587,07	1 146 757,71
III.	Usługi obce	615 881,95	859 187,16
IV.	Podatki i opłaty	73 741,88	141 263,55
V.	Wynagrodzenia	4 642 771,23	4 904 931,16
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 083 905,77	1 155 381,52
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	43 711,64	44 648,41
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	26 215,01	32 436,02
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	-4 323 421,02	-3 177 702,67
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	475 473,65	3 270 606,56
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II.	Dotacje	166 361,51	421 874,12
III.	Inne przychody operacyjne	309 112,14	2 848 732,44
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	18 127,47	69 699,48
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	18 127,47	69 699,48
F.	ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-3 866 074,84	23 204,41
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	26 206,92	10 214,92
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00
II.	Odsetki, w tym: od jednostek powiązanych	26 022,85 0,00	10 214,92 0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	184,07	0,00

H.	KOSZTY FINANSOWE	326,89	2 303,67
I.	Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych	0,24 0,00	0,00 0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	326,65	2 303,67
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	-3 840 194,81	31 115,66
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	ZYSK (STRATA) BRUTTO	-3 840 194,81	31 115,66
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	ZYSK (STRATA) NETTO	-3 840 194,81	31 115,66

Wrocław, dnia 10 marca 2016 roku

GŁÓWNA KASOWA
Muzeum Miasta Wrocławia

Maria Ostafin

Imię i nazwisko

oraz podpis osoby sporządzającej

Maria Ostafin

DYREKTOR
Muzeum Miast Wrocławia

dr Maciej Łagiewski

Imię i nazwisko

oraz podpis kierownika jednostki

INFORMACJA DODATKOWA MUZEUM MIEJSKIEGO WROCŁAWIA

Sporządzona na dzień 31 grudnia 2015 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - przedstawia załącznik nr 1,2.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Muzeum nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Muzeum posiada w użytkowaniu nieruchomości będącą własnością Gminy Wrocław o powierzchni 1.230 m², zabudowaną murem budynkiem magazynowym na podstawie umowy ustanowienia użytkowania z dn. 21.12.2006 r., na okres 10 lat z przeznaczeniem do przechowywania zabytków archeologicznych.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Muzeum Miejskie Wrocławia jako gminna samorządowa jednostka organizacyjna jest instytucją kultury utworzoną przez Gminę Wrocław na podstawie uchwały Rady Miejskiej Wrocławia.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	BO	BZ
1.	Fundusz podstawowy	51 277 388,90	47 499 670,09
2.	Zwiększenia funduszu (przekazy)	62 476,00	258 510,00
3.	Zmniejszenia funduszu	0,00	-35 754 755,31
4.	Fundusz rezerwowy	0,00	0,00
4.	Fundusz pozostały	0,00	36 158,66
4.	Wynik finansowy	-3 840 194,81	31 115,66
5.	Razem kapitał własny	47 499 670,09	12 070 699,10

7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

W okresie sprawozdawczym Muzeum osiągnęło wynik finansowy dodatni w wysokości 31 115,66 zł. Zysk ten w całości zostanie przekazany na fundusz rezerwowy.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Zgodnie z zapisem w założeniach polityki rachunkowości w Muzeum nie tworzy się rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, są one co roku porównywalne, a środki na utrzymanie instytucji kultury zapewnia organizator w przekazywanej dotacji podmiotowej.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego :

L.p	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	HORTNAS	1 843,35	0,00	0,00	0,00	1 843,35
3	QUEST WEST ADVERTISING	45 140,00	0,00	0,00	0,00	45 140,00
4	PIWNICE ŚWIDNICKIE	77 087,11	0,00	77 087,11	0,00	0,00
7	DR-BUD Radosław Drozdowicz	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
8	Ekobud Developer Sp. z o.o.	2 583,00	0,00	2 583,00	0,00	0,00
Razem:		136 653,46	0,00	89 670,11	0,00	46 983,35

Rezerwy zestawione w tabeli wyżej dotyczą konkretnych należności i w związku z tym, korygują stan należności na dzień 31.12.2015 r. Obejmują one należności objęte wyrokiem sądowym i w celu ich ściągnięcia zostały przekazane do komornika.

