MUZEUM-ZAMEK GÓRKÓW
W SZAMOTUŁACH
Powiatowa Instytucja Kultury
64-500 Szamotuły, ul. Wronieckа 30
tel./fax +48/0612921813, 0612922629, zamek@zamek.org.pl
NIP 787-12-73-526 Regon 630669600
Muzeum Rejestrowane MKiDN

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.1, 1.2, 1.3,	Muzeum Zamek Górków z siedzibą w Szamotułach przy ul. Wronieckiej 30, NIP 787-12-73-526, Regon 630669600
1.4	Przedmiotem działalności instytucji kultury, zgodnie ze statutem jest trwała ochrona dóbr kultury, informowanie o wartościach i treściach gromadzonych zbiorów, upowszechnianie podstawowych wartości historii, nauki i kultury polskiej oraz światowej, kształtowanie wrażliwości poznawczej i estetycznej oraz umożliwienie kontaktu ze zbiorami. Organ prowadzący rejestr: Rada Powiatu Szamotulskiego; instytucja wpisana do rejestru kultury RIK pod numerem 1/2000. Instytucja powołana jest na czas nieograniczony
2.	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020.
3.	Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
4.	Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia są zgodne z ustawą z dnia 29.IX.1994 o rachunkowości. Zasady w zakresie jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru zostały zawarte w Decyzji z dnia 02.01.2002 roku w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej dostosowanie zasad rachunkowości tj: a) rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w ramach tego roku obrotowego jest miesiąc, b) metody wyceny aktywów i pasywów: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg wartości początkowej, wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe, - środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostające w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem powiększone o wartość VAT, który nie podlega zwrotowi, - zapasy materiałów wg cen zakupów z przyjętą zasadą ustalania metodą rozchodu pierwsze weszło pierwsze wyszło, - zapasy towarów wg cen zakupów z przyjętą zasadą ustalania metodą rozchodu wg Zarządzenia Dyrektora, - należności i zobowiązania w kwocie zapłaty z zachowaniem ostrożności, - rezerwy uzasadnionej wiarygodność w oszacowanej wartości, - fundusz instytucji oraz środki pieniężne w wartości nominalnej, - odpisy amortyzacyjne w 2020 roku dokonano zgodnie z art. 16a-16m ustawy z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 roku Nr 54 poz.654 z późniejszymi zmianami). Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy.

5.	Inne: -
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia**
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. Dla majątku amortyzowanego – przedstawienie stanów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia (Tabela nr 1, 2 , 3 i 4)
1.2.	Muzeum Zamek Górków nie dysponuje informacją na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	W 2020 roku muzeum nie dokonało odpisu aktualizującego wartość aktywów trwałych (Tabela nr 5 i 6).
1.4.	Muzeum nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.
1.5.	Muzeum nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu.
1.6.	Muzeum nie posiada papierów wartościowych.
1.7.	Odpisy aktualizujące wartość należności – brak w 2020 roku.
1.8.	Dane o stanie rezerw – w muzeum nie utworzono rezerw.
1,9.	Podział zobowiązań długoterminowych; - muzeum nie posiada zobowiązań długoterminowych
1.10.	Leasing: nie dotyczy
1.11.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki: nie dotyczy
1.12.	Zobowiązania warunkowe: nie dotyczy
1.13.	Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów: nie dotyczy
1.14.	Gwarancje i poręczenia nie występujące w bilansie: nie dotyczy
1,15.	Na świadczenia pracownicze w 2020 roku wydano 1 348 991,94 złotych (tabela nr 14)
1.16.	Inne informacje: Na rachunku VAT zgromadziliśmy 0,00 złotych.
2.1.	W muzeum nie utworzono odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2.2.	W 2020 roku muzeum nie poniosło kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie.
2.3.	Nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnym charakterze.
2.4.	Nie dotyczy.
3.	Nie dotyczy.
III.	**Informacja dodatkowa o której mowa w art.45 ust.2 pkt 3 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości (Dz.U. Nr 121 poz.591 z późniejszymi zmianami). – uzupełnienie informacji z punktów I i II.**

1.	Informacja o wielkości i zmianach funduszów:
1.1.	Fundusze instytucji (konta 800 i 802): **Stan na 01.01.2020 3 520 735,67** Zwiększenia: - otrzymane nieodpłatnie eksponaty muzealne 800,00 Razem zwiększenia: 800,00 - strata z roku 2019 2 849,64 Razem zmniejszenia: 2 849,64 **Stan funduszy na dzień 31.12.2020: 3 518 686,03**
1.2.	Propozycja przeznaczenia zysku za rok 2020 w kwocie 164 105,92 złotych: fundusz rezerwowy
1.3.	Zobowiązania na dzień 31.12.2020 są zobowiązaniami do 2 lat..
1.4.	Nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2020
1.5.	Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2020 wynoszą 2 200 425,08 zł. Jest to otrzymana dotacja na inwestycje rozliczana w czasie, proporcjonalnie do dokonanych odpisów amortyzacyjnych od zakupionych środków trwałych oraz nieodpłatnie otrzymany środek trwały, który jest również sukcesywnie amortyzowany. Dodatkowo rozliczenia międzyokresowe przychodów zwiększono o niezamortyzowaną część środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1.01.2012 fundusz.
1.6.	W 2020 roku muzeum nie dokonało nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.
1.8.	W 2020 roku nie wystąpiły koszty inwestycji zaniechanej.
1.9.	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto: **a) zysk bilansowy 164 105,92 zł** **b) ogółem przychody 2 037 501,10 zł** w tym: - dotacja (art.17, ust 1 pkt.14) 1 834 452,00 zł - przychody własne (art.17, ust. 1, pkt 4) 203 049,10 zł **Ogółem przychody wolne od podatku 2 037 501,10 zł** **c) ogółem koszty 1 873 395,18 zł** wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów - sfinansowane z dotacji (art.16, ust.1, pkt 58) minus muzealia (140 106,0zł) minus wydawnictwa przeznaczone na magazyn (30 875,31 zł) minus nagroda roczna wypłacona w

