

PODLASKIE MUZEUM KULTURY
LUDOWEJ

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni 2019			rok bieżący	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwale	7 424 970,55	7 197 471,03	A	Kapitał (fundusz) własny	5 999 339,26	5 806 329,64
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	2 975,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 537 846,43	5 379 816,33
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	2 975,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	7 424 970,55	7 194 496,03	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	426 513,31	320 680,88
1	Środki trwale	6 741 562,19	6 671 211,53		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	487 073,37	489 843,57		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 064 530,07	1 026 537,19	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	306 538,48	356 960,20	VI	Zysk (strata) netto	34 979,52	105 832,43
d)	środki transportu	77 996,18	108 609,50	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	4 805 424,09	4 689 261,07	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 975 890,31	1 871 572,07
2	Środki trwale w budowie	683 408,36	523 284,50	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	303 012,64	387 672,64
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	303 012,64	387 672,64
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	303 012,64	387 672,64
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	140 946,05	108 081,72
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	136 030,24	105 864,37
B	Aktywa obrotowe	550 259,02	480 430,68	a)	kredyty i pożyczki	107 070,00	99 600,00
I	Zapasy	71 881,53	65 130,13	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	30 663,61	31 141,47	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 674,92	178,66
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	21 674,92	178,66
4	Towary	41 217,92	33 988,66		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	145 592,59	141 534,13	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	128,79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	7 285,32	5 956,92
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	4 915,81	2 217,35
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 531 931,62	1 375 817,71
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 531 931,62	1 375 817,71
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	1 396 708,92	1 247 574,07
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	135 222,70	128 243,64
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	145 592,59	141 534,13				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 394,40	284,13				
	– do 12 miesięcy	1 394,40	284,13				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	127 158,19	141 250,00			
c)	inne	17 040,00	0,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	332 784,90	273 766,42			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	332 784,90	273 766,42			
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	332 784,90	273 766,42			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	332 784,90	273 766,42			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	7 975 229,57	7 677 901,71			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	7 975 229,57	7 677 901,71

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PODLASKIE MUZEUM
KULTURY LUDOWEJ

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 897 531,06	3 406 140,53
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	129 009,44	215 984,61
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	9 816,21	17 118,79
V	Dotacje organizatora, pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	3 758 705,41	3 173 037,13
B	Koszty działalności operacyjnej	4 019 410,56	3 420 532,38
I	Amortyzacja	264 199,62	341 593,30
II	Zużycie materiałów i energii	365 554,79	282 118,54
III	Usługi obce	716 009,90	585 577,02
IV	Podatki i opłaty, w tym:	144 364,54	111 545,06
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 992 533,46	1 600 106,75
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	422 432,91	350 546,13
	– emerytalne	172 129,27	143 603,38
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	107 824,84	137 901,43
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 490,50	11 144,15
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-121 879,50	-14 391,85
D	Pozostałe przychody operacyjne	171 479,71	141 156,87
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 382,11	0,00
II	Dotacje	128 514,06	101 187,30
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	36 583,54	39 969,57
E	Pozostałe koszty operacyjne	641,14	3,11
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	641,14	3,11
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	48 959,07	126 761,91
G	Przychody finansowe	1 166,17	3 986,11
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 166,17	3 986,11
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	15 145,72	24 915,59
I	Odsetki, w tym:	15 145,72	24 915,59
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	34 979,52	105 832,43
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	34 979,52	105 832,43

Liczba dołączonych opisów: 6

Liczba dołączonych plików: 6

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	34 979,52							105 832,43		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 895 248,36							3 274 224,43		
1. Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą	3 758 705,41			17	1	47		3 173 037,13		
2. Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	128 514,06			12				101 187,30		
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	431 242,57							601 620,52		
1. Dotacje inwestycyjne JST lub budżetu	365 664,12			17	1	15		528 260,52		
2. Otrzymane dotacje inwestycyjne UE	65 578,45			17	1	53		73 360,00		
Pozostałe*)										

