

# INFORMACJA DODATKOWA MUZEUM MIEJSKIEGO WROCŁAWIA

Sporządzona na dzień 31 grudnia 2014 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 2014 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 20 marca 2015 roku.

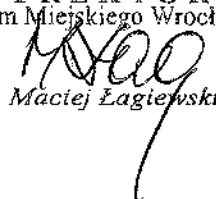
Sporządził:

GLÓWNA KASJERKA  
Muzeum Miejskiego Wrocławia

  
mgr Małgorzata Ostajin

Zatwierdził:

DYREKTOR  
Muzeum Miejskiego Wrocławia

  
dr Maciej Łagiewski

## Bilans

### dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń

Aktywa		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2015
1	2	4	4
A.	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>49 656 143,41</b>	<b>46 994 510,37</b>
I.	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>154 108,59</b>	<b>71 910,80</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	154 108,59	71 910,80
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	<b>RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>49 502 034,82</b>	<b>46 922 599,57</b>
1.	Środki trwałe	49 502 034,82	46 922 599,57
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 953 656,55	35 488 280,80
	c) urządzenia techniczne i maszyny	365 205,86	208 508,78
	d) środki transportu	0	0
	e) inne środki trwałe	11 183 172,41	11 225 809,99
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	<b>NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE</b>		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	<b>INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE</b>		
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.	<b>DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Aktywa		Stan na	
		31.12.2013	31.12.2014
1	2	4	4
B.	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 286 427,90</b>	<b>1 157 722,65</b>
I.	Zapasy	82 109,18	80 092,79
1.	Materiały	39 000,00	38 875,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	43 109,18	41 217,79
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	<b>NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>1 745 059,30</b>	<b>369 677,84</b>
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	1 745 059,30	369 677,84
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 793,39	15 021,45
	- do 12 miesięcy	20 793,39	15 021,45
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	144 712,23	119 574,39
	c) inne	1 579 553,68	235 082,00
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	<b>INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>456 431,44</b>	<b>693 847,88</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	456 431,44	693 847,88
	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	456 431,44	693 847,88
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	456 431,44	693 847,88
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	<b>KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIEDZYOKRESOWE</b>	<b>2 827,98</b>	<b>14 104,14</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>51 942 571,31</b>	<b>48 152 233,02</b>

## Bilans

### dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń

Pasywa		Stan na	
		31.12.2013	31.12.2014
1	2	4	4
A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	51 277 388,90	47 499 670,09
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	52 693 447,09	51 339 864,90
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	-1 416 058,19	-3 840 194,81
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	665 182,41	652 562,93
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	530 188,59	541 751,22
1.	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		

Pasywa		Stosunek	
		31.12.2013	31.12.2014
1	2	4	4
2.	Wobec pozostałych jednostek	290 874,81	300 831,35
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	108 053,79	124 793,17
	- do 12 miesięcy	108 053,79	124 793,17
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	178 023,93	172 004,87
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	4 797,09	4 033,31
3.	Fundusze specjalne	239 313,78	240 919,87
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	134 993,82	110 811,71
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	134 993,82	110 811,71
	- długoterminowe	134 246,64	110 811,71
	- krótkoterminowe	747,18	0,00
	<b>Pasywa razem</b>	<b>51 942 571,31</b>	<b>48 152 233,02</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Muzeum Miejskiego Wrocławia

*mgr Maciek Ostafin*

.....  
Główny księgowy

2015 – marzec - 20  
rok – miesiąc – dzień

DYREKTOR  
Muzeum Miejskiego Wrocławia

*dr Maciej Łagiewski*

.....  
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 01.01.2014r. do dnia 31.12.2014r.**

( wariant porównawczy.)

