

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2019

1. Nazwa jednostki i siedziba:
Muzeum „Górnosławski Park Etnograficzny w Chorzowie”
41-500 Chorzów, ul. Parkowa 25
2. Muzeum „Górnosławski Park Etnograficzny w Chorzowie” posiada osobowość prawną i jako instytucja kultury Samorządu Województwa Śląskiego wpisane jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez organizatora pod numerem M/14/99.
3. Muzeum „Górnosławski Park Etnograficzny w Chorzowie” decyzją Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 28.12.2017 r. zostało wpisane do Państwowego Rejestru Muzeów pod numerem PRM/129/2017.
4. Podstawowym przedmiotem działalności Muzeum „Górnosławski Park Etnograficzny w Chorzowie” jest gromadzenie, przechowywanie, konserwacja, udostępnianie i upowszechnianie dóbr kultury w zakresie budownictwa ludowego, historycznego i prehistorycznego budownictwa drewnianego oraz kultury materialnej i niematerialnej mieszkańców Górnego Śląska, ze szczególnym uwzględnieniem administracyjnego obszaru województwa śląskiego.
5. Czas działania Muzeum „Górnosławski Park Etnograficzny w Chorzowie” jest nieograniczony.
6. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
7. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania Muzeum.
8. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
Muzeum stosuje następujące zasady wyceny aktywów i pasywów przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości:
 - Środki trwałe amortyzuje się w oparciu o aktualny plan metodą liniową z wykorzystaniem stawek wynikających z Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem ekonomicznej użyteczności środka trwałego.
 - Środki trwałe o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 3 500,00 zł odpisuje się w koszty zużycia materiałów w miesiącu przekazania ich do użytkowania, z wyjątkiem sprzętu komputerowego i mebli, które to wpisuje się do ewidencji środków trwałych zgodnie z obowiązującą klasyfikacją.

- Przedmioty długotrwałego użytku stanowiące wyposażenie zalicza się do kosztów w miesiącu przekazania ich do użytkowania, niezależnie od ich wartości w cenie zakupu. Nie umarza się gruntów, prawa wieczystego użytkowania gruntów, budynków wpisanych do rejestru zabytków oraz muzealiów.
 - Nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych w Muzeum dla środków trwałych.
 - Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem (pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości - o ile takie nastąpią).
 - Udziały w innych jednostkach wycenia się według cen nabycia, na dzień bilansowy dokonuje się odpisów spowodowanych trwałą utratą ich wartości.
 - Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (materiały i towary) wycenia się według cen zakupu.
 - Koszty zakupu odnoszone są w całości w koszty działalności operacyjnej w momencie ich poniesienia i w koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.
 - Materiały i towary podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.
9. Należności i zobowiązania, w tym również z tytułu pożyczek, ewidencjonuje się w kwocie wymagającej zapłaty.
 10. Rezerwy na przyszłe (o dużym stopniu prawdopodobieństwa powstania) zobowiązania wycenia się w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.
 11. Środki pieniężne, kapitały, pozostałe aktywa i pasywa ewidencjonuje się wg wartości nominalnej.
 12. Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie” sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
 13. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
 14. W roku 2019 nie przeprowadzono żadnych istotnych zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które miałyby istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy jednostki.

Chorzów 18.03.2020 r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

(imię, nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

(imię, nazwisko i podpis
kierownika jednostki)

