

**Zarządzenie Nr 176/2019
Prezydenta Miasta Ostrołęki
z dnia 24 czerwca 2019 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce (w organizacji) za rok 2018**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r., poz. 351) i art. 30 ust. 2 pkt. 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r., poz. 506) oraz art. 10 ust 1 i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2018 poz. 1983 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce (w organizacji) za 2018 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, zawiera bilans, rachunek zysków i strat oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA

Łukasz Kulik

MUZEUM ŻOŁNIERZY WYKŁĘTYCH W OSTROŁĘCE (W ORGANIZACJI) 2019 - 01 - 9				
za 2018 rok				
Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN PO ZMIANACH NA 2018	WYKONANIE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	% WSKAŹNIK WYKONANIA 5=4/3
1	2	3	4	5=4/3
I	PRZYCHODY OGÓŁEM W TYM :	1 002 608,86	1 002 608,86	1
1	Dotacja podmiotowa organizatora (Urząd Miasta Ostrołęka)	335 000,00	335 000,00	1
2	Dotacja podmiotowa MKiDN	500 000,00	500 000,00	1
3	darowizna od os. fizycznej	80,00	80,00	1
4	sprzedaż	11 000,27	11 000,27	1
5	pozostałe przychody(sponsoring, mecenat, amortyzacja)	156 528,59	156 528,59	1
II	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI	955 613,53	955 613,53	1,00
1	FUNDUSZ WYNAGRODZEN Z POCODNYMI	482 601,21	482 601,21	1
	wynagrodzenia osobowe	388 464,29	388 464,29	1
	wynagrodzenia bezosobowe	8 583,00	8 583,00	1
	narzuty na wynagrodzenia i pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	85 553,92	85 553,92	1
2	POZOSTAŁE	473 012,32	473 012,32	1
	amortyzacja	15 765,96	15 765,96	
	zużycie materiałów i energii	262 094,01	262 094,01	1
	usługi obce	179 413,17	179 413,17	1
	pozostałe koszty	15 739,18	15 739,18	1
III	WYNIK FINANSOWY	46 995,33	46 995,33	
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	24 260 247,00	19 179 572,25	0,79
1	INWESTYCJE JEDNOROCZNE	0,00	0,00	
2	INWESTYCJE WIELOLETNIE	24 260 247,00	19 179 572,25	0,79
	dotacja celowa MKiDN - na przebudowę i adaptacje budynków na cele muzeum żołnierzy wykłętych w Ostrołęce	24 260 247,00	19 179 572,25	0,79
3	ZAKUPY INWESTYCYJNE (nie ujęte w pkt 1 i 2)			
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW	0,00	0,00	
	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniecokresu sprawozdawczego	
	NALEŻNOŚCI w tym	23 516,19	3 434,73	
	należności wymagalne	9 137,30	27,45	
	ZOBOWIĄZANIA w tym	14 352,30	1 636 406,58	
	zobowiązania wymagalne	0,00	0,50	
	ŚRODKI PIENIĘŻNE	39 775,77	1 715 800,72	

PO: GŁÓWNY KSIĘGOWY
(podpis gł księgowego)
mgr Anna Pliszka

DYREKTOR
(podpis Dyrektora)
Jacek Karczowski

Informacja opisowa dotycząca sprawozdania za 2018 rok z wykonania planu finansowego Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce (w organizacji)

PRZYCHODY

Przychody Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce (w organizacji) w 2018 r. pochodzą z:

- dotacji podmiotowej organizatora (Urząd Miasta Ostrołęka)	335 000,00zł
- dotacja podmiotowa MKiDN	500 000,00zł
- umowa o współpracy w ramach CSR Grupy ENERGA	75 000,00zł
- pozostałe przychody (sklep internetowy, wpłaty za zużyta energię elektryczną i wodę na budowie, amortyzacja śr. trwałych z dotacji celowej)	92 608,86zł

Na dzień 31.12.2018 r. osiągnięte przychody wyniosły **1 002 608,86zł**

-dotacja celowa na przebudowę i adaptację budynków na cele muzeum (uruchomiona)	20 752 441,00zł
--	-----------------

Koszty prowadzonej działalności to kwota **955 613,53zł**

1. Fundusz wynagrodzeń z pochodnymi: **482 601,21zł**

- wynagrodzenia osobowe pracowników	397 047,29zł
– pochodne od wynagrodzeń	85 553,92zł

