

INFORMACJA DODATKOWA MUZEUM MIEJSKIEGO WROCŁAWIA

Sporządzona na dzień 31 grudnia 2013 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 : 91027. 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 2013 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 przyjętych 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 7 marca 2014 roku.

Sporządził:
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Muzeum Miejskiego Wrocławia

mgr Maria Ostafin

Zatwierdził:

DYREKTOR
Muzeum Miejskiego Wrocławia

dr Maciej Lagiewski

Bilans
dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń

Aktywa		Stan na	
		31.12.2012	31.12.2013
1	2	4	4
A.	AKTYWA TRWAŁE	52 641 452,80	49 656 143,41
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	154 108,59
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	154 108,59
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	52 641 452,80	49 502 034,82
1.	Środki trwałe	52 641 452,80	49 502 034,82
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 190 581,40	37 953 656,55
	c) urządzenia techniczne i maszyny	399 729,35	365 205,86
	d) środki transportu	0	0
	e) inne środki trwałe	11 051 142,05	11 183 172,41
2.	Środki trwałe w budowie		
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		

		Stan na	
		31.12.2012	31.12.2011
1	2	4	4
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 065 378,42	2 286 427,90
I.	Zapasy	83 553,02	82 109,18
1.	Materiały	43 815,76	39 000,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	39 737,26	43 109,18
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	440 700,13	1 745 059,30
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	440 700,13	1 745 059,30
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	35 524,64	20 793,39
	- do 12 miesięcy	35 524,64	20 793,39
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	225 350,49	144 712,23
c)	inne	179 825,00	1 579 553,68
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	539 386,27	456 431,44
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	539 386,27	456 431,44
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	539 386,27	456 431,44
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	539 386,27	456 431,44
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	1 739,00	2 827,98
	Aktywa razem	53 706 831,22	51 942 571,31

Bilans
dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń

1	2	Stan na	
		31.12.2012	31.12.2013
Pasywa		4	4
A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	53 141 731,69	51 277 388,90
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	56 868 165,50	52 693 447,09
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		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
VIII.	Zysk (strata) netto	-3 726 433,81	-1 416 058,19
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	565 099,53	665 182,41
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	525 413,80	530 188,59
1.	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		

		31.12.2012	31.12.2013
1	2	4	4
2.	Wobec pozostałych jednostek	311 532,91	290 874,81
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	92 721,54	108 053,79
	- do 12 miesięcy	92 721,54	108 053,79
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	218 078,26	178 023,93
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	733,11	4 797,09
3.	Fundusze specjalne	213 880,89	239 313,78
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	39 685,73	134 993,82
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	39 685,73	134 993,82
	- długoterminowe		134 246,64
	- krótkoterminowe	39 685,73	747,18
	Pasywa razem	53 706 831,22	51 942 571,31

GLÓWNA KSIĘGOWA
Muzeum Miejskiego Wrocławia

mgr Małgorzata Ostafin
.....
Główny księgowy

2014 · marzec - 07
rok - miesiąc - dzień

DYREKTOR
Muzeum Miejskiego Wrocławia

dr Maciej Cichowski
.....
Kierownik jednostki

MUZEUM MIEJSKIE WROCLAWIA

Ul. Sukiennice 14/15

50-107 Wrocław

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
 Z WYŁĄCZENIEM BANKÓW I ZAKŁADÓW UBEZPIECZEŃ**
 za okres od dnia 01.01.2013r. do dnia 31.12.2013r.

(wariant porównawczy)

WYSZCZEGÓLNIENIE		RÓK	
		2012	2013
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	6 681 885,79	9 632 280,51
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	476 082,27	1 914 066,63
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-106,70	341,80
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	43 090,22	284 842,08
IV.	Dotacja organizatora na działalność bieżącą	6 162 820,00	7 433 030,00
V.	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	0,00
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	10 757 206,56	11 717 524,55
I.	Amortyzacja	3 366 669,37	3 023 920,07
II.	Zużycie materiałów i energii	1 081 074,21	995 763,79
III.	Usługi obce	699 834,58	1 761 831,28
IV.	Podatki i opłaty	33 545,22	49 550,23
V.	Wynagrodzenia	4 441 407,02	4 545 472,39
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 075 188,22	1 073 191,40
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	37 079,00	27 294,47
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	22 408,94	240 500,92
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	-4 075 320,77	-2 085 244,04
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	423 427,50	685 106,15
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		363 688,03
III.	Inne przychody operacyjne	423 427,50	321 418,12
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	79 408,60	19 161,76
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	79 408,60	19 161,76
F.	ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-3 731 301,87	-1 419 299,65
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	20 183,65	23 577,53
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	20 183,65	23 577,53
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00