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	2018	2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	877 360,37	703 036,98
- w tym od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	618 992,16	618 197,65
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie (+), zmniejszenie (-))		
III. Koszt wytworzenia produktów (usług) na własne potrzeby		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	258 368,21	84 839,33
B. Koszty działalności operacyjnej	5 152 846,18	5 220 286,06
I. Amortyzacja	807 479,59	610 295,43
II. Zużycie materiałów i energii	327 198,44	341 034,27
III. Usługi obce	868 001,43	1 053 392,22
IV. Podatki i opłaty	63 358,12	68 595,76
- w tym podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 321 109,93	2 495 094,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	463 252,35	490 721,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	176 151,87	108 534,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	126 294,45	52 627,30
C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 275 485,81	-4 517 250,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 139 499,94	4 602 399,68
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	3 420 734,25	4 005 271,52
III. Inne przychody operacyjne	718 765,69	597 128,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	52 619,24	52 857,99
I. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
III. Inne koszty operacyjne	52 619,24	52 857,99
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-186 605,11	32 282,61
G. Przychody finansowe	1 967,57	1 784,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
- w tym od jednostek powiązanych		
II. Odsetki	1 967,57	1 784,22
- w tym od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia akcji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	4,32	37,26
I. Odsetki	0,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	4,32	37,26
I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-186 641,86	34 029,57
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (Strata) brutto (I ± J)	-186 641,86	34 029,57
L. Podatek dochodowy	120,00	121,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (Strata) netto (K-L-M)	-186 761,86	33 908,57

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR

Muzeum „Górnoląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Madaliński

Muzeum „Górnoląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

41-500 Chorzów, ul. Parkowa 25
tel. (32) 241-07-18, fax (32) 241-55-01
NIP 627-23-77-905, Regon 000278623

Bilans na dzień 31.12.2019

A K T Y W A

w zł i gr.

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	31.12.2018	31.12.2019
1	2	3
A. Aktywa trwałe	23 007 212,08	22 631 550,70
I. Wartości niematerialne i prawne	174 433,31	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	174 433,31	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	22 832 778,77	22 631 550,70
1. Środki trwałe	22 698 153,73	22 391 731,15
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	6 841 299,92	6 841 299,92
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 977 093,12	9 649 626,03
c) urządzenia techniczne i maszyny	113 592,45	157 976,48
d) środki transportu	10 774,74	8 011,00
e) inne środki trwałe	5 755 393,50	5 734 817,72
2. Środki trwałe w budowie	134 625,04	239 819,55
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	418 777,19	539 583,55
I. Zapasy	133 277,90	111 305,78
1. Materiały	107 575,10	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	25 702,80	111 305,78
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	151 162,93	136 381,32
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12-tu miesięcy		
- powyżej 12-tu miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	151 162,93	136 381,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	650,00	245,00
- do 12-tu miesięcy	650,00	245,00
- powyżej 12-tu miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	123 960,94	136 016,52
c) inne		119,80
d) dochodzone na drodze sądowej	26 551,99	0,00

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
41-500 Chorzów, ul. Parkowa 25
tel. (32) 241-07-18, fax (32) 241-55-01
NIP 627-23-77-905, Regon 000278623

Bilans na dzień 31.12.2019

A K T Y W A

w zł i gr.

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	31.12.2018	31.12.2019
1	2	3
III. Inwestycje krótkoterminowe	115 600,41	262 104,22
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	115 600,41	262 104,22
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	115 600,41	262 104,22
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	115 600,41	261 872,62
- inne środki pieniężne		231,60
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 735,95	29 792,23
Aktywa razem	23 425 989,27	23 171 134,25

GLÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
Mr Artur Madaliński

P A S Y W A

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na:	
	31.12.2018	31.12.2019
1	2	3
A. Kapitał (Fundusz) własny	11 656 973,93	11 690 982,50
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 843 735,79	11 657 073,93
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) lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	-186 761,86	33 908,57
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 769 015,34	11 480 151,75
I. Rezerwy na zobowiązania	80 822,57	72 610,00
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	80 822,57	72 610,00
a) długoterminowa	80 822,57	72 610,00
b) krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a) długoterminowe		
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	57 347,65	76 427,92
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	57 347,65	76 427,92
a) kredyty i pożyczki		
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne	57 347,65	76 427,92
III. Zobowiązania krótkoterminowe	237 956,96	213 527,70
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	29 023,98	8 689,55
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	975,20	0,00
· do 12-tu miesięcy	975,20	0,00
· powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) inne	28 048,78	8 689,55
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	204 137,94	201 217,50
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	203 675,94	67 825,77
· do 12-tu miesięcy	203 675,94	67 825,77
· powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	462,00	84 408,87
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 584,40
i) inne zobowiązania	0,00	47 400,46
3. Fundusze specjalne	4 795,04	3 620,65
IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 392 888,16	11 117 586,13
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 392 888,16	11 117 586,13
a) długoterminowe	10 783 781,97	10 755 913,46
b) krótkoterminowe	609 106,19	361 672,67
Pasywa razem	23 425 989,27	23 171 134,25

