

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	PASYWA		Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	7800650,84	7760571,25	A.	Kapitał (fundusz) własny	6456084,77	6503055,79
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	8782,10	5269,22	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6380296	6406095
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	28993,85	75788,77
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	8782,10	5269,22	V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7791868,74	7755302,03	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	7791868,74	7755302,03	VIII	Zysk (strata) netto	46794,92	21172,02
a)	grunty	506581,00	506581,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	1435571,69	1333228,38
b)	budynki i budowle	5726924,14	5694760,29	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	130178,80	108892,40	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe	1428184,8	1445068,34	*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			*	krótkoterminowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
				2.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	91005,62	75712,92	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	30404,24	32234,26	d)	Inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	110002,06	66060,16
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	92758,03	43550,29
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary	30404,24	32234,26	c)	Inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw: do 12 miesięcy	76157,37	32637,14
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	38744,38	16604,91	*	powyżej 12 miesięcy	76157,37	32637,14
2.	Należności od pozostałych jednostek	38744,38	16604,91	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	5816,02	1234,61	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	31065,36	15370,3	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	15034,00	9167,65
c)	Inne	1863	0	h)	z tytułu wynagrodzeń	1566,66	1727,71
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	Inne		17,79
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	21857	26873,75	3.	Fundusze specjalne	17244,03	22509,87
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	21857	26873,75	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1325569,63	1267168,22
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	1325569,63	1267168,22
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	1267168,21	1213342,14
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21857	26873,75	*	krótkoterminowe	58401,42	53826,08
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21857	26873,75				
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	7991656,46	7836284,17		Suma pasywów	7991656,46	7836284,17

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Juchacz
mgr Agnieszka Michalek

Cieszyń, 20.03.2019r.

DYREKTOR
MUZEUM ŚLĄSKA CIESZYŃSKIEGO
mgr Marcin Derbiniok

		za poprzedni rok obrotowy 2017	za bieżący rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1921635,57	1702987,59
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	35207,08	29371,72
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1609395,84	1528949,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	277032,65	144666,87
B	Koszty działalności operacyjnej	2162729,43	1928702,88
I	Amortyzacja	100390,64	71600,99
II	Zużycie materiałów i energii	211006,42	190881,87
III	Usługi obce	251672,61	168358,06
IV	Podatki i opłaty	27056,26	20946,14
V	Wynagrodzenia	1289386,69	1195230,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	245924,05	248802,62
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21434,88	19487,11
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15857,88	13395,64
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-241093,86	-225715,29
D	Pozostałe przychody operacyjne	285716,42	246423,53
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	285716,42	246423,53
E	Pozostałe koszty operacyjne	729,85	139,30
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	729,85	139,30
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	43892,71	20568,94
G	Przychody finansowe	1363,88	603,08
II	Odsetki	1363,88	603,08
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,08	0,00
I	Odsetki	0,08	
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	45256,51	21172,02
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	1538,41	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	1538,41	4485,00
II	Straty nadzwyczajne		4485,00
K	Zysk / strata brutto	46794,92	21172,02
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	46794,92	21172,02

GŁÓWNA KSEGOWA
Agnieszka Michałek
mgr Agnieszka Michałek
sporządził

Cieszyn, 20.03.2019r.
miejsce i data

DYREKTOR
MUZEUM ŚLĄSKA CIESZYŃSKIEGO
Marian Dembiniok
mgr Marian Dembiniok
zatwierdził

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Muzeum Śląska Cieszyńskiego
43-400 Cieszyn ul. T. Regera 6
2. Podstawowy przedmiot działalności: gromadzenie, przechowywanie, konserwacja i udostępnianie dóbr kultury z zakresu archeologii, etnografii, fotografii, historii, literatury, sztuki i techniki, prowadzenie badań naukowych i działalność oświatowa w zakresie w/w dyscyplin, a także współdziałanie w upowszechnianiu nauki i sztuki (działalność określona w art.1 ust. 1 ustawy o muzeach).
3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury Starostwa Powiatowego w Cieszynie nr 1 z dnia 10 lutego 1999 r.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2018– 31.12.2018 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500,- zł zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Kontrola ich stanu jest prowadzona w ilościowej ewidencji pozaksięgowej na kartach indywidualnego wyposażenia pracowników. Sprzęt komputerowy o wartości powyżej 2.000,- zł księguje się na wyposażenie instytucji kultury i jednorazowo umarza.
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Michalek
mgr Agnieszka Michalek