2. Zużycie materiałów i energii **262 094,01zł**

(zużycie energii, wody, materiały biurowe, drobne art. elektryczne, znaczki pocztowe, plakaty,
zużycie wody, wiązanki okolicznościowe i dekoracyjne, zakup wyposażenia, artykuły przeznaczone
na organizację wystaw, licencje)

3. Usługi obce **179 413,17zł**

(Internet , obsługa strony internetowej, tekstów i grafik, produkcja filmu,)

4. Pozostałe koszty (delegacje służbowe i inne) **15 739,18zł**

co stanowi ok 2% poniesionych kosztów

5. Amortyzacja **15 765,96zł**

DOTACJA CELOWA

Zadaniem realizowanym w ramach dotacji celowej jest przebudowa i adaptacja budynków Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce.

Na dzień 30.06.2018 r. r. kwota uruchomionej dotacji na 2018 r. wyniosła **20 752 441,00zł** z czego kwota niewykorzystana do zwrotu do 15.01.2019 r wynosi **1 572 868 ,72zł**

INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

Na dzień 31.12.2018 r. Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce posiada następujące należności, i zobowiązania:

Stan zobowiązań pozostałych to kwota 1 636 406,58zł

Na kwotę tą składają się:

- zobowiązanie wobec MKiDN z tytułu niewykorzystanej dotacji celowej -	1 572 868,72zł
- rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	- 18 752,86zł
- z czego wymagalne	0,50zł
- rozrachunki z tytułu kaucji gwarancyjnej	- 37 515,00zł
- rozrachunki z tytułu vat należnego	- 7 270,00zł

Stan należności pozostałych na dzień 31.12.2018 r. to kwota 3 434,73 zł i składają się na nią:

- należność z tytułu rozrachunków z US z tytułu VAT naliczonego do rozliczenia w następnym okresie	- 3 407,28zł
- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	- 27,45zł

Stan środków na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2018 r.. wynosi 1 715 800,72zł

WYBRANE, WAŻNIEJSZE DZIAŁALNOŚCI MUZEUM W 2018 ROKU

I. REALIZACJA INWESTYCJI

W 2018 r trwały prace budowlane i wykończeniowe na budynkach A, B, C, D, E, F, G, H w ramach umowy z głównym wykonawcą BUDIMEX SA w Warszawie. Wykonywana została stolarka okienna, drzwiowa i fasady, instalacja sanitarna, grzewcza, wodno - kanalizacyjna, zasilanie obiektu instalacje elektryczne wewnętrzne i zewnętrzne, uziemieniowe i odgromowe, wykończono ściany i sufity , schody. Rozpoczęto prace przy budowie kładki nad ul. Traugutta w Ostrołęce. Realizowane były prace przy zagospodarowania terenu z wiązane z nawierzchnią miejsc parkingowych, nawierzchnią utwardzoną z kostki granitowej i betonowej. W celu realizacji projektu wykonano dokumentację projektową na wykonanie kablowych linii zasilających do zasilania węzła ciepłego budynków muzeum. Opracowano i uzgodniono ekspertyzę techniczną stanu ochrony przeciwpożarowej. opracowano dokumentację projektową, budowlaną i wykonawczą schodów wewnętrznych w budynku A, zmiany antresoli pomiędzy budynkami A i F , oraz łącznika pomiędzy budynkami A i E. Przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego zgodnie z ustawa Prawo zamówień Publicznych na zadanie pn "Wykonanie instalacji sygnalizacji pożarowej w obiektach Muzeum Żołnierzy Wyklętych przy ul. Traugutta 19 w Ostrołęce".

II. POZYSKIWANIE, OPRACOWANIE, ZABEZPIECZENIE I DIGITALIZACJA ZBIORÓW

1. Gromadzenie, zabezpieczenie, opracowanie zbiorów: organizowane były wyjazdy (głównie na terenie powiatu ostrołęckiego, ale też, w miarę możliwości, na terenie całego kraju) w celu odbycia spotkań ze świadkami historii, nagrywania relacji, gromadzenia zbiorów. W pierwszej połowie roku zorganizowane zostały spotkania m.in. w następujących miejscowościach: Ostrołęka, Myszyniec, Góry, Warszawa, Inowrocław, Bychawa, Lublin, Ostrów Wielkopolski, Kraków.