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR

Muzeum „Górnosławski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Madaliński

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

**Do sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie”**

- 1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu.**
- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych w budowie przedstawia nota nr **1.1**
- 1.2 Wartość gruntów w użytkowaniu przedstawia nota nr **1.2**
- 1.3 Muzeum nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy itp.
- 1.4 W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- 1.5 Fundusz podstawowy na dzień 31.12.2019 roku wynosi 11 657 073,93 złotych, dane dotyczące zmian w funduszu instytucji przedstawia nota nr **1.5**
- 1.6 Decyzja o sposobie podziału zysku bilansowego na kwotę 33 908,57 złotych zostanie podjęta po zatwierdzeniu bilansu za rok 2019 przez Zarząd Województwa Śląskiego.
- 1.7 Muzeum w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku nie utworzyło rezerw.
- 1.8 W 2019 roku Muzeum dokonywało odpisów aktualizujących należności. Stan należności przedstawia nota nr **1.8**
- 1.9 Muzeum posiada zobowiązania długoterminowe. Stan zobowiązań przedstawia nota nr **1.9**
- 1.10 Wykaz istotnych czynnych rozliczeń międzyokresowych zawiera nota nr **1.10**
- 1.11 Muzeum nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
- 1.12 Podział zobowiązań krótkoterminowych przedstawia nota nr **1.12**
- 1.13 Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów przedstawia nota nr **1.13**
- 1.14 Fundusze specjalne (ZFŚS) zawiera nota nr **1.14**

- 2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat.**
 - 2.1 Strukturę rzeczową i terytorialną przychodów ze sprzedaży zawiera nota nr 2.1
 - 2.2 Nie dokonano w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku odpisów aktualizujących wartość rzeczowych składników majątkowych w tym zapasów.
 - 2.3 W okresie, który obejmuje niniejsze sprawozdanie nie wystąpiły przychody i koszty działalności zaniechanej.
 - 2.4 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od straty brutto zawiera nota nr 2.4
 - 2.5 Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku został sporządzony w układzie porównawczym.
 - 2.6 W okresie sprawozdawczym nie zostały wytworzone środki trwałe we własnym zakresie.
 - 2.7 Muzeum nie poniosło wydatków na zakup niefinansowych aktywów trwałych i nie planuje takich wydatków w przyszłości.
 - 2.8 Muzeum w roku 2019 poniosło nakłady na ochronę środowiska na kwotę 855,00 złotych.
 - 2.9 W roku 2019 nie wystąpiły operacje na zdarzeniach nadzwyczajnych.
- 3. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz, niektóre zagadnienia osobowe.**
 - 3.1 Muzeum nie zawierało żadnych umów, nieuwzględnionych w bilansie, mogących mieć wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.
 - 3.2 W okresie objętym sprawozdaniem, Muzeum nie przeprowadzało transakcji z podmiotami powiązanymi, na warunkach odbiegających od warunków rynkowych.
 - 3.3 Informację o zatrudnieniu w grupach zawodowych opisuje nota nr 3.3
 - 3.4 Informację o wynagrodzeniach osobowych łącznie przedstawia nota nr 3.4
- 4. Sprawozdanie finansowe Muzeum nie podlega obowiązkowi badania przez biegłych rewidentów.**
- 5. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości.**
 - 5.1 Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych. W omawianym okresie nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, wymagające ujęcia w księgach roku sprawozdawczego.