INFORMACJA DODATKOWA

za rok 2020

Część I

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) *Nazwa i siedziba jednostki:* Podlaskie Muzeum Kultury Ludowej
ul. Leśna 7, 16-010 Wasilków
Przedmiot działalności: gromadzenie i trwała ochrona dóbr kultury o charakterze materialnym i niematerialnym należącym do ludowego dziedzictwa kulturowego Podlasia, działalność edukacyjna upowszechniająca wartości związane z dziedzictwem oraz działalność naukowo-badawcza i popularyzatorska
Numer w rejestrze: nr 4 w Rejestrze instytucji kultury, dla których organizatorem jest Województwo Podlaskie.
- 2) Jednostka powstała w dniu 20 września 2016 r. poprzez wydzielenie z Muzeum Podlaskiego w Białymstoku, oddziału Białostockiego Muzeum Wsi w Osowiczach oraz Działu Etnografii i części biblioteki w oparciu o załogę i mienie wydzielonego oddziału. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.
- 3) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
- 4) Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości (co najmniej 12 kolejnych miesięcy) oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.
- 5) *Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:*
 - a) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2019 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz. U. 2019 r. poz. 351 z późn. zm.).
Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc.
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty miesięcznych odpisów. Za środki trwałe przyjmuje się środki trwałe o wartości początkowej powyżej kwoty określonej w przepisach podatkowych tj. kwoty 10.000 złotych. Zużycie tych środków trwałych odpisuje się w koszty amortyzacji miesięcznie, metodą liniową/ degresywną, stosując maksymalne stawki, określone dla celów podatkowych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o cenie nabycia nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł traktowane są analogicznie jak materiały, które jednorazowo są odpisywane w koszty zużycia materiałów, a w przypadku gdy kwota tego środka jest w wysokości od 500 zł do 10.000 zł dodatkowo ujmowane w ewidencji wyposażenia.
Zakupione materiały ujmowane są w księgach pomocniczych w postaci ewidencji ilościowo-wartościowej. Materiały wyceniane są wg ceny zakupu. Dla potrzeb wyceny rozchodu materiałów wykorzystywana jest metoda FIFO.

Wartość zakupionych towarów handlowych odpisywana jest w koszty w momencie sprzedaży. Towary handlowe wyceniane są wg ceny nabycia.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności). Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Inwestycje krótkoterminowe i długoterminowe w księgach na moment ich nabycia wycenia się w cenach nabycia. Rozchód inwestycji jednakowych albo uznawanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenie, których ceny nabycia są różne wycenia się według metody FIFO. Inwestycje krótkoterminowe na moment bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub ceny rynkowej w zależności od tego, która z nich jest mniejsza. Inwestycje długoterminowe na moment bilansowy wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy spowodowane trwałą utratą wartości.

- b) Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Część II

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

- 1) *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:*

Zmiany w stanie środków trwałych i umorzenia środków trwałych zawiera załącznik nr 1.

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 2.

W 2020 r. jednostka nie posiadała inwestycji długoterminowych.

- 2) *Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:*

W 2020 r. jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

- 3) *Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 ustawy o rachunkowości:*

W 2020 r. jednostka nie posiadała kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.

- 4) *Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:*

Na koniec 2020 r. jednostka posiadała prawa użytkowania wieczystego gruntów o powierzchni 33,0293 ha – wartość gruntów 929.000 zł. Prawo nabyte umową darowizny, zawartą w formie aktu notarialnego w dniu 18.06.2018. Jednostka przejęła prawo do wieczystego użytkowania gruntów o wartości początkowej wykazanej przez darczyńcę, Podlaskie Muzeum w Białymstoku, na kwotę 110.808,90 zł oraz dotychczasowym umorzeniu 80.806,29 zł.

- 5) *Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:*

Jednostka użytkowała w 2020 r. na podstawie umowy użyczenia z Województwem Podlaskim dwa zestawy komputerowe oraz skaner o łącznej wartości 11.656,71 zł.

