

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2020

1. Nazwa jednostki i siedziba:
Muzeum „Górnśląski Park Etnograficzny w Chorzowie”
41-500 Chorzów, ul. Parkowa 25
2. Muzeum „Górnśląski 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 „Górnśląski 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 „Górnśląski 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 „Górnśląski Park Etnograficzny w Chorzowie” jest nieograniczony.
6. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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 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 2020 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 02.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

DYREKTOR
 Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
 w Chorzowie”
 Artur Wiedański
 (imię, nazwisko i podpis
 kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	2019	2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	703 036,98	231 101,53
- w tym od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	618 197,65	208 651,52
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie (+), zmniejszenie (-))		
III. Koszt wytworzenia produktów (usług) na własne potrzeby		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	84 839,33	22 450,01
B. Koszty działalności operacyjnej	5 220 296,06	4 664 613,74
I. Amortyzacja	610 295,43	425 337,98
II. Zużycie materiałów i energii	341 034,27	433 602,13
III. Usługi obce	1 053 392,22	813 193,62
IV. Podatki i opłaty	68 595,76	55 630,37
- w tym podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 495 094,66	2 359 604,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	490 721,66	508 153,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	108 534,76	52 657,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52 627,30	16 433,70
C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 517 259,08	-4 433 512,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 602 399,68	4 627 071,85
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	4 005 271,52	4 180 928,44
III. Inne przychody operacyjne	597 128,16	446 143,41
E. Pozostałe koszty operacyjne	52 857,99	58 358,00
I. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
III. Inne koszty operacyjne	52 857,99	58 358,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	32 282,61	135 201,64
G. Przychody finansowe	1 784,22	1 258,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
- w tym od jednostek powiązanych		
II. Odsetki	1 784,22	1 258,58
- w tym od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia akcji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	37,26	581,28
I. Odsetki	0,00	80,76
- w tym od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	37,26	500,52
I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	34 029,57	135 878,94
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (Strata) brutto (I ± J)	34 029,57	135 878,94
L. Podatek dochodowy	121,00	132,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (Strata) netto (K-L-M)	33 908,57	135 746,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

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

Bilans na dzień 31.12.2020

A K T Y W A

w zł i gr.

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	31.12.2019	31.12.2020
1	2	3
A. Aktywa trwałe	22 631 550,70	23 415 712,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	22 631 550,70	23 415 712,95
1. Środki trwałe	22 391 731,15	23 401 712,95
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	6 841 299,92	6 841 299,92
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 649 626,03	9 322 158,94
c) urządzenia techniczne i maszyny	157 976,48	1 500 388,38
d) środki transportu	8 011,00	7 000,00
e) inne środki trwałe	5 734 817,72	5 730 865,71
2. Środki trwałe w budowie	239 819,55	14 000,00
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	539 583,55	766 972,95
I. Zapasy	111 305,78	91 448,29
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	111 305,78	91 448,29
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	136 381,32	388 114,63
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	136 381,32	388 114,63
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	245,00	1 826,22
- do 12-tu miesięcy	245,00	1 826,22
- powyżej 12-tu miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	136 016,52	385 899,30
c) inne	119,80	389,11
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

Bilans na dzień 31.12.2020

A K T Y W A

w zł i gr.

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	31.12.2019	31.12.2020
1	2	3
III. Inwestycje krótkoterminowe	262 104,22	271 624,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	262 104,22	271 624,44
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	262 104,22	271 624,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	261 872,62	271 551,47
- inne środki pieniężne	231,60	72,97
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 792,23	15 785,59
Aktywa razem	23 171 134,25	24 182 685,90

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Luczyszyn

DYREKTOR

Muzeum „Gómośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Madaliński

P A S Y W A

Bilans na dzień 31.12.2020

w zł i gr.

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na:	
	31.12.2019	31.12.2020
1	2	3
A. Kapitał (Fundusz) własny	11 690 982,50	11 831 087,84
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 657 073,93	11 661 432,33
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		33 908,57
VII. Zysk (strata) lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	33 908,57	135 746,94
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 480 151,75	12 351 598,06
I. Rezerwy na zobowiązania	72 610,00	0,00
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	72 610,00	0,00
a) długoterminowa	72 610,00	0,00
b) krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a) długoterminowe		
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	76 427,92	68 598,91
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	76 427,92	68 598,91
a) kredyty i pożyczki		
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne	76 427,92	68 598,91
III. Zobowiązania krótkoterminowe	213 527,70	314 006,19
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	8 689,55	275 806,83
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	0,00	0,00
- do 12-tu miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) inne	8 689,55	275 806,83
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	201 217,50	31 487,79
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	67 825,77	19 189,79
- do 12-tu miesięcy	67 825,77	19 189,79
- 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	84 406,87	2 298,00
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 584,40	0,00
i) inne zobowiązania	47 400,46	10 000,00
3. Fundusze specjalne	3 620,65	6 711,57
IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 117 586,13	11 968 992,96
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 117 586,13	11 968 992,96
a) długoterminowe	10 755 913,46	11 486 799,49
b) krótkoterminowe	361 672,67	482 193,47
Pasywa razem	23 171 134,25	24 182 685,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Gómośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Madaliński