- 5.2 Nie wystąpiły istotne zdarzenia dla Muzeum po dniu bilansowym, które nie byłyby ujęte w sprawozdaniu finansowym za 2019 rok.
- 5.3 Muzeum posiada Politykę Rachunkowości wprowadzoną do stosowania w 2011 roku, zaktualizowaną w 2018 roku. Ostatnia aktualizacja, zgodnie z Zarządzeniem nr 18/2018 z dnia 12 października 2018 roku, zmienia załącznik nr 4 - Zasady przetwarzania i ochrony danych księgowych.
- 6. Transakcje z jednostkami powiązanymi.**
- 6.1 Informacje o wzajemnych rozliczeniach pomiędzy jednostkami Województwa Śląskiego przedstawia nota nr 6.1
- 6.2 Muzeum nie posiada udziałów w innych podmiotach.
- 6.3 Muzeum nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.
- 7. Połączenie spółek.**
- 7.1 W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku nie miało miejsca połączenie z inną jednostką gospodarczą.
- 8. Zagrożenie dla kontynuowania działalności.**
- 8.1 Nie są znane żadne okoliczności zagrażające kontynuacji działalności jednostki w najbliższych latach.
- 9. Pozostałe informacje i objaśnienia.**
- 9.1 W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku nie wystąpiły inne istotne zdarzenia mogące mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy Muzeum.

Chorzów 18.03.2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Muzeum „Gómośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

.....
dr Artur Madaliński
(imię, nazwisko i podpis
kierownika jednostki)

Muzeum „Gomosiński Park Etnograficzny
w Chorzowie”

41-510 Chorzów, ul. Parkowa 25

tel. (32) 241-07-19, fax (32) 241-55-01

NIP 627-23-17-905, REGON 000278623

Nota nr 1.1 Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych i prawnych niematerialnych oraz środków trwałych w budowie

c) środki trwałe w budowie

(Nazwa środka)	Budynki pomieszczeń	Wartościowa zakupiona przez jednostkę budowlaną	System automatyzacji procesu technologicznego	Stalownice (mieszki)	Stalownice złotnicowe (mieszki)	Przebiegi budowlane	Przebiegi budowlane
Wartość brutto							
Stan na początek roku 2019	7 199,64	4 000,00	3 024,00	10 000,00	4 000,00	106 401,40	134 625,04
zwiększenie, w tym:						21 829,76	225 819,55
- poniesione nakłady							
- inne (nieodpłatne przekazanie)						21 829,76	225 819,55
zmniejszenie, w tym:	7 199,64	4 000,00	3 024,00	0,00	0,00	128 231,16	142 454,80
- zaniechane inwestycje							
- sprzedaż							
- przyjęcie środków trwałych						128 231,16	128 231,16
- inne	7 199,64	4 000,00	3 024,00				14 223,64
Stan na koniec roku 2019	0,00	0,00	0,00	10 000,00	4 000,00	0,00	239 819,55

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Gomosiński Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Madaliński

Nota nr 1.2 Wartość gruntów w użytkowaniu

Wycena ogólniejsza	
Stan na początek roku 2019	6 841 299,92
zwiększenie, w tym:	
- nabycie (nieodpłatne przekazanie)	
- aktualizacja	
- inne	
zmniejszenie, w tym:	
- sprzedaż	
- aktualizacja	
- inne (przekazanie)	
Stan na koniec roku 2019	6 841 299,92

DYREKTOR
Muzeum „Górnoląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
dr Artur Medalinski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Kuczyńska

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
41-500 Chorzów, ul. Parkowa 25
tel. (32) 241-07-18, fax (32) 241-55-01
NIP 627-23-77-905, Regon 000278623

Nota nr 1.5 Rozliczenie kapitału (funduszu instytucji)

Stan na początek roku 2019		11 843 735,79
zwiększenie, w tym:		
- fundusz instytucji kultury		100,00
- fundusz zapasowy		100,00
- zysk z lat ubiegłych		
- zysk netto		
zmniejszenie, w tym:		
- strata z lat ubiegłych		186 761,86
- strata netto		186 761,86
- inne		
Stan na koniec roku 2019		11 657 073,93