H.	KOSZTY FINANSOWE	21 106,06	21 745,60
I.	Odsetki, w tym:	0,00	243,00
	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	21 106,06	21 502,60
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	-3 732 224,28	-1 417 467,72
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	5 790,47	1 409,53
I.	Zyski nadzwyczajne	5 790,47	1 409,53
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	ZYSK (STRATA) BRUTTO	-3 726 433,81	-1 416 058,19
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	ZYSK (STRATA) NETTO	-3 726 433,81	-1 416 058,19

Wrocław, dnia 7 marca 2014 roku

GLÓWNA KSIĘGOWA
Muzeum Miejskiego Wrocławia

mgr Maria Ostafin

Imię i nazwisko

oraz podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR
Muzeum Miejskiego Wrocławia

dr Maciej Ługowski
Imię i nazwisko

oraz podpis kierownika jednostki

INFORMACJA DODATKOWA MUZEUM MIEJSKIEGO WROCŁAWIA

Sporządzona na dzień 31 grudnia 2013 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 wieczysto.

Muzeum nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

3. Wartość nicamortyzowanych lub nicumarzanych 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 muremowanym budynkiem magazynowym na podstawie umowy ustanowienia użytkowania z dn. 21.12.2006r., 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.	Kapitał zakładowy	56 793 422,77	53 141 731,69
2.	Zwiększenia kapitału (przekazy)	74 742,73	149 295,00
3.	Zmniejszenia kapitału (przekazanie budynków: Ratusz, Sukiennice)	0,00	-597 579,60
4.	Wynik finansowy	-3 726 433,81	-1 416 058,19
5.	Razem kapitał własny	53 141 731,69	51 277 388,90

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

W okresie sprawozdawczym Muzeum osiągnęło stratę w wysokości 1 416 058,19 zł. Strata ta w całości zostanie pokryta z funduszu instytucji.

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 :

Lp	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
2	DOM-STYL	0,00	1 845,00	0,00	0,00	1 845,00
3	QUBST WEST ADVERTISING	45 140,00	0,00	0,00	0,00	45 140,00
4	PIWNICE ŚWIDNICKIE	94 485,45	8 648,52	0,00	25 920,10	77 213,87
5	INTER VEMA VENDIG	677,42	0,00	0,00	0,00	677,42
6	DOM STYL Developer Sp. z o.o.	0,00	1 845,00	0,00	0,00	1 845,00
Razem:		142 146,22	12 338,52	0,00	25 920,10	128 564,64

Rezerwy zestawione w tabeli wyżej dotyczą konkretnych należności i w związku z tym, korygują stan należności na dzień 31.12.2013 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 **2 827,98 zł** tj.:

- prenumerata czasopism - 425,00 zł,
- opłacony Symfopakiet Symfonia na 2014 rok - 2 175,18 zł,
- koszty przyszłorocznej wystawy - 227,80 zł

- bierne w kwocie **747,18 zł** tj. rezerwa na koszty dot. 2013 roku.

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 wekslowe.

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	1 591 423,93
- lekcje muzyczne i inne usługi muzealne	90 288,82
- sprzedaż wydawnictw własnych	71 958,60
- sprzedaż noclegów /hotel Arsenal/	6 745,38
- przychody ze sprzedaży w kawiarni	33 157,44
- przychody ze sprzedaży innych usług muzealnych	21 261,81
- czynsze, wynajmy	238 266,34
- badania archeologiczne	24 660,16
- sprzedaż pozostałych usług	74 570,49
- sprzedaż wydawnictw obcych	217 708,60
- sprzedaż towarów i materiałów	67 133,48
- środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	18 882,80
- odsetki bankowe i inne przychody finansowe	23 577,53
- pozostałe przychody operacyjne	64 268,98
- zyski nadzwyczajne	1 409,53
- zmiana stanu produktów	341,80
Razem przychody własne	2 545 655,69
Dotacja podmiotowa z Urzędu Miasta na działalność podstawową	7 408 030,00
Dotacja celowa z Urzędu Miasta na działalność podstawową	25 000,00
Inne dotacje celowe (NIM(OZ, środki UE)	363 688,03
Ogółem przychody	10 342 373,72

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale.