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 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 31.12.2020 roku wynosi 11 695 340,90 złotych, dane dotyczące zmian w funduszu instytucji przedstawia nota nr 1.5
- 1.6 Decyzja o sposobie podziału zysku bilansowego na kwotę 135 746,94 złotych zostanie podjęta po zatwierdzeniu bilansu za rok 2020 przez Zarząd Województwa Śląskiego.
- 1.7 Muzeum w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku nie utworzyło rezerw.
- 1.8 W 2020 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 rozliczeń międzyokresowych czynnych 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 W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku dokonano odpis aktualizujący wartość 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 2020 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 2020 poniosło nakłady na ochronę środowiska na kwotę 874,00 złotych.
- 2.9 W roku 2020 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 2020 rok.
- 5.3 Muzeum posiada Politykę Rachunkowości wprowadzoną Zarządzeniem Nr 16/2019 z dnia 31.12.2019 roku do stosowania od dnia 1.01.2020 roku.
- 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 2020 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 2020 roku nie wystąpiły inne istotne zdarzenia mogące mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy Muzeum.

Chorzów 02.03.2021 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)

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

a) środki trwałe

Wyszczególnienie	Grundy w użytkowaniu	Budynki	Budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Zbiory biblioteczne	Muzealia	Razem
Wartość brutto									
Stan na początek roku 2020	6 841 299,92	9 464 864,30	3 103 164,65	1 008 667,07	196 881,17	1 154 733,50	32 680,59	5 714 203,43	27 516 494,63
zwiększenie, w tym:									
- nabycie				1 430 955,51	0,00	2 159,71	758,26	4 358,40	1 438 231,88
- aktualizacja				1 430 955,51		1 909,75	758,26	4 358,40	1 437 981,92
- przemieszczenie									0,00
- inne									0,00
zmniejszenie, w tym:									
- sprzedaż				5 307,46	0,00	249,96	0,00	49,10	249,96
- aktualizacja						0,00			5 356,56
- przemieszczenie									0,00
- inne (przekazanie, likwidacja)									0,00
Stan na koniec roku 2020	6 841 299,92	9 464 864,30	3 103 164,65	2 434 315,12	196 881,17	1 156 893,21	33 438,85	5 718 512,73	28 949 369,95
Umorzenia									
Stan na początek roku 2020		1 778 624,63	1 139 778,29	850 690,59	188 870,17	1 134 119,21	32 680,59		5 124 763,48
zwiększenie - umorzenia bieżące		235 777,74	91 689,35	85 851,42	1 011,00	10 421,02	758,26		425 508,79
- inne (przekazanie, likwidacja)						170,81			170,81
zmniejszenie, w tym:									
- z tytułu sprzedanych środków trwałych				2 615,27		0,00			2 615,27
- z tytułu zlikwidowanych środków trwałych				2 615,27		0,00			2 615,27
- z tytułu reklasyfikacji do inwest. w nieruchomości									0,00
Stan na koniec roku 2020		2 014 402,37	1 231 467,64	933 926,74	189 881,17	1 144 540,23	33 438,85		5 547 657,00
Wartość księgowa netto	6 841 299,92	7 450 461,93	1 871 697,01	1 500 388,38	7 000,00	12 352,98	0,00	5 718 512,73	23 401 712,95
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	21,28	39,68	38,37	96,44	98,93	100,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnolaski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Madaliński