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Kuczyńska

DYREKTOR
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Medalinski

Nota nr 1.8 Zestawienie należności krótkoterminowych

Tytuł należności		
Należności od pozostałych jednostek	245,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	245,00	
- do 12-tu miesięcy	245,00	14.01.2020
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń:	136 016,52	
- Urząd Skarbowy (podatek VAT)	136 016,52	25.03.2020
c) inne	119,80	
- nadpłata składek PZU	119,80	30.01.2020
Razem należności	136 381,32	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łucyszczyn

~~DYREKTOR~~

Muzeum „Górnosławski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Medalinfield

Muzeum „Górniośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
41-500 Chorzów, ul. Parkowa 25
tel. (32) 241-07-18, fax (32) 241-55-01
NIP 627-23-77-905, Regon 000278623

Nota nr 1.9 Zestawienie zobowiązań długoterminowych

Tytuł zobowiązania		Termin wymagalności	
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		76 427,92	
a) inne (zabezp. z tyt. należytego wykonania umów, rękojmie, kaucje):		76 427,92	
- Katowickie Przedsiębiorstwo Robót Telekomunikacyjnych		16 266,70	12.2023
- KSAR S.C. Wojciech Słaboń, Anna Stróżewska-Słaboń		3 210,30	11.2021
- Zakład Projektowo-Remontowo-Budowlany Malarczyk		8 883,90	12.2025
- KONIOR PB S.A. Katowice		44 992,02	06.2025
- GASTRO-SERWIS II SP.ZO.O. KATOWICE		3 075,00	12.2021
Razem zobowiązania		76 427,92	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górniośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
dr Artur Madaliński

Nota nr 1.10 Rozliczenia międzyokresowe kosztów - czynne

Wykazanie	Materiały i energia	Usługi obce	Pozostałe materiały	Pozostałe koszty i inne	
Stan na początek roku 2019	793,38	4 408,11	4 103,52	9 430,94	18 735,95
zwiększenie, w tym:	1 171,11	3 115,29	12 412,30	30 817,00	47 515,70
- aktualizacja					
- inne					
zmniejszenie, w tym:	1 200,91	4 133,51	4 103,52	27 021,48	36 459,42
- aktualizacja					
- inne					
Stan na koniec roku 2019	763,58	3 389,89	12 412,30	13 226,46	29 792,23
1. Materiały:	763,58				
prenumerata	366,18				
kalendarze	397,40				
2. Usługi obce		3 389,89			
usługi informatyczne		3 389,89			
3. Pozostałe materiały			12 412,30		
odzież ochronna BHP			12 412,30		
4. Pozostałe koszty:				13 226,46	
ubezpieczenia (polis)				13 226,46	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łucyszczyn

DYREKTOR

Muzeum „Górnoląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Madaliński

Nota nr 1.12 Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych

Tytuł zobowiązania	Kwota	termin płatności
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:	8 689,55	
inne (zob. z tyt. zwrotu podatku VAT dla WSL - umowa 2035/KL/2019)	8 689,55	31.03.2020
2. Zobowiązania wobec jednostek pozostałych:	201 217,50	
zobowiązania z tyt. dostaw i usług w okresie wymagalności	67 825,77	
- do 12-tu miesięcy	67 825,77	31.01.2020
zobow. z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	84 406,87	
- składki ZUS	67 253,87	15.01.2020
- podatek PIT-4	16 132,00	20.01.2020
- PFRON	166,00	20.01.2020
- opłata środowiskowa	855,00	10.03.2020
zobow. z tyt. wynagrodzeń (premia Dyrektora)	1 584,40	10.01.2020
inne zobowiązania	47 400,46	
- zob.z tyt. niewykorzystanych dotacji (MKiDN)	42 400,46	15.01.2020
- zob. z tyt. wadium	5 000,00	10.01.2020
3. Fundusze specjalne:	3 620,65	
Razem zobowiązania	213 527,70	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Madaliński

Muzeum „Górnosławski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
41-500 Chorzów, ul. Parkowa 25
tel. (32) 241-07-18, fax (32) 241-55-01
NIP 627-23-77-905, Regon 000278623