WYSZCZEGÓLNIENIE		ROK	
		2013	2014
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>9 632 280,51</b>	<b>5 992 590,15</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 914 066,63	503 402,63
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	341,80	12 023,34
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	284 842,08	44 897,18
IV.	Dotacja organizatora na działalność bieżącą	7 433 030,00	5 432 267,00
V.	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>11 717 524,55</b>	<b>10 316 011,17</b>
I.	Amortyzacja	3 023 920,07	2 837 196,62
II.	Zużycie materiałów i energii	995 763,79	992 587,07
III.	Usługi obce	1 761 831,28	615 881,95
IV.	Podatki i opłaty	49 550,23	73 741,88
V.	Wynagrodzenia	4 545 472,39	4 642 771,23
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 073 191,40	1 083 905,77
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	27 294,47	43 711,64
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	240 500,92	26 215,01
<b>C.</b>	<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>-2 085 244,04</b>	<b>-4 323 421,02</b>
<b>D.</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>685 106,15</b>	<b>475 473,65</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	363 688,03	166 361,51
III.	Inne przychody operacyjne	321 418,12	309 112,14
<b>E.</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>19 161,76</b>	<b>18 127,47</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	19 161,76	18 127,47
<b>F.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>-1 419 299,65</b>	<b>-3 866 074,84</b>
<b>G.</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>23 577,53</b>	<b>26 206,92</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	23 577,53	26 022,85
	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	184,07

<b>H.</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>21 745,60</b>	<b>326,89</b>
I.	Odsetki, w tym:	243,00	0,24
	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	21 502,60	326,65
<b>I.</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ</b>	<b>-1 417 467,72</b>	<b>-3 840 194,81</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>1 409,53</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	1 409,53	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>ZYSK ( STRATA ) BRUTTO</b>	<b>-1 416 058,19</b>	<b>-3 840 194,81</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO</b>	<b>-1 416 058,19</b>	<b>-3 840 194,81</b>

Wrocław, dnia 20 marca 2015 roku

GŁÓWNA KASJERKA  
Muzeum Miejskiego Wrocławia

*[Podpis]*  
mgr *[Podpis]* Ostafin

Imię i nazwisko

oraz podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR  
Muzeum Miejskiego Wrocławia

*[Podpis]*  
dr Maciej Łagiewski

Imię i nazwisko

oraz podpis kierownika jednostki

# INFORMACJA DODATKOWA MUZEUM MIEJSKIEGO WROCŁAWIA

Sporządzona na dzień 31 grudnia 2014 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 wieczystie.

Muzeum nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

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 nieruchomość będącą własnością Gminy Wrocław o powierzchni 1 230 m<sup>2</sup>, zabudowaną murowanym 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.	Kapitał zakładowy	53 141 731,69	51 277 388,90
2.	Zwiększenia kapitału (przekazy)	149 295,00	62 476,00
3.	Zmniejszenia kapitału	-597 579,60	0,00
4.	Wynik finansowy	-1 416 058,19	-3 840 194,81
5.	Razem kapitał własny	51 277 388,90	47 499 670,09

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

W okresie sprawozdawczym Muzeum osiągnęło stratę w wysokości 3 840 194,81 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 :**

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
2	DOM-STYL	1 845,00	0,00	1 845,00	0,00	0,00
3	QUEST WEST ADVERTISING	45 140,00	0,00	0,00	0,00	45 140,00
4	PIWNICE ŚWIDNICKIE	77 213,87	0,00	0,00	126,76	77 087,11
5	INTER VEMA VENDIG	677,42	0,00	677,42	0,00	0,00
6	DOM STYL Developer Sp. z o.o.	1 845,00	0,00	1 845,00	0,00	0,00
7	DR-BUD Radosław Drozdowicz	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
8	Ekobud Developer Sp. z o.o.	0,00	2 583,00	0,00	0,00	2 583,00
Razem:		128 564,64	12 583,00	4 367,42	126,76	136 653,46

Rezerwy zestawione w tabeli wyżej dotyczą konkretnych należności i w związku z tym, korygują stan należności na dzień 31.12.2014 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 **14 104,14 zł** tj.:

- prenumerata czasopism - 645,00 zł,
- opłacony Symfopakiet Symfonia na 2015 rok - 2 063,42 zł,
- koszty przyszłorocznej wystawy - 11 395,72 zł

- bierne nie występują.