Data i miejsce:

20.03.2019, Cieszyn

Zatwierdził:

DYREKTOR
MUZEUM ŚLĄSKA CIESZYŃSKIEGO
Marian Dembiniok
mgr Marian Dembiniok

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu za 2018 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Muzeum Śląska Cieszyńskiego jest instytucją kultury, która posiada osobowość prawną. Powstało w 1802 roku, a od 1999 roku jest Powiatową Instytucją Kultury, która została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Zarząd Powiatu Cieszyńskiego decyzją z dnia 10.02.1999 r. Ogólny nadzór nad Muzeum sprawuje Minister Kultury.

Celem Muzeum jest działalność określona w Art. 1, ust. 1 Ustawy o Muzeach oraz cele określone w Statucie (§ 6, pkt. 1-14) m.in.: gromadzenie dóbr kultury i materiałów dokumentacyjnych, inwentaryzacja katalogowa, przechowywanie muzealiów, zabezpieczenie i konserwacja, organizacja wystaw, prowadzenie badań, prowadzenie działalności naukowej, udostępnianie zbiorów, publikacje katalogów, uzupełnianie zbiorów drogą darowizn, przekazów, wymiany i zakupów, itd..

Muzeum posiada trzy oddziały, tj.: Muzeum Beskidzkie im. Andrzeja Podzorskiego w Wiśle, Muzeum im. Gustawa Morcinka w Skoczowie, Muzeum Zofii Kossak-Szatkowskiej w Górkach Wielkich.

Załączone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

- 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500,- zł zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Kontrola ich stanu jest prowadzona w ilościowej ewidencji pozaksięgowej na kartach indywidualnego wyposażenia pracowników. Sprzęt komputerowy o wartości powyżej 2.000,- zł księguje się na wyposażenie instytucji kultury i jednorazowo umarza.
- 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

- 3) Zgodnie z Dz.U. Nr 104 poz. 1104 z dnia 9 listopada 2000 r (Art. 22 c, poz.3) amortyzacji nie podlegają dzieła sztuki, zabytki, eksponaty muzealne oraz grunty.

Jednostka ewidencjonuje koszty tylko w układzie rodzajowym i zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządzono rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Wydawnictwa przeznaczone do sprzedaży znajdujące się na magazynie wykazano w pozycji towary.

Jednostka w roku sprawozdawczym nie zakończyła wykonywania żadnej z dziedzin działalności.

III. Informacje i objaśnienia do poszczególnych pozycji bilansu

Wykaz gruntów użytkowanych wieczysto według stanu na 31.12.2018 r.

Grunt (nr. działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Grunt Cieszyn obr 43 działka 147- księga wieczysta 51138	Powierzchnia (m ²)	14 a 42 m2			14 a 42 m2
	Wartość (zł)	68900,00			68 900,00
Grunt Wisła pb. 6/3 księga wieczysta 28633 - poźniej pgr 5957 decyzja z 21.03.2007 IF/B-	Powierzchnia (m2)	9 a 41 m2			9 a 41 m2
	Wartość (zł)	47100,00			47 100,00
Grunt Wisła działki nr: 171/2 171/4 5958/1 - decyzja województwa z 20.09.2007 zmiana z 03.12.2007 IF/B-	Powierzchnia (m2)	30 a 87 m2			30 a 87 m2
	Wartość (zł)	366581,00			366 581,00
działka 134 -księga wieczysta 44584	Powierzchnia (m2)	5 a 65 m2			5 a 65 m2
	Wartość (zł)	24000,00			24 000,00
RAZEM					
WARTOŚĆ		506581,00			506 581,00

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto aktywów trwałych w ciągu roku i ich umorzeń oraz stan na początek roku:

Wartość początkowa aktywów trwałych:

Grupa środków	Stan początkowy 01.01.2018	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2018
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	506 581,00								506 581,00
I	5 891 206,09								5 891 206,09
II	193 594,29								193 594,29
III	0,00								0,00
IV	123 882,57								123 882,57
V	0,00								0,00
VI	195 247,18								195 247,18
VII	0,00								0,00
VIII	252 960,57		4 772,40						257 732,97
Razem środki trwałe	7 163 471,70	0,00	4 772,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 168 244,10
Środki trwałe na koncie 012	69 463,35								69 463,35
Zbiory biblioteczne	97 728,17		127,00	1 214,10					99 069,27
muzeaia	1 281 487,61	15 000,00	950,00	10 799,00					1 308 236,61
Wartości niematerialne i prawne	85 779,51								85 779,51
Ogółem aktywa trwałe	8 697 930,34	15 000,00	5 849,40	12 013,10	0,00	0,00	0,00	0,00	8 730 792,84

Wartość grupy VIII zwiększyła się o 4.772,40 z tytułu zakupu kraty zabezpieczającej wejście do serwerowni Muzeum. Zakupu dokonano ze środków własnych.

Książki o wartości 127,00 zł zostały zakupione ze środków własnych, natomiast dary do zbiorów bibliotecznych wyniosły 1.214,10 zł.

Łączna wartość zakupionych eksponatów wyniosła 15.950,00 zł, w tym kwota 15.000,00 została sfinansowana z dotacji Starostwa Powiatowego, natomiast 950,00 zł sfinansowano ze środków własnych. Muzeum przyjęło dary eksponatów, których wartość wyniosła 10.799,00 zł.

Umorzenie aktywów trwałych:

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2018 r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2018 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	164 281,95	32 163,85							196 445,80
II	61 708,16	8 711,74							70 419,90
III	0,00								0,00
IV	119 965,44	3 917,13							123 882,57
V	0,00								0,00
VI	68 985,51	17 369,27							86 354,78
VII	0,00								0,00
VIII	238 149,51	5 926,12							244 075,63
Razem	653 090,57	68 088,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	721 178,68
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	69 463,35								69 463,35
Zbiory biblioteczne	97 728,17			1 341,10					99 069,27
Wartości niematerialne i prawne	76 997,41	3 512,88							80 510,29
Ogółem	897 279,50	71 600,99	0,00	1 341,10	0,00	0,00	0,00	0,00	970 221,59

Zwiększenie umorzeń z tytułu amortyzacji aktywów trwałych wynosi 71.600,99 zł.

Zwiększenie umorzeń zbiorów bibliotecznych z tytułu jednorazowego umorzenia wynosi 1.341,10 zł.

Wartość netto aktywów trwałych:

Grupa środków trwałych	WARTOŚĆ BRUTTO	UMORZENIE	WARTOŚĆ NETTO
	ŚRODKÓW TRWAŁYCH		
	NA 31.12.2018	NA 31.12.2018	NA 31.12.2018
0	506 581,00	-	506 581,00
I	5 891 206,09	196 445,80	5 694 760,29
II	193 594,29	70 419,90	123 174,39
III	-	-	-
IV	123 882,57	123 882,57	-
V	-	-	-
VI	195 247,18	86 354,78	108 892,40
VII	-	-	-
VIII	257 732,97	244 075,63	13 657,34
Razem	7 168 244,10	721 178,68	6 447 065,42
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	69 463,35	69 463,35	-
Zbiory biblioteczne	99 069,27	99 069,27	-
Muzealia	1 308 236,61	-	1 308 236,61
Wartości niematerialne i prawne	85 779,51	80 510,29	5 269,22
Ogółem	8 730 792,84 zł	970 221,59 zł	7 760 571,25 zł

Wartość netto środków trwałych na koniec 2018 roku wynosi 7.760.571,25 zł.