- 6) *Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają:*

Jednostka nie posiadała w 2020 r. papierów wartościowych lub praw.

- 7) *Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:*

W 2020 r. jednostka nie posiadała odpisów aktualizujących wartość należności.

- 8) *Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:*

Nie dotyczy jednostki.

- 9) *Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządzała zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:*

Kapitał (fundusz) własny jednostki na początek okresu sprawozdawczego wynosił: 5.379.816,33 zł, a na koniec roku 2020r wynosił 5.537.846,43 zł. Kapitał (fundusz) podstawowy jednostki na koniec okresu sprawozdawczego wynosił: 5.537.846,43 zł. Kapitał (fundusz) podstawowy zwiększył się o nakłady na fundusz muzealiów w łącznej kwocie 158.035,79 zł. Kapitał (fundusz) podstawowy zmniejszył się na fundusz muzealiów o kwotę 5,69 zł stanowiąca wartość archiwaliów. Fundusz pozostały na koniec roku wynosił 1.911.582,35 zł. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe jednostki na koniec roku wynoszą 426.513,31 zł.

- 10) *Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:*

Zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2018 r., poz. 1982 z późn. zm.), proponujemy zysk za rok obrotowy w wysokości 34.979,52 zł przeznaczyć na fundusz rezerwowy.

- 11) *Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:*

W 2020 r. jednostka nie tworzyła rezerw.

- 12) *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:*

Na koniec 2020 r. jednostka posiadała zobowiązania długoterminowe w postaci dwóch kredytów inwestycyjnych o łącznej wartości 303.012,64 zł. Zobowiązania krótkoterminowe w postaci dwóch kredytów inwestycyjnych o łącznej wartości 107.070 zł. Przewidywany okres spłaty zgodnie z umową to 31.01.2024 r.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową po zmianie w 2020 roku, okresie spłaty:

- a) do 1 roku wynosi 107.070,00 zł,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat wynosi 303.012,64 zł,
- c) powyżej 3 do 5 lat wynosi 0,00 zł,
- d) powyżej 5 lat wynosi 0,00 zł.

Podlaskie Muzeum Kultury Ludowej zawarło aneksy do umów kredytowych z uwagi na odroczenie spłaty rat kapitałowych przez okres 3 miesięcy dla Umowy o kredyt inwestycyjny unijny nr K00193/17 z dnia 29 marca 2017 r. oraz Umowy o kredyt inwestycyjny unijny nr K00385/17 z dnia 30 maja 2017 r.

Mając na uwadze postanowienia ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID - 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 374), Podlaskie Muzeum Kultury Ludowej z dniem 12 marca 2020 r. ograniczyło prowadzenie działalności, poprzez zamknięcie wystaw Muzeum dla zwiedzających oraz odwołanie wszelkich wydarzeń, w tym edukacyjnych i wizyt grup zorganizowanych.

W ciągu roku, mając na względzie wprowadzenie kolejnego etapu złagodzenia obostrzeń związanych z rozprzestrzenianiem się wirusa COVID-19, Muzeum podjęło niezbędne działania w zakresie wznowienia działalności. Niemniej jednak, liczba odwiedzających okazała się znacząco niższa niż w latach ubiegłych. A co za tym idzie, również przychody własne Muzeum za rok 2020 r. uległy znacznemu zmniejszeniu. Spadek przychodów ze sprzedaży biletów rok do roku o 70 % (przychody za okres styczeń – kwiecień 2020 r. wyniosły 6,2 tys. zł., a za analogiczny okres 2019 r. wyniosły 21,3 tys. zł).