**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	200 773,26
- lekcje muzealne i inne usługi muzealne	58 867,99
- sprzedaż wydawnictw własnych	65 297,01
- sprzedaż noclegów /hotel Arsenał/	9 981,49
- przychody ze sprzedaży w kawiarni	14 109,49
- przychody ze sprzedaży innych usług muzealnych	75 847,90
- czynsze, wynajmy	241 105,65
- badania archeologiczne	11 382,11
- sprzedaż pozostałych usług	67 143,38
- sprzedaż wydawnictw obcych	20 316,05
- sprzedaż towarów i materiałów	24 581,13
- środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	22 439,90
- odsetki bankowe i inne przychody finansowe	26 206,92
- pozostałe przychody operacyjne	45 566,59
- zyski nadzwyczajne	0,00
- zmiana stanu produktów	12 023,34
<b>Razem przychody własne</b>	<b>895 642,21</b>
Dotacja podmiotowa z Urzędu Miasta na działalność podstawową	5 417 267,00
Dotacja celowa z Urzędu Miasta na działalność podstawową	15 000,00
Inne dotacje celowe ( NIMiOZ, środki UE)	166 361,51
<b>Ogółem przychody</b>	<b>6 494 270,72</b>

### 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 2014 r. w Muzeum wystąpiła strata bilansowa, która różni się od straty podatkowej następującymi pozycjami:

1. Strata brutto	- 3 840 194,81
2. Przychody wolne od podatku, w tym:	
- naliczone w 2014 r. lecz nie zapłacone odsetki	- 184,07
- otrzymane dotacje	- 5 432 267,00

- odpis amortyzacyjny od środków trwałych w części sfinansowanych dotacjami księgowany na pozostałe przychody operacyjne w korespondencji z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów -166 361,51
- 3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku ( otrzymane odsetki w 2013r.) + 324,00
- 4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:
  - koszty sfinansowane z dotacji +5 432 267,00
  - amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji +2 581 814,08
- 5. Wynik podatkowy ( strata ), -1 424 602,31

**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 2014 ROKU	KOSZTY PLANOWANE W 2015 ROKU
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	22 816,50	0,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: -na ochronę środowiska	75 021,79 0,00	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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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** – 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:	135	90	45	131
Kadra kierownicza	4	2	2	5
Pracownicy merytoryczni	30	19	11	28
Personel pomocniczy	16	14	2	17
Pracownicy obsługi	76	46	30	71
Pracownicy administracyjno-biurowi	9	8	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.

Średnioroczne zatrudnienie w etatach za rok sprawozdawczy wynosi 135 osoby, bez urlopów wychowawczych i zasiłków rehabilitacyjnych,

Średnia płaca w 2014 roku na etat wyniosła 2 730,96 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 2 628,15 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, 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 : 20 marzec 2015 r.

Sporządził :

GŁÓWNA KASJERKA  
Muzeum Miejskiego Wrocławia

  
mgr Małgorzata Ostafin

Zatwierdził :

DYREKTOR  
Muzeum Miejskiego Wrocławia  
  
dr Maciej Łagiewski

## Rozliczenie majątku trwałego za 2014 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	0,00	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	6 062,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346 061,53
VI	1 295 052,99	0,00	0,00	0,00	1 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 296 422,99
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	3 051 713,67	0,00	0,00	9 880,00	13 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 074 952,67
<b>Razem</b>	<b>57 233 685,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 880,00</b>	<b>20 791,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 264 357,22</b>
Pozostałe środki trwałe-muzealia	11 020 357,10	0,00	62 476,00	0,00	44 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 127 183,10
j.w.biblioteka	292 354,90	0,00	13 940,00	0,00	1 309,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307 604,19
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	304 573,76	0,00	0,00	22 816,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327 390,26
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>68 850 971,19</b>	<b>0,00</b>	<b>76 416,00</b>	<b>32 696,50</b>	<b>66 451,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69 026 534,77</b>

Wrocław, 20.03.2015 r.

OLEK J. KASZUBOWA  
Muzeum Mikołaja Wroniawia

mgr Andrzej Ostajka

## Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2014 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	Z W I Ę K S Z E N I A			R O Z C H O D Y					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	13 731 077,26	2 465 375,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 196 453,01
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	630 749,53	51 437,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	682 187,44
V	339 998,74	606,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 605,02
VI	1 014 771,32	112 085,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 857,00
VII	146 512,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 512,50
VIII	2 888 898,36	87 427,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 976 325,78
<b>Razem</b>	<b>18 752 007,71</b>	<b>2 716 933,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 468 940,75</b>
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	292 354,90	15 249,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307 604,19
Wartości niematerialne i prawne	150 465,17	105 014,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 479,46
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>19 194 827,78</b>	<b>2 837 196,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 032 024,40</b>

Wrocław, 20.03.2015 r.

WŁADYSLAWA OSTAJFIN  
 MIECZNIK MIĘDZYNARODOWY WITCOTAWIA

mgr Małgorzata Ostajfin