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

b) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Koszty drac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne WNIP	Razem
Wartość brutto						
Stan na początek roku 2020				622 367,21		622 367,21
zwiększenie, w tym:				0,00		0,00
- nabycie				0,00		0,00
- aktualizacja						
- przemieszczenie						
- inne						
zmniejszenie, w tym:						
- sprzedaż				9 536,51		9 536,51
- aktualizacja						
- przemieszczenie						
- inne				9 536,51		9 536,51
Stan na koniec roku 2020				612 830,70		612 830,70
Umorzenia						
Stan na początek roku 2020				622 367,21		622 367,21
zwiększenia-umorzenia bieżące				0,00		0,00
zmniejszenia, w tym:				9 536,51		9 536,51
- likwidacja						
- inne				9 536,51		9 536,51
Stan na koniec roku 2020				612 830,70		612 830,70
Wartość księgowa netto				0,00		0,00

c) środki trwałe w budowie

Wyszczególnienie	Stodoła z Żor (muzealia)	Chatupa z Wilamowic (muzealia)	Digitalizacja zbiorów A.Dygacza-Wystawa	Modernizacja systemu p.poż.	Razem
Wartość brutto					
Stan na początek roku 2020	10 000,00	4 000,00	0,00	225 819,55	239 819,55
zwiększenie, w tym:			3 043,91	1 196 992,05	1 200 035,96
- poniesione nakłady			3 043,91	1 196 992,05	1 200 035,96
- inne (nieodpłatne przekazanie)					0,00
zmniejszenie, w tym:	0,00	0,00	3 043,91	1 422 811,60	1 425 855,51
- zaniechane inwestycje					0,00
- sprzedaż					0,00
- przyjęcie środków trwałych	0,00	0,00	3 043,91	1 422 811,60	1 425 855,51
- inne					0,00
Stan na koniec roku 2020	10 000,00	4 000,00	0,00	0,00	14 000,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnolaski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Madaliński

Nota nr 1.2 Wartość gruntów w użytkowaniu

Wyszczególnienie	Wartość
Stan na początek roku 2020	6 841 299,92
zwiększenie, w tym:	
- nabycie (nieodpłatne przekazanie)	
- aktualizacja	
- inne	
zmniejszenie, w tym:	
- sprzedaż	
- aktualizacja	
- inne (przekazanie)	
Stan na koniec roku 2020	6 841 299,92

Nota nr 1.5 Rozliczenie kapitału (funduszu instytucji)

Wyszczególnienie	Wartość
Stan na początek roku 2020	11 657 073,93
zwiększenie, w tym:	38 266,97
- fundusz instytucji kultury	4 358,40
- fundusz zapasowy	0,00
- zysk z lat ubiegłych	0,00
- zysk netto	33 908,57
zmniejszenie, w tym:	0,00
- strata z lat ubiegłych	0,00
- strata netto	0,00
- inne	0,00
Stan na koniec roku 2020	11 695 340,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

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

Nota nr 1.8 Zestawienie należności krótkoterminowych

Tytuł należności	Kwota	Termin zapłaty
Należności od pozostałych jednostek	1 826,22	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 826,22	
- do 12-tu miesięcy	1 826,22	14.01.2021
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń:	385 899,30	
- Urząd Skarbowy (podatek VAT)	385 899,30	25.03.2021
c) inne	389,11	
- nadpłata zajęcia alimentacyjnego (błąd w systemie komp.)	389,11	30.01.2021
Razem należności	388 114,63	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

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

Nota nr 1.9 Zestawienie zobowiązań długoterminowych

Tytuł zobowiązania	Kwota	Termin zwrotu
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	67 522,51	
a) inne (zabezp. z tyt. należytego wykonania umów, rękojmie, kaucje):	67 522,51	
- Katowickie Przedsiębiorstwo Robót Telekomunikacyjnych	4 880,01	12.2023
- KSAR S.C. Wojciech Słaboń, Anna Stróżewska-Słaboń	3 210,30	11.2021
- Zakład Projektowo-Remontowo-Budowlany Malarczyk	11 365,18	12.2025
- KONIOR PB S.A. Katowice	44 992,02	06.2025
- GASTRO-SERWIS II SP.ZO.O. KATOWICE	3 075,00	12.2021
- MILIMEX S.A	1 076,40	12.2021
Razem zobowiązania	68 598,91	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnoląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
mgr Artur Madaliński

Nota nr 1.10 Rozliczenia międzyokresowe kosztów - czynne

Wyszczególnienie	Materiały i energia	Usługi obce	Pozostałe materiały	Pozostałe koszty	Inne	Razem
Stan na początek roku 2020	763,58	3 389,89	12 412,30	13 226,46		29 792,23
zwiększenie, w tym:	860,15	4 122,88	0,00	11 790,19		16 773,22
- aktualizacja						
- inne						
zmniejszenie, w tym:	855,21	3 303,37	12 412,30	14 208,98		30 779,86
- aktualizacja						
- inne						
Stan na koniec roku 2020	768,52	4 209,40	0,00	10 807,67		15 785,59
1. Materiały:	768,52					
prenumerata	399,78					
kalendarze	368,74					
2. Usługi obce		4 209,40				
usługi informatyczne		4 209,40				
3. Pozostałe materiały			0,00			
odzież ochronna BHP			0,00			
4. Pozostałe koszty:				10 807,67		
ubezpieczenia (polisy)				10 807,67		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnosląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
dr Andrzej Maciejowski