Wykaz wartości niematerialnych i prawnych według stanu na 31.12.2018:

Lp.	Wyszczególnienie wartości niematerialnych i prawnych	Wartość brutto na 31.12.2018	Umorzenie na 31.12.2018	Stan netto na koniec roku
1	Program MUSNET NIEBIESKI	10 370,00	10 370,00	-
2	Program MUSNET	20 221,50	20 221,50	-
3	Program PaintShop ProX/PLEDU	1 373,48	1 373,48	-
4	Program MS Windows XP	785,30	785,30	-
5	Licencja Office 2003	2 381,44	2 381,44	-
6	Program Publisher 2003	768,94	768,94	-
7	Program MS Windows XP	1 715,75	1 715,75	-
8	Office 2003 Win 32	2 192,71	2 192,71	-
9	Program księgowy REKORD	6 340,34	6 340,34	-
10	Program środki trwałe - REKORD	4 296,00	4 296,00	-
11	Program pozostałe środki trwałe - REKORD	3 496,00	3 496,00	-
12	Program Adobe Flash Profesjonal CS5	3 304,00	3 304,00	-
13	Program Adobe Photoshop CS5	3 600,00	3 600,00	-
14	Licencja Master Collection CS5.5	9 895,18	9 895,18	-
15	Licencje program Office	2 200,13	2 200,13	-
16	System Płace-REKORD	6 273,00	3 450,20	2 822,80
17	System Kadry - REKORD	5 436,60	2 990,18	2 446,42
18	Przelew REKORD	1 129,14	1 129,14	-
RAZEM		85 779,51	80 510,29	5 269,22

A K T Y W A**MAJĄTEK TRWAŁY - 7.760.571,25**

/Stany faktyczne uzgodnione ze stanem księgowym/

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - 5.269,22

Muzeum w Cieszynie - 5.269,22
Muzeum Beskidzkie w Wiśle - 0,00
Muzeum w Skoczowie - 0,00

GRUNTY - 506.581,00

Muzeum w Cieszynie - 68.900,00

Muzeum Beskidzkie w Wiśle	-	413.681,00
Muzeum w Skoczowie	-	24.000,00

BUDYNKI - **5.694.760,29**

Muzeum w Cieszynie	-	2.405.983,00
Muzeum Beskidzkie w Wiśle	-	2.585.277,29
Muzeum w Skoczowie	-	703.500,00

URZĄDZENIA TECHNICZNE MASZYNY - **108.892,40**

Muzeum w Cieszynie	-	26.176,04
Muzeum Beskidzkie w Wiśle	-	58.958,41
Muzeum G. Morcinka w Skoczowie	-	23.757,95

INNE ŚRODKI TRWAŁE - **1.445.068,34**

OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ - **123.174,39**

Muzeum Beskidzkie w Wiśle
(strefy ruchu pieszego)

WYPOSAŻENIE - **13.657,34**

Muzeum w Cieszynie	-	13.657,34
Muzeum Beskidzkie w Wiśle	-	0,00

EKSPONATY, w tym: - **1.308.236,61**

Muzeum w Cieszynie:

1. Dział Fotografii	-	135.984,80
2. Dział Kartografii	-	4.314,20
3. Dział Etnografii	-	18.914,40
4. Dział Sztuki	-	561.209,00
5. Dział Historii	-	53.258,00
6. Dział Techniki	-	9.926,00
7. Dział Oświaty	-	800,00
8. Numizmaty	-	18.153,20

Razem: - **802.559,60**

Muzeum Beskidzkie w Wiśle

1.Dział Etnografii	-	32.040,00
2.Dział Sztuki	-	24.730,00
3.Dział Historii	-	14.001,50
4.Dział Fotografii	-	8.194,20

Razem: - **78.965,70**

Muzeum w Skoczowie

1. Zbiory Morcinka	-	170.562,10
2. Dział Historii	-	197.216,80

Razem: - **367.778,90**

Muzeum w Górkach W.