2. Digitalizacja gromadzonych zdjęć, dokumentów i innego rodzaju obiektów: pracownicy muzeum zajmują się skanowaniem, fotografowaniem obiektów przekazanych do muzeum w charakterze darowizn i depozytów oraz przygotowaniem skanów i zdjęć wraz z opisami do dalszych prac badawczych i popularyzatorskich. Opracowane obiekty (lub ich odwzorowania cyfrowe) są przygotowywane do ekspozycji na wystawie stałej oraz późniejszego wykorzystania przy organizacji wystaw czasowych. Zdjęcia i skany będą też zamieszczone na stronie internetowej muzeum w celu popularyzacji dziedzictwa podziemia antykomunistycznego.

3. Działalność edukacyjna: wobec braku możliwości prowadzenia działalności w oparciu o stałą wystawę, organizujemy i wspieramy działania wokół zrealizowanej przez nas w tym roku wystawy planszowej pt. "Powiat ostrołęcki w walce z dwoma okupantami". Wystawę bezpłatnie udostępniamy zainteresowanym osobom i instytucjom, a pracownicy muzeum oraz współpracujący z nami członkowie grup rekonstrukcyjnych prowadzą towarzyszące wystawie prelekcje i zajęcia edukacyjne dla odbiorców w różnym wieku. Wystawa od marca do czerwca gościła w szkołach i instytucjach na terenie powiatu: w Myszyńcu, Wolkowych, Wykrocie, Rzekuniu, Ostrołęce.

4. Upowszechnianie historii lokalnej i działalności Muzeum: od maja w tymczasowej siedzibie Muzeum regularnie co miesiąc odbywają się spotkania o charakterze wykładowo-warsztatowym, prowadzone przez pracowników muzeum oraz inne zaproszone osoby, podczas których prezentowane są zagadnienia z historii II wojny światowej i podziemia antykomunistycznego, ze szczególnym uwzględnieniem historii lokalnej, również w kontekście zbiorów muzeum i aktualnie prowadzonych prac badawczych. Spotkania mają na celu popularyzację historii oraz budowanie aktywnej społeczności wokół muzeum w perspektywie nadchodzącego otwarcia placówki.

5. W celu zapoznania szerokiego grona odbiorców z postaciami lokalnych działaczy podziemia antykomunistycznego bezpłatnie udostępniliśmy w serwisie YouTube i w portalu Facebook osiem zrealizowanych przez nas filmów z cyklu "Zwykli bohaterowie. Północne Mazowsze w ogniu". Filmy były publikowane co tydzień na przełomie marca i kwietnia 2018.

6. Zorganizowaliśmy lub współorganizowaliśmy 3 wydarzenia łączące projekcje filmowe z prelekcjami historyków i reżyserów - pokazywane były filmy naszej produkcji (5 i 26 marca) oraz filmy innych autorów, w ramach Retrospektywy Festiwalu Filmowego Niepokorni Niezłomni Wyklęci (28 maja).

Działania opisane w punktach 4-6, skierowane do publiczności (lekcje, warsztaty, wykłady, spotkania, projekcje filmów, wystawy) są nieodpłatne dla wszystkich uczestników.

7. W pierwszej połowie 2018 r. trwały prace przygotowawcze do wydania zbioru dokumentów źródłowych związanych z działalnością Witolda Boruckiego "Babinicza"

8. W listopadzie i grudniu nieodpłatnie prowadziliśmy zajęcia w przedszkolach i szkołach. Z najmłodszymi rozmawialiśmy o symbolach narodowych, związanych z nimi legendach, o tym, czym jest państwo i co to znaczy, że jest niepodległe. Podczas pracy ze starszymi uczniami zwracaliśmy uwagę na fakt, że Ostrołęka była jednym z pięciu miast byłego Królestwa Polskiego, które najmocniej ucierpiały w trakcie wielkiej wojny – początki niepodległości były tu więc

szczególnie trudne. Zainteresowanie projektem przerosło nasze oczekiwania! Przeprowadziliśmy łącznie 44 lekcje, z których skorzystało ponad 1000 uczestników w różnym wieku, z 16 placówek z Ostrołęki i powiatu.