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

W Muzeum nie występują zobowiązania długoterminowe.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

W Muzeum Miejskim Wrocławia występują następujące tytuły rozliczeń międzyokresowych:

- czynne w kwocie **15 769,91 zł** tj.:

- prenumerata czasopism - 645,00 zł,
- opłacony Symfopakiet Symfonia na 2015 rok - 823,00 zł,
- koszty przyszłorocznych wystaw - 14 301,91 zł

- rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego w kwocie **34 560 876,58 zł**, z czego:

- długoterminowe - 32 237 137,78 zł,
- krótkoterminowe - 2 323 738,80 zł,

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

W Muzeum nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

Takie zobowiązania w Muzeum nie występują.

II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Muzeum uzyskuje przychody, zarówno z działalności statutowej jak i pozostałej, na terenie kraju.

Są to przychody z następujących tytułów:

- sprzedaż biletów wstępu 278 230,71
- lekcje muzealne i inne usługi muzealne 55 083,14

- sprzedaż wydawnictw własnych	84 311,34
- badania i ekspertyzy naukowe	116 229,87
- sprzedaż noclegów /hotel Arsenał/	7 166,68
- przychody ze sprzedaży w kawiarni	21 996,66
- przychody ze sprzedaży innych usług muzealnych	34 939,83
- czynsze, wynajmy	206 916,24
- sprzedaż pozostałych usług	60 009,46
- sprzedaż wydawnictw obcych	21 490,32
- sprzedaż towarów i materiałów	36 141,44
- środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	32 442,56
- odsetki bankowe i inne przychody finansowe	10 214,92
- pozostałe przychody operacyjne	71 463,42
- Odpis amortyzacyjny majątku trwałego	2 537 910,22
- zmiana stanu produktów	1 665,77

Razem przychody własne 3 576 212,58

Dotacja podmiotowa z Urzędu Miasta na działalność podstawową 6 977 620,00

Dotacja celowa z Urzędu Miasta na działalność podstawową - usunięcie skutków wichury 150 000,00

Dotacje celowe (Modernizacja wystaw stałych) 271 874,12

Ogółem przychody 10 975 706,70

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym w Muzeum nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący okres sprawozdawczy.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym nie nastąpiło zaniechanie ani ograniczenie żadnej działalności statutowej; nie przewiduje się też zaprzestania takiej działalności w roku następnym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Muzeum jest zwolnione przedmiotowo z podatku dochodowego od osób prawnych, jeśli uzyskane dochody zostaną przeznaczone na cele statutowe (art. 17 pkt. 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych). Jednakże w 2015 r. w Muzeum wystąpiła strata bilansowa, która różni się od straty podatkowej następującymi pozycjami:

1. Zysk brutto	31 115,66
2. Przychody wolne od podatku, w tym:	
- naliczone w 2015 r. lecz nie zapłacone odsetki	-88,24
- otrzymane dotacje	-7 399 494,12
- odpis amortyzacyjny od środków trwałych w części sfinansowanych dotacjami księgowany na pozostałe przychody operacyjne w korespondencji z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów	-2 537 910,22
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku (otrzymane odsetki z 2014r.)	+184,07
4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	
- koszty sfinansowane z dotacji	+7 399 494,12
- amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji	+2 537 910,22
5. Wynik podatkowy (zysk)	31 211,49

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Muzeum Miejskie Wrocławia sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania. Nie występuje.
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	NAKLADY PONIESIONE W 2015 ROKU	KOSZTY PLANOWANE W 2016 ROKU
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	26 095,68	542 000,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: -na ochronę środowiska	410 590,52 0,00	846 000,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: -na ochronę środowiska	1 132 922,24 0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	Razem	1 569 608,44	1 388 000,00

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.
Nie występuje.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych; Nie występuje.

II a - Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny; nie występuje.

III – Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy.

IV – informacje o:

- Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie ma zawartych umów wpływających w znacznym stopniu na sytuację majątkową i finansową Muzeum.
- Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi – wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji – nie występują.
- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
Pracownicy ogółem z tego:	131	90	41	135
Kadra kierownicza	4	2	2	4
Pracownicy merytoryczni	28	18	10	30
Personel pomocniczy	16	14	2	16

Pracownicy obsługi	74	48	26	76
Pracownicy administracyjno-biurowi	9	8	1	9

4. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

Średnioroczne zatrudnienie w etatach za rok sprawozdawczy wynosi 131 osoby, bez urlopów wychowawczych i zasiłków rehabilitacyjnych,

Średnia płaca w 2015 roku na etat wyniosła 2 760,23 zł wraz z nagrodami jubileuszowymi, odprawami emerytalnymi oraz wynagrodzeniami za czas choroby.