Nota nr 1.13 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Międzyokresowy przychód z dotacji celowych	Międzyokresowy przychód z tytułu świadczeń z tytułu umowy o świadczenia	Międzyokresowy przychód z tytułu świadczeń z tytułu umowy o świadczenia	Razem
Stan na początek roku 2019	3 807 259,01	860 264,86	6 725 364,29	11 392 888,16
zwiększenie, w tym:	264 984,95			264 984,95
- nabycie	264 984,95			264 984,95
- aktualizacja				
- przemieszczenie				
- inne				
zmniejszenie	302 423,60	24 706,11	213 157,27	540 286,98
Stan na koniec roku 2019	3 769 820,36	835 558,75	6 512 207,02	11 117 586,13

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnosławski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Medalinśki

Nota nr 1.14 Fundusze specjalne - ZFŚS

Stan na początek roku 2019		4 795,04
zwiększenie, w tym:		54 915,61
- odpis		54 208,02
- korekta roczna		707,59
zmniejszenie, w tym:		56 090,00
- dofinansowanie do wypoczynku pracowników		23 380,00
- dofinansowanie do wypoczynku dzieci		11 120,00
- dofinansowanie do wypoczynku emerytów		0,00
- świadczenia dla pracowników - bożonarodzeniowe		14 970,00
- świadczenia dla dzieci - mikołajki		5 020,00
- świadczenia dla emerytów - bożonarodzeniowe		900,00
- inne		700,00
Stan na koniec roku 2019		3 620,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górniośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
dr Artur Medaliniski

Nota nr 2.1 Struktura sprzedaży

Wyszczególnienie	2019	2019
Razem przychody ze sprzedaży netto	877 360,37	703 036,98
1. Przychody ze sprzedaży usług własnych	504 030,71	445 976,42
1.1. Sprzedaż usług statutowych, w tym:	489 484,35	419 498,71
- sprzedaż biletów wstępu	384 923,96	296 538,91
- bilety na zajęcia edukacyjne	93 143,64	110 545,34
- pozostałe usługi	11 416,75	12 414,46
1.2. Sprzedaż usług statutowych pozostałych, w tym:	14 546,36	26 477,71
- działalność naukowa (konferencje)	5 723,61	10 326,51
- usługi promocyjne	8 822,75	16 151,20
2. Przychody z wynajmu	97 773,57	135 080,75
- wynajmy związane z imprezami (stoiska)	7 690,98	7 588,54
- pozostałe wynajmy okazjonalne terenu	64 978,86	98 523,04
- wynajmy stałe - czynsz dzierżawny zg. z umową	14 419,24	24 822,84
- pozostałe wynajmy (kościół, wózki, stroje)	10 684,49	4 146,33
3. Sprzedaż pozostałych usług	17 187,88	37 140,48
- pozostałe (udostępnienie terenu, sesje, refektury)	13 641,26	34 141,78
- parking	3 546,62	2 998,70
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	258 368,21	84 839,33
- towary i materiały	258 368,21	84 839,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnosławski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Madaliński