- 13) *Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:*
Jednostka nie posiadała na koniec roku obrotowego zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
- 14) *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:*
Na koniec roku obrotowego jednostka nie wykazała rozliczeń międzyokresowych kosztów. Jednostka wykazała rozliczenia międzyokresowych przychodów w kwocie 1.531.931,62 zł, stanowią one wartość nakładów na inwestycje oraz środki trwałe finansowane głównie dotacją.
- 15) *W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową:*
Żaden składnik aktywów lub pasywów nie jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu.
- 16) *Łączna kwota 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych:*
Nie wystąpiły w 2020 r.
- 17) *W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:*
 - a) *istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku:*
Jednostka ustala wartość godziwą nabywanych nieodpłatnie muzealiów stosując metodę wyceny według aktualnej ceny nabycia. Szacowanie wartości oparte jest na aktualnych cenach rynkowych podobnych aktywów lub na niedawnych cenach takich samych aktywów z mniej aktywnego rynku.
 - b) *dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,*
Nie wystąpiły w 2020 r.

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego:

W 2020 r. jednostka nie posiadała kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny.

2.

- 1) *Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:*

Strukturę rzeczową przychodów netto ze sprzedaży zawiera załącznik nr 3.

- 2) *W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:*

Nie dotyczy – jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

- 3) *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:*
Jednostka nie posiadała w 2020 r. odpisów aktualizujących środki trwałe.
- 4) *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:*

Jednostka nie dokonała w 2020 r. odpisów aktualizujących.

- 5) *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:*

Jednostka nie zaniechała w 2020 r. żadnej z prowadzonych działalności i nie zamierza zaniechać w roku następnym.

- 6) *Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:*

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym wynosi 0 zł na skutek zwolnienia dochodów w postaci dotacji otrzymanych z budżetu państwa oraz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 3.758.705,41 zł na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. Dz.U. z 2018 poz. 1036), zwolnienia dotacji w wysokości 365.664,12 zł otrzymanych na pokrycie kosztów nabycia lub wytworzenia środków trwałych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 21 ww. ustawy, zwolnienia dotacji w wysokości 65.578,45zł otrzymanych w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 53 oraz zwolnienia dochodów podatników, których celem jest działalność kulturalna – w części przeznaczonych na te cele na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ww. ustawy w wysokości 25.968,41zł.

Różnica między dochodem wyznaczonym dla celów podatkowych, który wyniósł 4.215.916,39 zł, a zyskiem bilansowym w wysokości 34.979,52 zł wynika głównie z niezaliczenia do podatkowych kosztów uzyskania przychodów zgodnie z art. 16 ust.1 pkt 58 ww. ustawy wydatków i kosztów sfinansowanych bezpośrednio z dochodów, o których mowa w art. 17 ust 1 pkt 47, czyli z dotacji budżetowych oraz o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 53, czyli środków finansowych otrzymanych w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich, jak również z uwzględnienia w przychodach podatkowych dofinansowań z budżetu samorządu województwa dotyczących budowy, ulepszenia i nabycia środków trwałych.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – załącznik nr 5.

- 7) *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:*
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 4.
Wartość środków trwałych w budowie wynosi 683.408,36 zł.
- 8) *Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:*
Odsetki, ani różnice kursowe nie powiększyły ceny nabycia towarów i kosztów wytworzenia produktów w roku obrotowym.
- 9) *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:*
Poniesione w 2020 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, których źródłem finansowania był Budżet Województwa Podlaskiego wyniosły 365.664,12 zł.
Poniesiono także w 2020 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, które sfinansowano ze środków własnych w wysokości 18.059,13 zł oraz otrzymano darowizny w formie aktywów trwałych na kwotę 14.680,00 zł.
Jednostka zrealizowała nakłady na ochronę środowiska w 2020 r. Realizacja przy dofinansowaniu ze środków Regionalnego Programu Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa V. Gospodarka niskoemisyjna, Działanie 5.1 Energetyka oparta na odnawialnych źródłach energii. Termin realizacji projektu: marzec 2020 – grudzień 2020 roku. Zakres przedmiotowy projektu: wykonanie instalacji fotowoltaicznej na budynku administracyjnym Podlaskiego Muzeum Kultury Ludowej. Całkowita wartość projektu wynosi: 91.170,00 zł.; wartość dofinansowania ze środków programu: 65.578,45 zł.
- 10) *Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:*
W 2020 r. jednostka odnotowała przychody z tytułu kar umownych, ale nie zapłaconych, nałożonych na kontrahentów z tytułu niezrealizowanych umów wysokości 17.040,00 zł.