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pliszka


DYREKTOR
Jacek Karczewski

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	6 041 690,16	25 207 445,81	A	Kapitał (fundusz) własny	52 167,52	99 047,12
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 041 690,16	25 205 496,48	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	47 221,92	31 455,96				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	683,13	52 167,52
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto	51 484,39	46 879,60
c)	urządzenia techniczne i maszyny	47 221,92	31 455,96	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 056 042,46	26 844 136,92
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	5 994 468,24	25 174 040,52	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
					– krótkoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	31 715,33
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
1	Nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	31 715,33
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udziały lub akcje			d)	inne		31 715,33
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	14 352,30	1 606 925,11
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Wobec pozostałych jednostek	14 352,30	1 606 925,11
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
4	Inne inwestycje długoterminowe						
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 949,33				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		1 949,33				

B	Aktywa obrotowe	66 519,82	1 735 738,23	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	3 227,86	16 435,26	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 350,17	18 746,87
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	6 350,17	18 746,87
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	3 227,86	16 435,26	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	23 516,19	3 434,73	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		7 493,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	27,45	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	8 002,13	1 580 685,24
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 041 690,16	25 205 496,48
b)	inne		27,45	1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	23 516,19	3 407,28	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 041 690,16	25 205 496,48
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 137,30	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	9 137,30			– krótkoterminowe	6 041 690,16	25 205 496,48
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	14 378,89	3 407,28				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	39 775,77	1 715 800,72				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	39 775,77	1 715 800,72				
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	39 775,77	1 715 800,72				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	39 775,77	1 715 800,72				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		67,52				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	6 108 209,98	26 943 184,04		PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 108 209,98	26 943 184,04

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pliszka

29.03.2019 r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	370 492,63	846 119,46
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	365 986,42	835 000,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 506,21	11 119,46
B	Koszty działalności operacyjnej	456 750,61	955 678,25
I	Amortyzacja	17 200,62	15 765,96
II	Zużycie materiałów i energii	31 392,96	262 094,01
III	Usługi obce	101 137,23	179 413,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	517,20	23,40
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	241 543,04	397 047,29
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	50 279,61	85 553,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 126,57	12 362,70
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 553,38	3 417,80
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-86 257,98	-109 558,79
D	Pozostałe przychody operacyjne	137 886,37	156 624,09
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	137 886,37	156 624,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1,56
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		1,56
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	51 628,39	47 063,74
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	30,14
I	Odsetki, w tym:		30,14
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	51 628,39	47 033,60
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	51 628,39	47 033,60
L	Podatek dochodowy	144,00	154,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	51 484,39	46 879,60

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pliszka

28.03.2019

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce (w organizacji) R. Traugutta 19, 07-410 Ostrołęka NIP 788224447, REGON 361355350
1.2	siedzibę jednostki Ostrołęka
1.3	adres jednostki 07-410 Ostrołęka, ul. Traugutta 19
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce (w organizacji) jest Samorządową Instytucją Kultury utworzoną przez Miasto Ostrołęka na podstawie Uchwały nr 409/XL/2013 z dnia 28 lutego 2013 r. i wpisana do rejestru samorządowych Instytucji Kultury pod nr 6. Muzeum działa na podstawie: - Ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (DZ.U. z 2012 r. poz. 987 z późn. zmianami) - ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U z 2012, późn. zmianami) - ustawy z dnia 27 sierpnia 2013 r. zatwierdzonego przez Radę Miasta Ostrołęka w dniu 23 lutego 2013 r. (uchwała Rady Miasta Ostrołęka nr 409/XL/2013) Muzeum prowadzi działalność określoną w art. 1 ustawy o muzeach , a w szczególności działalności o charakterze naukowo-badawczym i edukacyjnym z zakresu historii zbrojnego podziemia antykomunistycznego oraz dziejów i dorobku "Żołnierzy Wyklętych", a także prowadzenia działalności zmierzającej do wychowania młodego pokolenia Polaków w duchu patriotyzmu i szacunku dla tradycji narodowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie sporządzone za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Sprawozdania finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku przy założeniu kontynuowania działalności. 2. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia. 3. Rachunek zysków i strat sporządzone w wersji porównawczej. 3. Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną 4. Wynik finansowy jednostki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. 5. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 6. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 7. Odpisów umorzeniowych od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania . Stosuje się liniową metodę amortyzacji. 8. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne , których wartość nie przekracza kwoty zawartej w art 16d ust 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatki dochodowym od osób prawnych.(tekst jednolity Dz. U. z 2017 poz.2343 z późn. , zmianami) 9. Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności . 10. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. 11. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty

INFORMACJA DODATKOWA

5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	załącznik nr 1, załącznik nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dokonywano odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	nie dokonywano odpisów należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie utworzono rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	załącznik nr 3
b)	powyżej 3 do 5 lat
	załącznik nr 3
c)	powyżej 5 lat
	załącznik nr 3
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	załącznik nr 4
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	załącznik nr 5
1.16.	inne informacje

INFORMACJA DODATKOWA

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2019.03.29

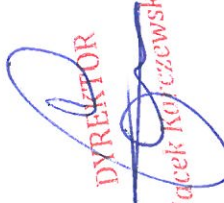
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Jacek Korczewski

(kierownik jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			przychody, w tym nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	299,00	19 892,20	0,00	0,00	0,00	19 892,20						0,00	20 191,20	
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	299,00	19 892,20											20 191,20	
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne													0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)													0,00	
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	74 023,54	40 040,72	0,00	0,00	0,00	40 040,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 064,26	
2.1	Grunty, w tym:						0,00							0,00	
	grunty stanowiące własność, jest przekazane														
2.1.1	w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00							0,00	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej													0,00	
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	61 674,05	0,00				0,00							61 674,05	
2.4	Środki transportu						0,00							0,00	
2.5	Inne środki trwałe	12 349,49	40 040,72				40 040,72							52 390,21	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)													0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00							0,00	

DYREKTOR

Jacek Kojczewski

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pliszka

Załącznik nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego (w organizacji)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (8+9+10)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	299,00	19892,20	0	0	19892,20					20191,20
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0	0			0					0
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	299,00	19892,2			19892,2					20191,20
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	26801,62	55806,68	0	0	55806,68					82608,3
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	26801,62	55806,68	0	0	55806,68					82608,30
2.1	Grunty, w tym grunty stanowiące własność Jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0					0
2.1.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej					0					0
2.2	Urządzenia techniczne i maszyny	14452,13	15765,96			15765,96					30218,09
2.4	Środki transportu					0					0
2.5	Inne środki trwałe (jednorazowo umarżane)	12349,49	40040,72			40040,72					52390,21
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0					0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0					0

DYREKTOR
Jacek Karczewski

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Piszka

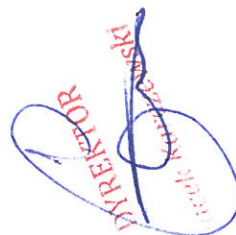
MUZEUM ŻOŁNIERZY WYKŁĘTYCH
w Ostrołęce
 (w organizacji)
 ul. R. Traugutta 19, 07-410 Ostrołęka
 tel. 7522355967, REGON 261355350

załącznik nr 4

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	0	2016,85
1.1	długoletnia opłata za zajęcie pasa drogowego		2016,85
1.2		
	Razem rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	0	2016,85
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	6 041 690,16	25 205 497,48
2.1	Dotacja państwowa na adaptację budynków Muzeum	6041690,16	25 205 497,48
2.2		
	Razem rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	6041690,16	25205497,48
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1			
3.2			
	Razem rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1			
4.2			
	Razem rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
	Ogółem (1+2+3+4)	6041690,16	25207514,33

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Anna Pliszka


 DYREKTOR

**MUZEUM ŻOŁNIERZY WYKŁĘTYCH
w Ostrołęce**
(w organizacji)

załącznik nr 5

Lp.	1.	2.	3.	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	Odprawy emerytalne			
2.	Nagrody jubileuszowe			
3.	Świadczenia urlopowe		6 224,71	
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na karcie 405 - np. dopłata do okularów, ekwiwalent za pranie odzieży itp.)			
5.			
				Ogółem (1+2+3+4+5)
				6 224,71