Średnia płaca na etat - bez nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz wynagrodzeń za czas choroby to 2 671,12 zł.

5. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty – nie dotyczy.

6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy – nie dotyczy.

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie wystąpiły.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W 2015 roku z funduszu podstawowego wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji została przeniesiona na rozliczenia międzyokresowe przychodów. W związku z tym fundusz własny zmniejszył się o kwotę 35 754 755,31 zł. Operacja ta wpłynęła również na wynik finansowy 2015 roku ponieważ zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.

Wynik finansowy przed dokonaniem tej operacji byłby stratą w wysokości 2 506 794,56 zł.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy.

VI

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Muzeum nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć mających istotny wpływ na wynik sprawozdania. Organizuje jedynie, wspólnie z innymi instytucjami, wystawy do prezentacji, których udostępnia sale, eksponaty, zapewnia obsługę techniczną lub obsługę sal. W zamian za świadczone usługi Muzeum otrzymuje rekompensatę pieniężną, ustaloną w umowie lub przychód z biletów wstępu

jest dzielony pomiędzy współorganizatorów. Usługi te wchodzą w zakres podstawowej działalności.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi. -nie dotyczy.

3, 4, 5 – Muzeum nie wchodzi w skład grupy kapitałowej, jednakże objęte jest skonsolidowanym bilansem Miasta - Wrocławia.

VII – nie dotyczy

VIII – W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane.


Zagadnienie to nie dotyczy Jednostki. Muzeum jest instytucją kultury, która otrzymuje corocznie dotację na prowadzenie swej działalności statutowej.

IX – W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje - nie wystąpiły w roku obrotowym.

Data sporządzenia : 10 marzec 2016 r.


Sporządził :

GŁÓWNA KASJERKA
Muzeum Miejskiego Wrocławia


mgr Barbara Ostafin

Zatwierdził :

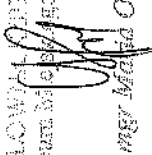
DYREKTOR
Muzeum Miejskiego Wrocławia


dr Maciej Łagiewski

Rozliczenie majątku trwałego za 2015 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		z rozliczenia śr. trw w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr. bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	51 684 733,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 684 733,81
II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	715 673,72	0,00	0,00	110 360,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826 034,24
V	346 061,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346 061,53
VI	1 296 422,99	0,00	0,00	0,00	1 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 297 792,99
VII	146 512,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 512,50
VIII	3 074 952,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 074 952,67
Razem	57 264 357,22	0,00	0,00	110 360,52	1 370,00	0,00	1 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 376 087,74
Pozostałe środki trwałe-muzealia													
j.w.biblioteka	11 127 183,10	0,00	258 510,00	0,00	40 350,00	0,00	40 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 426 043,10
śr.trw.w budowie	307 604,19	0,00	22 546,00	0,00	743,91	0,00	743,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 894,10
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem aktywa trwałe	69 026 534,77	0,00	281 056,00	136 456,20	42 463,91	0,00	42 463,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 486 510,88


Wrocław, 10.03.2016 r.

GŁOWICZ
 MUSEUM MIEJSKIE W WROCLAWIU

 mgr Małgorzata Ostojin

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2015 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	16 196 453,01	2 303 113,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 499 566,08
II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	682 187,44	39 004,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	721 191,76
V	340 605,02	1 091,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 696,32
VI	1 126 857,00	112 043,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 900,44
VII	146 512,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 512,50
VIII	2 976 325,78	54 674,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 031 000,25
Razem	21 468 940,75	2 509 926,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 978 867,35
Pozostałe środki trwałe-muzealia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne	307 604,19	22 546,00	0,00	743,91	0,00	0,00	0,00	0,00	330 894,10
Wartości niematerialne i prawne	255 479,46	54 765,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 245,31
Ogółem aktywa trwałe	22 032 024,40	2 587 238,45	0,00	743,91	0,00	0,00	0,00	0,00	24 620 006,76

Wrocław, 10.03.2016 r.

OLGOWA
 Muzeum Miejskie Wrocławia

 mgr Małgorzata Ostajka