3.

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Żadne z pozycji sprawozdania nie zostały wyrażone w walutach obcych.

4.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych wyjaśnienie ich przyczyn:

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

5.

1) *Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:*
Nie wystąpiły.

2) *Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi... wraz z informacjami określającymi*

charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

Nie wystąpiły.

- 3) *Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:*

Przeciętne zatrudnienie w jednostce w 2020 r. wyniosło 33,19 osób i 33,19 etatu.

W poszczególnych grupach zawodowych przeciętne zatrudnienie wyniosło:

- a) pracownicy działalności podstawowej – 15,80 osób i 15,80 etatów
- b) pracownicy administracji, techniczni i obsługi – 15,44 osób i 15,44 etatów w tym:
 - pracownicy administracji – 3,97 osoby i 3,97 etatów,
 - pracownicy techniczni i obsługi – 11,47 osób i 11,47 etatów

- 4) *Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:*

Wynagrodzenia osób zarządzających w roku 2020 – 185.186,79 zł

Wynagrodzenia osób nadzorujących w roku 2020 – nie dotyczy.

Wynagrodzenia osób administrujących w roku 2020 – nie dotyczy.

- 5) *Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów:*

Nie wystąpiły.

- 6) *Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za poszczególne usługi:*

Nie dotyczy.

6.

- 1) *Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:*

Nie dotyczy.

- 2) *Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:*

Nie wystąpiły.

- 3) *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:*

W 2020 r. jednostka nie dokonała zmian polityki rachunkowości wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową i wynik finansowy.

- 4) *Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:*
Dane sprawozdań za rok obrotowy i poprzedzający są porównywalne.

7.

- 1) *Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji ...:*
Nie dotyczy.
- 2) *Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi:*
Nie dotyczy.
- 3) *Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki zawierający informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:*
Jednostka nie posiadała w 2020 r. żadnych udziałów w spółkach.
- 4) *Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania, korzystając ze zwolnień lub wyłączeń ...:*
Nie dotyczy.
- 5) *Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe ...:*
Nie dotyczy.
- 6) *Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową:*
Jednostka nie jest współnikiem żadnych innych jednostek.

8.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie ...:

Nie dotyczy.

9.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja zawierająca również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

10.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Nie istnieją takie informacje.

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp	TREŚĆ	Grupa rodz.	Wartość śr. trwałych na 01.01.2020 r.	Przyjęcie śr. trwałych w 2020 r.	Zmniejszenie śr. trwałych w 2020 r.		Wartość śr. trwałych na 31.12.2020 r.
					likwid. i sprzed.	inne	
1.	Grunty	0	574 805,16	0,00			574 805,16
2.	Budynki i lokale	I	1 028 029,39	39 672,54			1 067 701,93
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	II	245 574,06	30 948,65			276 522,71
4.	Kotły i maszyny energetyczne	III	77 217,10	0,00			77 217,10
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	IV	226 821,85	17 709,03	0,00		244 530,88
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	V	46 312,63	0,00			46 312,63
7.	Urządzenia techniczne	VI	856 802,84	30 642,04	0,00		887 444,88
8.	Środki transportu	VII	260 887,30	0,00			260 887,30
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	752 727,88	0,00	1 345,25		751 382,63
10.	Muzealia	VIII	4 261 830,40	180 663,72		5,69	4 442 488,43
11.	Zbiory biblioteczne	VIII	60 669,59	13 693,49	0,00	0,00	74 363,08
12.	Inwentarz żywy	IX	73 262,50	14 900,00	19 800,00		68 362,50
	OGÓLEM		8 464 940,70	328 229,47	21 145,25	5,69	8 772 019,23

Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp	TREŚĆ	Grupa rodz.	Wartość umorzenia na 01.01.2020 r.	Umorzenie naliczone w 2020 r.	Zmniejszenie umorzenia w 2020 r.		Wartość umorzenia na 31.12.2020 r.
					likwid. i sprzed.	inne	
1.	Grunty	0	84 961,59	2 770,20			87 731,79
2.	Budynki i lokale	I	187 280,11	25 458,53			212 738,64
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	II	59 786,15	7 169,78			66 955,93
4.	Kotły i maszyny energetyczne	III	59 907,47	5 405,16			65 312,63
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	IV	188 008,96	12 959,46	0,00		200 968,42
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	V	9 464,11	6 483,84			15 947,95
7.	Urządzenia techniczne	VI	522 346,25	73 924,33	0,00		596 270,58
8.	Środki transportu	VII	152 277,80	30 613,32			182 891,12
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	395 764,64	64 495,01	1 345,25		458 914,40
10.	Zbiory biblioteczne	VIII	60 669,59	13 693,49	0,00	0,00	74 363,08
11.	Inwentarz żywy	IX	73 262,50	14 900,00	19 800,00		68 362,50
	OGÓLEM		1 793 729,17	257 873,12	21 145,25	0,00	2 030 457,04

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp	TREŚĆ	Wartość na 01.01.2020 r.	Przyjęcie w.n.i p. w 2019 r.	Zmniejszenie w.n.i p. w 2020 r.		Wartość w.n. i p. na 31.12.2020 r.
				likwid. i sprzed.	inne	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00
2	Wartość firmy	0,00				0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	33 051,11	3 351,50			36 402,61
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00
	OGÓŁEM	33 051,11	3 351,50	0,00	0,00	36 402,61

Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp	TREŚĆ	Wartość umorzenia na 01.01.2020r.	Umorzenie naliczone w 2020 r.	Zmniejszenie umorzenia w 2020 r.		Wart. umorzenia na 31.12.2020 r.
				likwid. i sprzed.	inne	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00
2	Wartość firmy	0,00				0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	30 076,11	6 326,50			36 402,61
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00
	OGÓŁEM	30 076,11	6 326,50	0,00	0,00	36 402,61

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów

Lp.	Tytuł	Rok obrotowy 2020	Rok obrotowy 2019
I.	Przychody ze sprzedaży produktów i usług statutowych	54 527,13	148 455,49
1.	Bilety wstępu do muzeum	54527,13	148 455,49
II.	Przychody ze sprzedaży produktów i usług-działalność gospodarcza	74 482,31	67 529,12
1.	Wynajem	56662,6	51 876,30
2.	Organizacja imprez	8585,36	11 991,85
3.	Pozostałe usługi	9234,35	3 660,97
III.	Przychody ze sprzedaży towarów	9 816,21	17 118,79
1.	Wydawnictwa	3420,11	5 913,75
2.	Pozostałe towary	6396,1	11 205,04
	RAZEM	138 825,65	233 103,40