	2020 roku (93 266,94 zł)	1 570 203,75 zł
	- amortyzacja środków trwałych pochodzących z darowizn	
	(art.16, ust.1, pkt 63)	70 122,81 zł
	- amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji	51 749,96 zł
	- naliczenie nagrody rocznej za 2020 rok	93 816,73 zł
	- odpis aktualizacyjny – różnice inwent.	0,00 zł
	Ogółem koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	**1 785 893,25 zł**
	d) ustalenie k.u.p.	
	ogółem koszty	**1 873 395,18** zł
	wydatki nie stanowiące k.u.p.	1 785 893,25 zł
		----------
		87 501,93 zł
	e) dochód	
	ogółem przychody	2 037 501,10 zł
	k.u.p.	87 501,93 zł
		----------
		1 949 999,17 zł
	f) wyliczenie dochodu	
	dochód	1 949 999,17 zł
	dotacja	1 834 452,00 zł
	dochód przeznaczony na działalność statutową	115 547,17 zł
1.10.	Szczegółowa analiza przychodów i kosztów.	
	Przychody:	
	w tym:	
	- dotacja podmiotowa	1 834 452,00
	- sprzedaż biletów wstępu do obiektów	8 577,79
	- przewodnik	611,14
	- sprzedaż wydawnictw	19 490,60
	- sprzedaż składanki	36,60
	- sprzedaż pocztówek	51,39
	- sprzedaż teczki Hogartha	73,17
	- sprzedaż grafik	256,11
	- sprzedaż naczyń ceramicznych	116,27
	- sprzedaż magnesów	552,93

- sprzedaż kart do gry	40,65
- koszt wysyłki	523,63
- lekcje muzealne	112,04
- sprzedaż znaczków turyst.	103,68
- płyta CD	48,78
- wynajem Biblioteka Powiatowa	1 242,60
- wynajem Gościniec-Hotel	33 073,83
- wynajem sali w zamku, na spichlerzu, w of. wschodniej	1 481,48
- wynajem pokoju gościnnego	1 592,58
- oprocentowanie rachunku bankowego	604,92
- rozliczenie podatku VAT	1,12
- zwrot polisa ubezp. Citroen Berlingo	237,52
- rozlicz. lat ubiegłych	12 347,50
- rozliczenie dotacji inwestycyjnej	121 872,77
Ogółem	**2 037 501,10**

Klasyfikacja kosztów

Zużycie materiałów i energii

środki czystości, naczynia jednorazowe, materiały administracyjno-biurowe, fotograficzne, benzyna, materiały do napraw, konserwacji i remontów, żarówki, art. spożywcze, środki ochrony roślin, kwiaty, pozostałe środki trwałe, wydawnictwa, materiały na wystawę, magnesy, grafiki, wartości niematerialne i prawne, mat. do apteczki, meble, czajniki, znaczki turystyczne, mat. do samochodu, mat. elektryczne, książki, energia elektr., woda, ścieki, gaz itd.

§ 4210 75 920,92 zł

§ 4240 649,57 zł

§ 4260 78 070,96 zł

Razem: 154 641,45 zł

Usługi obce

Usługi remontowe, usługi konserwacyjne i naprawcze (sprzętu, kotłowni, urządzeń), usługi zdrowotne, usługi pocztowe, kominiarskie, wywóz śmieci, przegląd samochodu, usługi informatyczne, opłata parkingowa, opłata za autostradę, dozór mienia , usługi

transportowe, utrzymanie domen, oprawa dyplomów, grafik, wykonanie zdjęć, ilustracji, przekładka opon, naprawa, mycie samochodu, druk plakatów, zaproszeń, folderów, katalogów, usługi transmisji alarmów pożarowych, wykonanie zadań służby BHP, usługa stolarska, usługa elektryczna, otwarcie wystawy (konsumpcja), pakowanie i wysyłka, publikacja ogłoszenia, abonament radiowo-tel., usługa ogrodnicza, ochrona danych osobowych, inwentaryzacja zabytków, zakup usług remontowo-konserwatorskich, opłaty za usługi internetowe, opłaty za usługi telekomunikacyjne (tel. stacjonarny i komórkowy)