Nota nr 1.12 Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych

Tytuł zobowiązania	Kwota	Termin zapłaty
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:	275 806,83	
- inne (zob. z tyt. podatku VAT - umowa: 196/KL/2020, 366/KL/2020)	275 806,83	25.03.2021
2. Zobowiązania wobec jednostek pozostałych:	19 189,79	
- zobowiązania z tyt. dostaw i usług w okresie wymagalności	19 189,79	
- do 12-tu miesięcy	19 189,79	31.01.2021
zobow. z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 017,00	
- PFRON	143,00	04.01.2021
- opłata środowiskowa	874,00	22.02.2021
inne zobowiązania	11 281,00	
- zob. z tyt. niewykorzystanych dotacji (MKiDN)	1 281,00	14.01.2021
- zob. z tyt. wadium	10 000,00	21.01.2021
3. Fundusze specjalne:	6 711,57	
Razem zobowiązania	314 006,19	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

Artur Medaliniński

Nota nr 1.13 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Majątek trwały z dotacji celowych	Majątek trwały z nieodpłatnego przekazania	Majątek trwały z przekształcenia - zmiana ustawy 2015	Razem
Stan na początek roku 2020	3 769 820,36	835 558,75	6 512 207,02	11 117 586,13
zwiększenie, w tym:	1 216 124,12			1 216 124,12
- nabycie	1 216 124,12			1 216 124,12
- aktualizacja				
- przemieszczenie				
- inne				
zmniejszenie	130 993,00	24 369,11	209 355,18	364 717,29
Stan na koniec roku 2020	4 854 951,48	811 189,64	6 302 851,84	11 968 992,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnoski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
dr Artur Medalisfeld

Nota nr 1.14 Fundusze specjalne - ZFŚS

Wyszczególnienie		Razem
Stan na początek roku 2020		3 620,65
zwiększenie, w tym:		70 970,92
- odpis		69 229,46
- korekta roczna		1 741,46
zmniejszenie, w tym:		67 880,00
- dofinansowanie do wypoczynku pracowników		29 350,00
- dofinansowanie do wypoczynku dzieci		12 290,00
- dofinansowanie do wypoczynku emerytów		0,00
- świadczenia dla pracowników - bożonarodzeniowe		17 650,00
- świadczenia dla dzieci - mikołajki		5 720,00
- świadczenia dla emerytów - bożonarodzeniowe		2 370,00
- inne (zapomogi dla pracowników)		500,00
Stan na koniec roku 2020		6 711,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnoski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
dr Artur Macaliński

Nota nr 2.1 Struktura sprzedaży

Wyszczególnienie	Rok 2019	Rok 2020
Razem przychody ze sprzedaży netto	703 036,98	231 101,53
1. Przychody ze sprzedaży usług własnych	445 976,42	127 359,05
1.1. Sprzedaż usług statutowych, w tym:	419 498,71	111 412,60
- sprzedaż biletów wstępu	296 538,91	102 786,42
- bilety na zajęcia edukacyjne, warsztaty, kursy	110 545,34	8 626,18
- pozostałe usługi	12 414,46	0,00
1.2. Sprzedaż usług statutowych pozostałych, w tym:	26 477,71	15 946,45
- działalność naukowa (konferencje)	10 326,51	487,80
- usługi promocyjne	16 151,20	6 487,80
- pozostałe przychody statutowe	0,00	8 970,85
2. Przychody z wynajmu	135 080,75	30 036,98
- wynajmy związane z imprezami (stoiska)	7 588,54	0,00
- pozostałe wynajmy okazjonalne terenu	98 523,04	5 653,25
- wynajmy stałe - czynsz dzierżawny zg. z umową	24 822,84	18 513,82
- pozostałe wynajmy (kościół, wózki, stroje, inne)	4 146,33	5 869,91
3. Sprzedaż pozostałych usług	37 140,48	51 255,49
- pozostałe (pocztowe, transportowe, media, parking, inne)	34 141,78	50 792,54
- przychody ze sprzedaży usług - projekty	2 998,70	462,95
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	84 839,33	22 450,01
- towary i materiały	84 839,33	22 450,01

