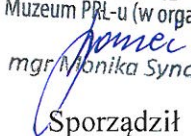


Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: MUZEUM PRL-U (W ORGANIZACJI), RYNEK GŁÓWNY 35, 31-011 KRAKÓW, CENTRUM E 1 31-934 KRAKÓW.
2. Podstawowy przedmiot działalności: DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNA
3. Wpis do RIK data i nr wpisu do rejestru: 01-01-2013 POD NR 37
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2016 – 31.12.2016 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:
 - a) Środki trwałe o wartości do 3500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościowo-wartościową wg użytkowników – i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
 - b) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - c) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia (lub są rozliczane w stosunku do zużytych oraz sprzedanych materiałów i towarów).
 - d) Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Główny Księgowy
Muzeum PRL-u (w organizacji)

mgr Monika Synowiec

Sporządził

Kraków, 28-02-2017

Data i miejsce

Zatwierdził

DYREKTOR
Muzeum Historycznego m. Krakowa

mgr Michał Niezabitowski

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2016 rok

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawarto w zał. Nr 1 i 2.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wprowadzonych do ewidencji środków trwałych na 01.01.2016r. wynosi 0 zł.
3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę budynków i budowli (nieruchomości) użytkowanych przez instytucję nieodpłatnie oraz środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu wynosi :
 - Umowa użytkowania nieruchomości zabudowanej budynkiem kina Światowid na okres 30 lat, Akt notarialny Rep. A Nr 8016/2014 z dn. 06-10-2014
 Wartość gruntu 2.347.000 zł,
 Wartość budynku 7.068.000 zł
4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu instytucji i nie podzielonego wyniku z lat ubiegłych – brak obowiązku sporządzenia załącznika
5. Zysk za 2016 rok kierownik jednostki zamierza przeznaczyć na: fundusz rezerwowy zgodnie z nowelizacją art.29 Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.
6. Dane o stanie rezerw – brak rezerw
7. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na b.o., zwiększenia , zmniejszenia oraz b.z.

Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących należności w 2016r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	42,24
2.	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych:	0
	- na należności z tytułu dostaw	0
	- na pozostałe należności	
	- inne (wymienić jakie) odsetki od należności	
3.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących:	0
	- z tytułu zapłaty	
	- umorzenia należności	
	- inne	
4.	Stan odpisów na b.z.	42,24
	- pomniejszających należności z tyt. dostaw	
	- pomniejszających inne należności	42,24

8. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu, o okresie spłaty wynikającym z umowy:
 - a) do 1 roku,
 - b) powyżej 1 roku do 3 lat
 - c) powyżej 3 do 5 lat
 - d) powyżej 5 lat

Brak zobowiązań długoterminowych

9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – brak.
 10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) - brak.
 11. Zobowiązania warunkowe -brak

II.

1. Rodzaje i kierunki sprzedaży

a) sprzedaż na kraj

Struktura sprzedaży:

- usługi podstawowe – 67.109,09 zł,
- usługi najmu,
- pozostałe usługi – 12.015,06 zł,
- sprzedaż materiałów i towarów – 1.089,90

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów-brak odpisów.

3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - brak.

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

1a. Zysk brutto (+) 21.384,72

1b. strata brutto (-)

2. Przychody wolne od podatku: (-)

3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku: (+) 128.915,75

4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: (+)

5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym: (-)

6. Wynik podatkowy (1a lub 1b – 2 + 3 + 4 -5) 150.300,47

7. Dochód wolny od podatku 150.300,47

8. Podstawa opodatkowania 0,00

Podatek dochodowy od osób prawnych należny za 2016r 0,00

5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe. Odrębnie należy podać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

L.p.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2016 r.	Nakłady planowane na 2017 r.
1	2	3	4
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	5.867,10	
2	Nabycie środków trwałych	35.404,00	20.000
	- w tym na ochronę środowiska		
3	Środki trwałe w budowie	128.915,75	1.700.000
	- w tym na ochronę środowiska		
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	Razem	170.186,85	1.720.000

6. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych-brak.

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych

Przeciętne zatrudnienie wyniosło 9 etatów.

Wyszczególnienie	2015 rok	2016 rok
Działalność podstawowa - kobiety	0	1
Działalność podstawowa – mężczyźni	4	4
Administracja – kobiety	2	2
Administracja - mężczyźni	2	2
Suma	8	9

IV.

1. Informacje o **znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych** ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego -brak.
2. Informacje o **znaczących zdarzeniach**, jakie nastąpiły **po dniu bilansowym**, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym- brak.
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym **zmian zasad rachunkowości**, w tym metody wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli **wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy** jednostki- brak zmian istotnych zasad polityki rachunkowości.