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp	TREŚĆ	Grupa rodz.	Wartość śr. trw. w budowie na 01.01.2020 r.	Nakłady na śr. trw. w budowie w roku obrot.	Wartość ukończonych śr. trwałych	Zmiany wartości śr. trw. w budowie (+/-)	Wartość śr. trw. w budowie na 31.12.2020 r.
1	Stodoła z Sannik	I	49 967,80	0,00			49 967,80
2	Budynek Czyże 1946 rok	I	38 386,39	30 968,58			69 354,97
3	Budynek Czyże 1888 rok	I	94 346,61	29 768,71	124 115,32		0,00
4	Budowa sokolarni	I	5 226,58				5 226,58
5	Modernizacja budynku biurowego	I	42 698,00	0,00		0,00	42 698,00
6	Budynek z Makówki	I	28 660,00	9 100,00			37 760,00
7	Chałupa z Brzozówki Koronnej	I	13 360,00	9 100,00			22 460,00
8	Plebania z Narojek	I	45 800,00	1 000,00			46 800,00
9	Kościół z Seroczyna	I	29 180,00	18 630,00			47 810,00
10	Dzwonnica z Seroczyna	I	4 020,00	2 070,00			6 090,00
11	Modernizacja zaplecza magazynowego oraz pracowni konserwacji	I	128 533,12	0,00			128 533,12
12	Modernizacja dachu na budynku garażowo-magazynowym	I	11 351,20	746,34	12 097,54		0,00
13	Budynek mieszkalny z Malawicz	I		8 600,00			8 600,00
14	Budynek mieszkalny z Plutycz	I		46 700,00			46 700,00
15	Stodoła z Kazimierowa	I		22 492,92			22 492,92
16	Wiata przy ognisku z zapleczem socjalno - kuchennym	I		11 900,00			11 900,00
17	Karczna	I		1 200,00			1 200,00
18	Rozbudowa istniejącego zbiornika szczelnego przy szalecie	I		14 125,00	14 125,00		0,00
19	Zbiornik szczelny (szambo) przy budynku Gajówki z Krusznika	I		13 450,00	13 450,00		0,00

20	Przyłącze wodociągowe do budynku Gajówki z Krusznika	II		8 450,00	8 450,00		0,00
21	Woliera pokazowa dla orłów	II		22 498,65	22 498,65		0,00
22	Kompresor	IV	17 465,00	244,03	17 709,03		0,00
23	Instalacja fotowoltaiki	VI	14 289,80	106 625,17	0,00		120 914,97
24	Rozbudowa instalacji PPOŻ	VI		22 406,04	22 406,04		0,00
25	Rozbudowa instalacji SSWiN	VI		8 236,00	8 236,00		0,00
26	Podest przed sceną	VIII		14 900,00	0,00		14 900,00
	OGÓŁEM		523 284,50	403 211,44	243 087,58	0,00	683 408,36

Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym

A.	Zysk/strata brutto	34 979,52
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice między zyskiem/stratą dla celów bilansowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) w tym	3 904 259,47
1.	<i>Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą</i>	3 758 705,41
2.	<i>Otrzymane dotacje z UE na działalność bieżącą j/w</i>	0,00
3.	<i>Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych</i>	145 554,06
4.		
C.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	431 242,57
1.	<i>Dotacje inwestycyjne JST lub budżetu</i>	365 664,12
2.	<i>Otrzymane dotacje inwestycyjne UE</i>	65 578,45
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00
1.	<i>Otrzymane odsetki od należności z lat ubiegłych</i>	0,00
2.	<i>Korekta VAT za 2018</i>	
3.		
E.	Koszty NKUP trwałe różnice w tym:	3 895 248,36
1.	<i>amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami</i>	128 514,06
2.	<i>koszty sfinansowane dotacjami</i>	3 758 705,41
3.	<i>rezerwy i odpisy</i>	0,00
F.	Koszty NKUP z bieżącego okresu do podatku w tym:	
1.	<i>PFRON</i>	0,00
2.		
3.		
G.	Koszty uzyskania przychodów z roku ubiegłego w tym:	0,00
1.	<i>Wypłacone wynagrodzenia</i>	0,00
2.		
3.		
H.	Strata z lat ubiegłych	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	457 210,98
1.	<i>Zwolnione z opodatkowania dotacje celowe inwestycyjne C1,2</i>	431 242,57
2.	<i>Dochód przeznaczony na cele statutowe</i>	25 968,41
3.	<i>Wydatki niestatutowe z okresu ubiegłego sfinansowane z dochodu zwolnionego cz G CIT-8</i>	0,00
4.		
J.	Podstawa opodatkowania [A-B+C+D+E+F-G-H-I]	0,00