

MUZEUM SZTUKI
WSPÓŁCZESNEJ W KRAKOWIE
MOCAK

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	32 914 224,72	26 349 674,11	A	Kapitał (fundusz) własny	33 356 923,39	26 233 280,62
I	Wartości niematerialne i prawne	59 364,41	73 193,38	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 284 170,91	25 502 848,11
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	59 364,41	73 193,38	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	32 853 810,55	26 275 080,98	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	730 432,51	481 770,66
1	Środki trwałe	32 853 810,55	26 275 080,98		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 473 488,00	0,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	142 656,89	158 507,66	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	307 742,62	498 358,90	VI	Zysk (strata) netto	342 319,97	248 661,85
d)	środki transportu	130 480,98	138 301,59	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	27 799 442,06	25 479 912,83	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 465 326,50	1 519 543,02
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	479 549,46	377 104,55
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	479 549,46	377 104,55
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	285 503,68	192 791,59
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	194 045,78	184 312,96
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

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	459 215,89	393 771,76
	– 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	1 049,76	1 399,75		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 049,76	1 399,75	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	362 202,91	325 148,52
B	Aktywa obrotowe	1 908 025,17	1 403 149,53	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	479 547,57	481 686,47	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	8 679,51	2 423,05	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	315 078,67	284 238,22
3	Produkty gotowe	200 150,30	249 281,35		– do 12 miesięcy	315 078,67	284 238,22
4	Towary	270 717,76	229 982,07		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	324 890,77	306 106,79	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	40 217,98	26 489,81
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	6 628,52	14 420,49
	– do 12 miesięcy			i)	inne	277,74	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	97 012,98	68 623,24
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	526 561,15	748 666,71
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	526 561,15	748 666,71
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	265 985,79	491 772,75
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	260 575,36	256 893,96
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	324 890,77	306 106,79				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	34 413,18	22 838,52				
	– do 12 miesięcy	34 413,18	22 838,52				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	241 535,94	255 896,79			
c)	inne	48 941,65	27 371,48			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 045 031,27	593 459,56			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 045 031,27	593 459,56			
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	1 045 031,27	593 459,56			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 038 522,21	586 794,82			
	– inne środki pieniężne	6 509,06	6 664,74			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 555,56	21 896,71			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	34 822 249,89	27 752 823,64		PASYWA razem (suma poz. A i B)	34 822 249,89 27 752 823,64

Główny Księgowy
Ryszard Cyganek

DYREKTOR
Muzeum Sztuki Współczesnej
w Krakowie MOCAR
Małgorzata Anna Potocka

MUZEUM SZTUKI
WSPÓŁCZESNEJ W
KRAKOWIE MOCAK

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 204 818,35	8 536 901,66
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 534 432,65	1 117 274,09
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	109 593,26	233 622,16
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	485 992,44	403 405,41
V	Dotacja podmiotowa od organizatora	7 074 800,00	6 782 600,00
B	Koszty działalności operacyjnej	8 974 305,97	8 596 453,24
I	Amortyzacja	425 070,93	353 174,12
II	Zużycie materiałów i energii	956 241,49	1 051 874,40
III	Usługi obce	2 449 667,38	2 262 536,49
IV	Podatki i opłaty, w tym:	167 324,94	154 709,70
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 738 790,61	3 587 244,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	763 364,47	690 929,65
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	151 702,63	216 690,95
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	322 143,52	279 293,56
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	230 512,38	-59 551,58
D	Pozostałe przychody operacyjne	325 930,42	458 611,48
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	325 930,42	458 611,48
E	Pozostałe koszty operacyjne	231 088,47	158 325,99
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	37 733,44	99 798,32
III	Inne koszty operacyjne	193 355,03	58 527,67
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	325 354,33	240 733,91
G	Przychody finansowe	25 336,87	10 491,65
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:	25 336,87	10 491,65
	– 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	8 371,23	2 563,71
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	8 371,23	2 563,71
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	342 319,97	248 661,85
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	342 319,97	248 661,85

Główny Księgowy
Ryszard Cyganek

DYREKTOR
Muzeum Sztuki Współczesnej
w Krakowie MOCAK
Małgorzata Potocka

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	26 233 280,62	25 054 299,12
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	26 233 280,62	25 054 299,12
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	25 502 848,11	24 572 528,46
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	6 781 322,80	930 319,65
	a) zwiększenie (z tytułu)	6 781 322,80	930 319,65
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- dotacje na zakup muzealiów	1 621 549,00	500 000,00
	- darowizny dzieł sztuki	686 285,80	430 319,65
	- dotacja na zakup zabudowanej nieruchomości dworkiem Kossakówka	4 473 488,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	32 284 170,91	25 502 848,11
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	481 770,66	303 690,48
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	248 661,85	178 080,18
	a) zwiększenie (z tytułu)	248 661,85	178 080,18
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	248 661,85	178 080,18
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	730 432,51	481 770,66
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	342 319,97	248 661,85
	a) zysk netto	342 319,97	248 661,85
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	33 356 923,39	26 233 280,62
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	33 356 923,39	26 233 280,62

DYREKTOR
Muzeum Sztuki Współczesnej
w Krakowie MOCAK
Anna Potocka

260320

Główny Księgowy
Ryszard Łyganek

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
1.	Zysk (strata) netto	342 319,97	248 661,85
II.	Korekty razem	317 900,47	522 021,76
1.	Amortyzacja	425 070,93	353 174,12
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	102 444,91	8 451,00
6.	Zmiana stanu zapasów	2 138,90	-50 567,32
7.	Zmiana stanu należności	-55 174,07	106 664,49
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	65 444,13	-29 611,05
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-222 024,33	133 910,52
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	660 220,44	770 683,61
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
1.	Wpływy	0,00	36 475,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	36 475,00
II.	Wydatki	6 303 685,73	1 114 953,03
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 303 685,73	1 114 953,03
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 303 685,73	-1 078 478,03
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1.	Wpływy	6 095 037,00	500 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	6 095 037,00	500 000,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 095 037,00	500 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	451 571,71	192 205,58
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	593 459,56	401 253,98
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 045 031,27	593 459,56
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	48 337,52	40 958,61

Główny Księgowy
Ryszard Cyjanek

DYREKTOR
Muzeum Sztuki Współczesnej
w Krakowie MOCAK
Maria Anna Potocka

260320