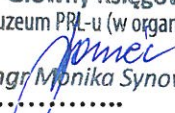
V. Informacja o wynagrodzeniu dla biegłego (podmiotu uprawnionego do badania) wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Brak obowiązku badania z UOR.

VI. Omówienie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

VII. Inne informacje, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki-brak.

Główny Księgowy
Muzeum PRL-u (w organizacji)

mgr Monika Synowiec
.....
(sporządził)

Kraków, 28-02-2017
(miejsce i data)

DYREKTOR
Muzeum Historycznego m. Krakowa

mgr Michał Niezabitowski
.....
(zatwierdził)

MUZEUM PRL-U (W ORGANIZACJI) RYNEK GŁÓWNY 35, 31-011 KRAKÓW, os. Centrum E 1 31-934 KRAKÓW (nazwa i adres jednostki)			BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	poz. z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	299 027,70	472 894,33	A.	Fundusz własny	140 841,00	171 414,72	
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	4 155,88	I	Fundusz podstawowy	139 663,21	148 852,21	
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz rezerwowy		1 177,79	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		4 155,88	V	Fundusz z aktualizacji wyceny			
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe			
II	Rzeczowe aktywa trwałe	299 027,70	468 738,45	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	123 274,00	164 069,00	VI	Zysk (strata) netto	1 177,79	21 384,72	
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	315 971,09	398 476,08	
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
e)	inne środki trwałe	123 274,00	164 069,00	*	dlugoterminowa			
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	175 753,70	304 669,45	*	krótkoterminowa			
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	dlugoterminowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			*	krótkoterminowe			
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
				2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
				a)	kredyty i pożyczki			
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	157 784,39	96 996,47	c)	inne zobowiązania finansowe			
I	Zapasy	959,45	22 043,70	d)	inne			
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	140 217,59	93 806,83	
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	140 217,59	93 806,83	
3.	Produkty gotowe		20 770,00	a)	Kredyty i pożyczki			
4.	Towary	959,45	1 273,70	c)	inne zobowiązania finansowe			
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	23 768,03	25 331,23	
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	833,73	110,05	*	do 12 miesięcy	23 768,03	25 331,23	
2.	Należności od pozostałych jednostek	833,73	110,05	*	powyżej 12 miesięcy			
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy			
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe			
c)	inne	833,73	110,05	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	49 725,09	28 437,40	
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń	66 663,22	40 038,20	
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	155 991,21	74 842,72	i)	inne	61,25		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	155 991,21	74 842,72	3.	fundusze specjalne			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	175 753,50	304 669,25	
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	175 753,50	304 669,25	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	155 991,21	74 842,72	*	dlugoterminowe	175 753,50	304 669,25	
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	155 991,21	74 842,72	*	krótkoterminowe			
*	inne środki pieniężne							
*	inne aktywa pieniężne							
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
	Suma aktywów	456 812,09	569 890,80		Suma pasywów	456 812,09	569 890,80	

Główny Księgowy
Muzeum PRL-u (w organizacji)
mgr Monika Synowiec
Sporządził:

Kraków, 28-02-2017
Miejsce, data sporządzenia

DYREKTOR
Muzeum Historycznego m. Krakowa
mgr Michał Niezabitowski
Zawierzył

MUZEUM PRL-U (W ORGANIZACJI) RYNEK GŁÓWNY 35 31-011 KRAKÓW, os.Centrum E 1 31-934 KRAKÓW i adres jednostki nazwa		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		ZA POPRZEDNI ROK OBROTOWY 2015	ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 540 813,53	1 894 869,05
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 898,53	79 124,15
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		56 405,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 184,00	1 089,90
V	Dotacje podmiotowe organizatorów	1 507 000,00	1 758 250,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	1 731,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	1 545 259,26	1 851 741,02
I	Amortyzacja		1 711,22
II	Zużycie materiałów i energii	177 079,35	218 847,02
III	Usługi obce	327 958,77	433 127,81
IV	Podatki i opłaty	47 614,80	39 056,78
V	Wynagrodzenia	831 338,76	980 366,63
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	116 763,76	135 069,78
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	43 670,86	42 829,16
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	832,96	732,62
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 445,73	43 128,03
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 727,33	9 209,01
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	4 727,33	9 209,01
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	35 636,35
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		35 636,35
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	281,60	16 700,69
G	Przychody finansowe	920,84	4 694,79
II	Odsetki	920,84	4 694,79
IV	Inne		
H	Koszty finansowe	24,65	10,76
I	Odsetki		
II	Inne	24,65	10,76
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 177,79	21 384,72
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	1 177,79	21 384,72
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 177,79	21 384,72

Główny Księgowy
Muzeum PRL-u (w organizacji)

mgr Monika Synowiec
Sporządził

Kraków, 28-02-2017
miejscowość i data

Zatwierdził:
DYREKTOR
Muzeum Historycznego m. Krakowa
mgr Michał Niezabitowski