1. Zbiory Pisarki	-	9.420,79
2. Rękopisy	-	49.511,62
Razem:	-	58.932,41

MAJĄTEK OBROTOWY - 75.712,92

/Stany faktyczne uzgodnione ze stanem księgowym/

ZAPASY - 32.234,26

/Wydawnictwa - dokonano spisu z natury, który został uzgodniony ze stanem księgowym /

Muzeum w Cieszynie:

1. Ekspozycja Muzeum	-	21.343,16
2. Magazyn	-	22.670,56
<i>Muzeum Beskidzkie w Wiśle</i>	-	14.773,56
<i>Muzeum w Skoczowie</i>	-	3.509,76
<i>Muzeum w Górkach W.</i>	-	0,00

Odchylenia od cen ewidencyjnych zapasów - 30.062,78

NALEŻNOŚCI I ROSZCZENIA - 16.604,91

1. Pożyczki z ZFŚS (Muzeum w Cieszynie z Oddziałami)	-	5.445,00
2. Należności z tytułu sprzedaży wydawnictw i biletów	-	1.027,50
3. Należności z tytułu najmu i pozostałej sprzedaży	-	207,11
4. Należności z tytułu opłat parkingowych	-	0,00
5. Rozrachunki z tytułu VAT (naliczony)	-	9.925,30

ŚRODKI PIENIĘŻNE - 26.873,75

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na 31.12.2018 r.
1	Środki pieniężne w kasie	-
2	Środki pieniężne w banku:	
	Rachunek bieżący	9.716,18
	Rachunek Vat-podzielona płatność	74,91
	Rachunek Funduszu Świadczeń Socjalnych	17.064,87
	Rachunek bankowy – dotacja MKiDN	17,79
3	Środki pieniężne w drodze	-

PASYWA

FUNDUSZE JEDNOSTKI:

Wyszczególnienie kapitałów (funduszy)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz Instytucji Kultury	6.380.296,00	25.799,00	0,00	6.406.095,00
Fundusz rezerwowy	28.993,85	46.794,92	0,00	75.788,77
RAZEM	6.409.289,85	72.593,92	0,00	6.481.883,77

Tegoroczny zysk w wysokości 21.172,02 zł po zatwierdzeniu bilansu zostanie przeksięgowany na zwiększenie Funduszu rezerwowego.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, KRÓTKOTERMINOWE - 66.060,16 I FUNDUSZE SPECJALNE

Lp.	Tytuł	Do 1 roku	Powyżej 1 roku
1	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw: - energii co., gazu i pozostałe - składki ZUS - podatek PIT-4 - umowy zlecenie- Zimoląg, Filipiak - odsetki projekt MKiDN	32.637,14 2.018,65 7.149,00 1.727,71 17,79	- -
2	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22.509,87	-
Razem		66.060,16	-

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE - 1.267.168,22

Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe - 53.826,08
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe - 1.213.342,14

Lp.	Tytuł	Rozliczenia krótkoterminowe do 1 roku Kwota amortyzacji za 2019 do przeksięgowania na przychody w 2019	Rozliczenia długoterminowe powyżej 1 roku Kwota amortyzacji za 2020 i dłuższy do przeksięgowania na przychody w 2020 i później	Razem
1.	Muzeum otwarte na świat	788,67	920,1	1708,77
2.	Kultura +-projekt NINA	3412,39	0	3412,39
3.	Kultura materialna i duchowa	377,59	2366,75	2744,34
4.	Śr. otrzymane przed 2012 rokiem	30212,01	689575,29	719787,30
5.	Nawilżacz 800/00040	800,00	1199,98	1999,98
6.	Instalacja p.poz Skoczów	2969,74	20788,21	23757,95
7.	Instalacja p.poz Wisła - 35,77393% całej wartości do 16.153,00	1615,30	12922,40	14537,7
Łączna kwota rozliczeń z konta "8401"		40175,7	727772,73	767948,43

1.	Budynek "Niedźwiedź" w Wiśle - modernizacja i termomodernizacja starej szkoły	13650,38	485569,41	499219,79
Łączna kwota rozliczeń z konta "840101"		13650,38	485569,41	499219,79
Łączna kwota rozliczeń do bilansu		53826,08	1213342,14	1267168,22

IV. Struktura przychodów

Dotacje zaliczone do przychodów w 2018 roku wyniosły **1.548.949,00 zł** - z czego:

I. DOTACJE NA WYDATKI BIEŻĄCE W 2018 ROKU:

Lp.	Dotacje	Kwota
1.	Starostwo Powiatowe – dotacje podmiotowa	1.502.949,00
2.	Starostwo Powiatowe – utrzymanie Muzeum w Skoczowie	16.000,00
3.	Starostwo Powiatowe – utrzymanie Muzeum w Górkach Wielkich	10.000,00
4.	Dotacje Ministerstwo Kultury	20.000,00
RAZEM:		1.548.949,00