§ 4270 43 074,71 zł

§ 4280 456,00 zł

§ 4300 93 750,15 zł

§ 4340 12 000,00 zł

§ 4350 1 579,87 zł

§ 4360 1 208,95 zł

§ 4370 1 879,72 zł

Razem: 153 949,40 zł

Podatki i opłaty

opłata za ubezpieczenie samochodu, ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków, ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej za szkody wyrządzone, ubezpieczenie mienia, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, ubezpieczenie w podróży

§ 4430 **11 456,85 zł**

Wynagrodzenia

Wynagrodzenie ze stosunku pracy, umowy zlecenie i o dzieło

§ 4010 1 144 972,32 zł

§ 4170 37 681,00 zł

Razem: 1 182 653,32 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

ZUS, FP, odzież ochronna (BHP), napoje, szkolenie pracowników

	§ 3020	1 905,83 zł		
	§ 4110	182 576,30 zł		
	§ 4120	19 631,28 zł		
	§ 4440	30 617,64 zł		
	§ 4700	3 469,00 zł		
	Razem:	**238 200,05 zł**		

Amortyzacja

§ 4720 **131 493,45 zł**

Pozostałe koszty

koszty podróży służbowej krajowej i zagranicznej

§ 4410	524,29 zł
§ 4420	476,37 zł
Razem:	**1 000,66 zł**

Odpis aktualizacyjny z tytułu różnic inwentaryzacyjnych: **0,00 zł**

Ogółem koszty za rok 2020 wynoszą 1 873 395,18 zł

1.11. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:

1. Amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie

- budynek Spichlerz	2 080 970,49	amortyzacja	52 024,26
- budynek Zamku – dach	306 000,00	amortyzacja	7 650,00
- przyłącze + ogrodzenie	232 190,00	amortyzacja	10 448,55
- piec	246 100,00	amortyzacja	0,00
- instalacje alarmowe	64 200,00	amortyzacja	
- sprzęt oświetleniowy	6 941,80	amortyzacja	
- zestaw szafek	6 400,00	amortyzacja	
Razem darowizna	**2 942 802,29**	**amortyzacja**	**70 122,81**

2,Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji

- budynek oficyna zach. Hotel	923 795,06	amortyzacja	23 094,82

- budynek bażanc.-zwiększ.	6 200,00	amortyzacja	155,04
- budynek Zamek-zwiększ.	61 581,55	amortyzacja	1 539,51
- budynek Zamek – elewacja	60 000,00	amortyzacja	1 500,00
- budynek of.zach-zwiększ.	4 700,00	amortyzacja	117,48
- budynek of.wsch-zwiększ.	5 780,00	amortyzacja	144,48
- budynek Bistro-zwiększ.	6 829,15	amortyzacja	170,76
- Monitoring	29 894,08	amortyzacja	0,00
- brama wjazdowa	7 564,00	amortyzacja	340,38
- szafa do magazynu	13 927,15	amortyzacja	0,00
- piec gazowy (Bistro)	5 365,85	amortyzacja	375,61
- traktor STIGA	5 852,93	amortyzacja	0,00
- urządzenia CO	21 321,14	amortyzacja	959,45
- iluminacja świetlna Baszty	60 244,18	amortyzacja	2 710,99
- monitoring p. pożarowy	29 998,00	amortyzacja	2 999,80
- system alarmu pożarowego Baszta	76 417,00	amortyzacja	7 641,70
- samochód citroen Berlingo	50 000,00	amortyzacja	9 999,94
Razem	**1 369 470,09**	**amortyzacja**	**51 749,96**
Ogółem koszty nie stanowiące k.u.p.			**121 872,77**

Amortyzacja pozostała

Grupa 1 – 7 569,40

Grupa 7 – 2 051,28

9 620,68

Łącznie amortyzacja za rok 2019 wynosi 131 493,45 zł

1.12. **Dodatkowa informacja**

Ustawa o rachunkowości załącznik nr 1

- rozliczenie głównych pozycji

L.p.	Treść	Kwota
1.	Zysk bilansowy	164 105,92
2.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 785 893,25
3.	Dochód przeznaczony na działalność statutową	115 547,17
4.	Dochody wolne od podatku	1 834 452,00
5.	Dochód do opodatkowania	-
6.	Odliczenie od podstawy opodatkowania	-
7.	Podstawa do opodatkowania	-

1.13.	W roku obrotowym oraz w roku poprzednim jednostka nie wytworzyła środków trwałych na własne potrzeby.
1.14.	Muzeum-Zamek Górków w 2020 roku nie ma obowiązku zrobienia sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.
1.15.	W 2020 roku przeciętne zatrudnienie wynosiło 20,3 osób.
1.16.	Pozostałe punkty załącznika do ustawy nie dotyczą Muzeum-Zamek Górków.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MUZEUM-ZAMEK GÓRKÓW
w Szamotułach
mgr Magdalena Majer-Drozdowska

DYREKTOR
MUZEUM - ZAMEK GÓRKÓW
w Szamotułach
mgr Michał Kruszona