P.O. GŁÓWNY KSIĘDZOWY
Anna Pińska
mgr Anna Pińska

DYREKTOR
Anna Pińska
Anna Pińska

**Wyłączenia/Korekty do bilansu skonsolidowanego
sporządzone na dzień: 31-12-2018**

AKTYWA	Kwota z bilansu przed wyłączeniami	Wyłączenia/Korekty		Kwota z bilansu po wyłączeniu
		Wn	Ma	
A. Aktywa trwałe	25 205 496,48	0,00	0,00	25 205 496,48
A.I. Wartości niematerialne i prawne				0,00
A.II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych				0,00
A.III. Rzeczowe aktywa trwałe	25 205 496,48	0,00	0,00	25 205 496,48
A.III.1.1. Grunty				0,00
A.III.1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
A.III.1.3. Pozostałe środki trwałe	31 455,96			31 455,96
A.III.1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	25 174 040,52			25 174 040,52
A.III.1.5. Środki przeznaczone na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)				0,00
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1.1. Akcje i udziały				0,00
A.IV.1.2. Papiery wartościowe długoterminowe				0,00
A.IV.1.3. Inne				0,00
A.V. Należności finansowe długoterminowe				0,00
A.VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				0,00
B. Aktywa obrotowe	1 735 670,71	0,00	0,00	1 735 670,71
B.I. Zapasy	16 435,26			16 435,26
B.II. Należności i roszczenia				0,00
B.III. Należności finansowe krótkoterminowe	3 434,73			3 434,73
B.IV. Środki pieniężne	1 715 800,72			1 715 800,72
B.V. Krótkoterminowe papiery wartościowe				0,00
C. Rozliczenia międzyokresowe	2 016,85			2 016,85
D. Inne aktywa				0,00
Suma aktywów	26 943 184,04	0,00	0,00	26 943 184,04

**Wyłączenia/Korekty do bilansu skonsolidowanego
sporządzone na dzień: 31-12-2018**

PASYWA	Bilans przed wyłączeniami	Wyłączenia/Korekty		Bilans po wyłączeniach
		Wn	Ma	
A. Fundusz	99 047,12	0,00	0,00	99 047,12
A.I. Fundusze jednostek				0,00
A.II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)				0,00
A.III. Wynik budżetu (+,-)				0,00
A.IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	46 879,60	0,00	0,00	46 879,60
1.1. Zysk netto	46 879,60			46 879,60
1.2. Strata netto (-)				0,00
A.V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	52 167,52	0,00	0,00	52 167,52
1.1. Zysk netto	52 167,52			52 167,52
1.2. Strata netto (-)				0,00
A.VI. Kapitały mniejszości				0,00
A.VII. Pozostałe pozycje				0,00
B. Zobowiązanie długoterminowe	31 715,33	0,00	1 949,33	29 766,00
B.I. Zobowiązania finansowe długoterminowe				0,00
B.II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	31 715,33		1 949,33	29 766,00
B.III. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 606 925,11	0,00	8 026,31	1 598 898,80
1). Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00		0,00	0,00
2). Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 606 925,11		8 026,31	1 598 898,80
3) Fundusze specjalne				0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	25 205 496,48			25 205 496,48
1. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych				0,00
F. Inne pasywa				0,00
Suma pasywów	26 943 184,04	0,00	9 975,64	26 933 208,40

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Pliszka
Główny Księgowy

2019-03-29

DYREKTOR
Kierownik Jednostki


**MUZEUM ŻOŁNIERZY WYKŁĘTYCH
w Ostrołęce
(w organizacji)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ul. R. Traugutta 19, 07-410 Ostrołęka
REGON 146501 NIP 361355350

**Wyłączenia i korekty między jednostkami objętymi konsolidacją
sporządzone na dzień 31.12.2018 roku**

Pozycja z formularza bilansu skonsolidowanego AKTYWA (wpisać pozycję)	Nazwa jednostki organizacyjnej której dotyczy korekta/wyłączenie	Kwota wyłączenia / korekty
	1) -----	0,00
	2) -----	0,00
	3) -----	0,00
	Razem kwota wyłączenia	0,00
	1) -----	0,00
	2) -----	0,00
	3) -----	0,00
	Razem kwota wyłączenia	0,00
Pozycja z formularza bilansu skonsolidowanego PASYWA (wpisać pozycję)	Nazwa jednostki organizacyjnej której dotyczy korekta/wyłączenie	Kwota wyłączenia / korekty
B.II. Zobowiązania długoterminowe	3) Miasto Ostrołęka- opłata długoletnia - zezwolenie na zajęcie pasa drogowego	1949,33
B.III 1. Zobowiązania krótkoterminowe	1) OPWiK Sp. z o.o.w Ostrołęce	209,79
	2) OTBS Sp z o.o.	7 749,00
	3) Miasto Ostrołęka- opłata na 2019 r - zezwolenie na zajęcie pasa drogowego	67,52
	Razem kwota wyłączenia	9 975,64

Obliczone w tym załączniku kwoty wyłączeń razem, dotyczące danej pozycji aktywów/pasywów

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr Anna Pliszka
Główny Księgowy

2019-03-29
Rok, m-c, dzień

DYREKTOR

.....
Kierownik jednostki