II. DOTACJE NA WYDATKI INWESTYCYJNE W 2018 ROKU:

Lp.	Dotacje	Kwota
1.	Starostwo Powiatowe – zakup eksponatów	15.000,00
RAZEM:		15.000,00

III. Pozostałe przychody w 2018 r. wyniosły 412.154,56 zł, z czego:

Lp.	Przychody i pozostałe dotacje	Kwota
1.	Sprzedaż biletów i wydawnictw	117.627,95
	Muzeum w Cieszynie	
	- bilety	35.950,02
	- wydawnictwa	13.209,97
	Muzeum Beskidzkie w Wiśle	
	- bilety	51.054,59
	- wydawnictwa	2.750,52
	Muzeum G. Morcinka w Skoczowie	
	- bilety	4.041,65
	- wydawnictwa	15,59
	Muzeum Z. Kossak w Górkach Wielkich	
	- bilety	10.605,61
	- wydawnictwa	0,00
2.	Czynsze i pozostała sprzedaż	124.053,76
	Muzeum w Cieszynie	70.620,99
	Muzeum Beskidzkie w Wiśle	53.432,77
	Muzeum im. G. Morcinka w Skoczowie	0,00
3.	Sprzedaż usług statutowych (kwerendy, nadzory itd.)	23.015,00
	Muzeum w Cieszynie	17.785,00
	Muzeum Beskidzkie w Wiśle	5.150,00
	Muzeum im. G. Morcinka w Skoczowie	80,00
4.	Odsetki	603,08
5.		
6.		

7.	Sponsoring, reklama	9.490,56
8.	Muzeum w Cieszynie Muzeum Beskidzkie w Wiśle	7.570,56 1.920,00
9.	Pozostałe przychody operacyjne (w tym przeksięgowanie amortyzacji)	60.410,10
10.	Przychody z parkingu w Wiśle	52.469,11
11.	Zyski nadzwyczajne	4.485,00
RAZEM:		392.154,56

IV. Koszty Muzeum Śląska Cieszyńskiego w 2018 r. wynoszą **1.919.931,54** zł, natomiast wydatki majątkowe 19.899,40 zł (zakupy eksponatów, zakup kraty do serwerowni).

Wydatki majątkowe w 2018 roku wynoszą 20.722,40 zł, w tym:

- zakupy eksponatów 15.950,00 zł, z dotacji Starostwa Powiatowego sfinansowano 15.000,00,
- zakup kraty do serwerowni 4 772,40.

Dotacje bieżące	1.548.949,00
Pozostałe przychody bieżące	392.154,56

Razem przychody bieżące	1.941.103,56
Koszty	<u>-1.919.931,54</u>
ZYSK	21.172,02

Zysk w wysokości 21.172,02 zł po zatwierdzeniu bilansu zostanie przeksięgowany na zwiększenie Funduszu rezerwowego.


V. Zatrudnienie w grupach zawodowych w roku 2018.

Wyszczególnienie	Zatrudnienie na dzień 01.01.2018 r.		Zatrudnienie na dzień 31.12.2018 r.	
	osobowe	etatowe	osobowe	etatowe
1. Pracownicy grupy podstawowej - merytoryczni	20	15,75	21	15,75
2. Administracja i obsługa	18	12,50	17	12,00
Ogółem pracownicy:	38	28,25	38	27,75

Zatrudnienie w etatach na początek roku 2018 wynosi 28,25 z powodu zatrudnienia w ramach projektu "Kultura materialna i duchowa" osoby do wykonania fotografii i złożenia wirtualnych wycieczek. Zatrudnienie w ramach projektu zakończyło się z dniem 28.02.2018r., dlatego na koniec roku 2018 zatrudnienie w etatach wynosi 27,75.

Cieszyn, dnia 20.03.2019 r.


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Agnieszka Michalek

DYREKTOR
 MUZEUM ŚLĄSKA CIESZYŃSKIEGO

 mgr Marian Dembiniok