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 2013 r. w Muzeum wystąpiła strata bilansowa, która różni się od straty podatkowej następującymi pozycjami:

1. Strata brutto	- 1 416 058,19
2. Przychody wolne od podatku, w tym:	
- naliczone w 2013 r. lecz nie zapłacone odsetki	- 324,00
- otrzymane dotacje	- 7 796 718,03
3. Przychody podatkowo nie ujęte w wyniku (otrzymane odsetki w 2012r.)	+ 556,46

4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:
- koszty sfinansowane z dotacji +7 433 030,00
 - amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji +2 922 513,15
5. Wynik podatkowy (zysk) 1 142 999,39

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 trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	NAKLADY PONIESIONE W 2013 ROKU	KOSZTY PLANOWANE W 2013 ROKU
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	167 917,19	0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: -na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	Razem	167 917,19	0,00

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

W 2013 roku Muzeum otrzymało odszkodowanie z tytułu AC w wysokości 1 409,53 zł.

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 – Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy.

IV – informacje o:

1. 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.

2. Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi – wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji – nie występują.

3. 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	93	38	132
Kadra kierownicza	5	3	2	5
Pracownicy merytoryczni	28	23	5	34
Personel pomocniczy	17	11	6	39
Pracownicy obsługi	71	47	24	44
Pracownicy administracyjno-biurowi	10	9	1	10

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.

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

Średnia płaca w 2013 roku na etat wyniosła 2 768,51 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 2 675,93 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 roku obrotowym nie było takich zmian.

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, ekspozycje, zapewnia obsługę techniczną lub obsługę sal. W zamian za świadczone usługi Muzeum otrzymuje rekompensatę pieniężną, ustaloną w umowie /gdy współorganizator sam sprzedaje bilety/ lub przychód z biletów wstępu jest dzielony pomiędzy współorganizatorów. Usługi te wchodzi 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 : 7 marzec 2014 r.

Sporządził :

GLÓWNA KASJERKA
Muzeum Miejskiego Wrocławia

mgr Maria Ostafin

Zatwierdził :

DYREKTOR
Muzeum Miejskiego Wrocławia

dr Maciej Łęgiewski

Rozliczenie majątku trwałego za 2013 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	55 072 829,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 388 095,91	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	491 572,74	0,00	0,00	224 100,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	715 673,72
V	339 998,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 998,74
VI	1 288 593,39	0,00	0,00	0,00	6 439,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 052,99
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	3 000 733,67	0,00	0,00	0,00	50 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 051 713,67
Razem	60 340 240,76	0,00	0,00	224 100,98	57 439,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 388 095,91	57 233 685,43
Pozostałe środki trwałe-muzealia	10 844 782,10	0,00	149 295,00	0,00	26 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 020 357,10
j.w.biblioteka	281 197,39	0,00	8 016,00	0,00	3 141,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 354,90
śr.trw.w budowie	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
Wartości niematerialne i prawne	156 656,57	0,00	0,00	167 917,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 573,76
Ogółem aktywa trwałe	71 602 876,82	0,00	157 311,00	392 018,17	86 861,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 388 095,91	68 850 971,19

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2013 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	0,00
I	13 882 248,32	2 639 345,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2 790 516,31	0,00	0,00	13 731 077,26
II	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
IV	483 238,50	147 511,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 749,53
V	339 998,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 998,74
VI	897 198,28	117 573,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 771,32
VII	146 512,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 512,50
VIII	2 794 373,72	94 524,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 888 898,36
Razem	18 543 570,06	2 998 953,96	0,00	0,00	0,00	0,00	2 790 516,31	0,00	0,00	18 752 007,71
Pozostałe środki trwałe-muzealia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne	281 197,39	11 157,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 354,90
Wartości niematerialne i prawne	136 656,57	13 808,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 465,17
Ogółem aktywa trwałe	18 961 424,02	3 023 920,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2 790 516,31	0,00	0,00	19 194 827,78

Wrocław, 07.03.2014 r.