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnosławski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

mgr Artur Madziński

Nota nr 2.4 Rozliczenie podatku CIT-8

A. PRZYCHODY		(+/-)	01.01.2020 - 31.01.2020
1. Przychody bilansowe			
2. Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych (art. 12 pdop)			4 859 431,96
- naliczone odsetki od należności (odsetki zarachowane ale nie otrzymane)		(-)	371 175,29
- naliczone kary i odszkodowania (nie zapłacone)			0,00
- dodatnia korekta VAT za rok 2020 ujęta w przychodach roku 2020, wpływ w roku 2021			6 458,00
- przychody z tyt. rozlicz. amortyzacji od śr. trwałych sfinansowanych z dotacji w korespondencji z roz. międzyokr. przychodów			364 717,29
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku okresu bieżącego		(+)	1 222 582,12
- otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód w latach ubiegłych			
- otrzymane kasowo w roku 2020 odszkodowania zaksięgowane jako przychód w latach ubiegłych			
- dodatnia korekta VAT za rok 2020 ujęta w przychodach roku 2020, wpływ w roku 2021			6 458,00
- darowizny, przekazanie śr. trwałych i wnip otrzymane od osób fiz. i praw. księgowane w roku 2020 na roz. międzyokr. przychodów			
- otrzymane dotacje celowe na inwestycje art. 17 pkt 21, 23, 48, 53 księgowane w roku 2020 na roz. międzyokresowe przychodów			1 216 124,12
4. Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3)			5 710 838,79
B. KOSZTY			
1. Koszty bilansowe			4 723 553,02
2. Koszty NIKUP		(-)	4 595 430,74
2.1 nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z dział. stat. lub jeszcze nie wydatkowane - zg. z art. 17 ust. 1b)			4 595 430,74
- amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt 48 i 63)			364 717,29
- nie wypłacone w roku 2020 r. wynagrodzenia z tytułu umów, zleceń, o dzieło itp.			0,00
- koszty do wysokości dotacji otrzymanych na działalność bieżącą (art. 16 ust. 1 pkt 58)			4 180 928,44
- wpłaty na PFRON naliczone w koszty lecz nie zapłacone w roku podatkowym			
- odpis aktualizacyjny wartość zapasów			49 731,95
- koszty reprezentacji i reklamy			53,06
- ujemna korekta VAT za rok 2019 ujęta w kosztach roku 2020			
2.2 powodujące obowiązek zapłaty podatku			693,79
- odsetki za zwłokę od nieterminowych wpłat do budżetu, ZUS, PFRON, naliczone w koszty i zapłacone, składki		(-)	693,79
- wpłaty na PFRON naliczone w koszty roku 2020 i zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt 37)			0,00
2.3 koszty podatkowe powodujące obowiązek zapłaty podatku nie ujęte w wyniku finan. roku bieżącego - koszty nkup r. ub.			
3. Koszty podatkowe stanowiące KUP nie ujęte w wyniku finansowym bieżącego roku		(+)	203,81
4. Wartość kosztów w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3)			127 632,30
WYNIK PODATKOWY (A-B) DOCHÓD LUB STRATA			5 583 206,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

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 (2019)	Za rok obrotowy (2020)
Zatrudnienie ogółem	47	46
1. Pracownicy na stanowiskach menedżerskich	17	15
2. Pracownicy administracyjno - techniczni	29	30
3. Pracownicy kierownictwa	1	1
4. Pozostali pracownicy	0	0
z tego:		
- uczniowie	0	0
- urlopowani	0	0
- inni	0	0

Nota nr 3.4 Wynagrodzenia osobowe

Wyszczególnienie	W roku :	
	poprzednim (2019)	obrotowym (2020)
Wynagrodzenia osobowe łącznie:	2 072 449,62	2 215 289,46
wszyscy pracownicy	2 072 449,62	2 215 289,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Gómośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Madaliński

Nota nr 6.1 Informacja o wzajemnych rozliczeniach pomiędzy jednostkami Województwa Śląskiego

Wyszczególnienie transakcji i ich przedmiot	Nazwa jednostki	Stan na 31.12.2020	Termin zapłaty
Zobowiązania z tytułu:			
zwrot podatku VAT (umowa nr 196/KL/2020)	Województwo Śląskie	273 841,92	25.03.2021
zwrot podatku VAT (umowa nr 366/KL/2020)	Województwo Śląskie	1 964,91	25.03.2021
Razem		275 806,83	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszka

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