Nota nr 2.4 Rozliczenie podatku CIT- 8

		(+/-)	
1. Przychody bilansowe			
2. Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych (art.12 pdop)			
- naliczone odsetki od należności (odsetki zarachowane ale nie otrzymane)		(-)	5 307 141,73
- naliczone kary i odszkodowania (nie zapłacone)			546 744,98
- dodatnia korekta VAT za rok 2019 ujęta w przychodach roku 2019, wpływ w roku 2020			0,00
- przychody z tyt. rozlicz. amortyzacji od śr. trwałych sfinansowanych z dotacji w korespondencji z roz. międzyokr. przychodów			6 458,00
			540 286,98
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku okresu bieżącego			
- otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód w latach ubiegłych		(+)	272 717,95
- otrzymane kasowo w roku 2019 odszkodowania zaksięgowane jako przychód w latach ubiegłych			
- dodatnia korekta VAT za rok 2018 ujęta w przychodach roku 2018, wpływ w roku 2019			7 733,00
- darowizny, przekazanie śr. trwałych i wnip otrzymane od osób fiz. i praw. księgowane w roku 2019 na roz. międzyokr. przychodów			
- otrzymane dotacje celowe na inwestycje art. 17 pkt 21, 23, 48, 53 księgowane w roku 2019 na roz. międzyokresowe przychodów			264 984,95
4. Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3)			5 033 114,70
5. Koszty			
1. Koszty bilansowe			
2. Koszty NKUP			
2.1 nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z dział. stat. lub jeszcze nie wydatkowane - zg. z art. 17 ust.1b)		(-)	5 273 191,30
- amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt 48 i 63)			4 546 684,54
- nie wypłacone w roku 2019 r. wynagrodzenia z tytułu umów, zleceń, o dzieło itp.			4 546 684,54
- koszty do wysokości dotacji otrzymanych na działalność bieżącą (art. 16 ust. 1 pkt 58)			540 286,98
- wpłaty na PFRON naliczone w koszty lecz nie zapłacone w roku podatkowym			0,00
- koszty reprezentacji i reklamy			4 005 271,52
- ujemna korekta VAT za rok 2018 ujęta w kosztach roku 2019			1 126,04
2.2 powodujące obowiązek zapłaty podatku			
- odsetki za zwłokę od nieterminowych wpłat do budżetu, ZUS, PFRON, naliczone w koszty i zapłacone, składki			637,56
- wpłaty na PFRON naliczone w koszty roku 2019 i zapłacone (art.16 ust. 1 pkt 37)		(-)	637,56
2.3 koszty podatkowe powodujące obowiązek zapłaty podatku nie ujęte w wyniku finan. roku bieżącego - koszty nkup r. ub.			0,00
3. Koszty podatkowe stanowiące KUP nie ujęte w wyniku finansowym bieżącego roku			
4. Wartość kosztów w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3)			
		(+)	37,26
			725 906,46
WYNIK PODATKOWY (A-B) DOCHÓD LUB STRATA			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Kuczyńska

DYREKTOR
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Madaliński

Nota nr 3.3 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w przeliczeniu na pełne etaty

Wyszczególnienie według grup zawodowych	Za rok poprzedni (2018)	Za rok obrotowy (2019)
Zatrudnienie ogółem	45	47
1. Pracownicy na stanowiskach merytorycznych	17	17
2. Pracownicy administracyjno - techniczni	27	29
3. Pracownicy kierownictwa	1	1
4. Pozostali pracownicy	0	0
z tego:		
- uczniowie	0	0
- urlopowani	0	0
- inni	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Ruczyńska

DYREKTOR
Muzeum „Górnosławski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Madaliński

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
41-500 Chorzów, ul. Parkowa 25
tel. (32) 241-07-18, fax (32) 241-55-01
NIP 627-23-77-905, Regon 000278623

Nota nr 3.4 Wynagrodzenia osobowe

Wyszczególnienie	W roku :	
	poprzednim (2018)	obrotowym (2019)
Wynagrodzenia osobowe łącznie:	1 933 072,28	2 072 449,62
wszyscy pracownicy	1 933 072,28	2 072 449,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Luczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Medalinfield

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
41-500 Chorzów, ul. Parkowa 25
tel. (32) 241-07-18, fax (32) 241-55-01
NIP 627-23-77-905, Regon 000278623

Nota nr 6.1 Informacja o wzajemnych rozliczeniach pomiędzy jednostkami Województwa Śląskiego

Nazwa jednostki	Stawka	Wzajemne rozliczenia
Zobowiązania z tytułu:		
zwrot podatku VAT (umowa nr 2035/KL/2019)	8 689,55	31.03.2020
Razem	8 689,55	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łucyszczyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny

dr Artur Maculski

a) środki trwałe

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

~~DYREKTOR~~
~~Muzeum Górczalski Park Etnograficzny~~
~~w Górczynie~~

dr Artur Medaliński