

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9 6 6 2 1 0 6 3 4 0	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26.03.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy PODLASKIE MUZEUM KULTURY LUDOWEJ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODLASKIE	Powiat	BIAŁOSTOCKI
Gmina	WASILKÓW	Miejscowość	WASILKÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODLASKIE
Powiat	BIAŁOSTOCKI	Gmina	WASILKÓW
Ulica	LEŚNA	Nr domu	7
		Nr lokalu	
Miejscowość	WASILKÓW	Kod pocztowy	16-010
		Poczta	WASILKÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 1 0 2 Z DZIAŁALNOŚĆ MUZEÓW			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2019** data do **31.12.2019**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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.

Ustalenia wyniku finansowego

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty miesięcznych odpisów. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł, ujmowane są odpowiednio w ewidencji środków trwałych i w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji. Przedmioty oraz wartości niematerialne o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok o wartości jednostkowej poniżej 350 zł odnosi się w koszty okresu, w którym zostały przyjęte do użytkowania z wyjątkiem sprzętu elektronicznego, który ujmowany jest w ewidencji środków trwałych niezależnie od wartości. 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.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Pozostałe (opcjonalnie)

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O
KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY
UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PODLASKIE MUZEUM
KULTURY LUDOWEJ

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(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:	3 406 140,53	3 167 796,94
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	215 984,61	224 850,13
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	17 118,79	15 080,11
V	Dotacje organizatora, pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	3 173 037,13	2 927 866,70
B	Koszty działalności operacyjnej	3 420 532,38	3 193 763,27
I	Amortyzacja	341 593,30	391 892,46
II	Zużycie materiałów i energii	282 118,54	272 256,94
III	Usługi obce	585 577,02	570 164,59
IV	Podatki i opłaty, w tym:	111 545,06	43 590,21
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 600 106,75	1 527 884,23
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	350 546,13	326 137,14
	– emerytalne	143 603,38	135 811,70
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	137 901,43	48 380,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 144,15	13 457,24
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-14 391,85	-25 966,33
D	Pozostałe przychody operacyjne	141 156,87	169 566,63
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 252,04
II	Dotacje	101 187,30	159 677,21
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	39 969,57	6 637,38
E	Pozostałe koszty operacyjne	3,11	2,62
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3,11	2,62
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	126 761,91	143 597,68
G	Przychody finansowe	3 986,11	1 917,46
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:	3 986,11	1 917,46
	– 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	24 915,59	16 002,10
I	Odsetki, w tym:	24 915,59	9 002,10
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	7 000,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	105 832,43	129 513,04
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	105 832,43	129 513,04

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 6	Liczba dołączonych plików: 6
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

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	105 832,43									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 274 224,43									
1. Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą	3 173 037,13			17	1	47				
2. Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	101 187,30			12						
Pozostałe ^{*)}										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	601 620,52									
1. Dotacje inwestycyjne JST lub budżetu	528 260,52			17	1	15				
2. Otrzymane dotacje inwestycyjne UE	73 360,00			17	1	53				
Pozostałe ^{*)}										

PODLASKIE MUZEUM KULTURY
LUDOWEJ

(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	7 197 471,03	6 838 028,26	A	Kapitał (fundusz) własny	5 806 329,64	5 655 551,33
I	Wartości niematerialne i prawne	2 975,00	6 875,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 379 816,33	5 334 870,45
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	2 975,00	6 875,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 194 496,03	6 831 153,26	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	320 680,88	191 167,84
1	Środki trwałe	6 671 211,53	6 422 780,61		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	489 843,57	492 613,77		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 026 537,19	955 241,43	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	356 960,20	314 653,36	VI	Zysk (strata) netto	105 832,43	129 513,04
d)	środki transportu	108 609,50	139 222,82	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	4 689 261,07	4 521 049,23	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 871 572,07	1 593 492,84
2	Środki trwałe w budowie	523 284,50	408 372,65	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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	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	387 672,64	560 632,64
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	387 672,64	560 632,64
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	387 672,64	560 632,64
	– 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	108 081,72	112 660,71
	– 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	105 864,37	110 598,71
B	Aktywa obrotowe	480 430,68	411 015,91	a)	kredyty i pożyczki	99 600,00	99 600,00
I	Zapasy	65 130,13	63 796,29	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	31 141,47	31 013,88	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	178,66	4 981,79
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	178,66	4 981,79
4	Towary	33 988,66	32 782,41		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	141 534,13	56 409,00	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	128,79	60,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	5 956,92	5 956,92
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	2 217,35	2 062,00
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 375 817,71	920 199,49
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	1 375 817,71	920 199,49
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	1 247 574,07	828 245,74
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	128 243,64	91 953,75
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	141 534,13	56 409,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	284,13	0,00				
	– do 12 miesięcy	284,13	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	141 250,00	56 409,00			
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	273 766,42	290 810,62			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	273 766,42	290 810,62			
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	273 766,42	290 810,62			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	273 766,42	290 810,62			
	– 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)	7 677 901,71	7 249 044,17		PASYWA razem (suma poz. A i B)	7 677 901,71 7 249 044,17

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (1)

Załączony plik:

nazwa: INFORMACJADODATKOWA2019.doc

rozmiar: 100,5 KB

data modyfikacji: 2020-03-26 10:15:20

Opis:

Informacje dodatkową zawiera załącznik pn "Informacja dodatkowa 2019".

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (2)

Załączony plik:

nazwa: Zalacznik_nr_1.xlsx

rozmiar: 20,39 KB

data modyfikacji: 2020-03-26 10:15:20

Opis:

Zmiany w stanie i umorzeniu środków trwałych od 01.01.2019 do 31.12.2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (3)

Załączony plik:

nazwa: Zalacznik_nr_2.xlsx

rozmiar: 11,42 KB

data modyfikacji: 2020-03-26 10:15:20

Opis:

Zmiany w stanie i umorzeniu wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2019 do 31.12.2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (4)

Załączony plik:

nazwa: Zalacznik_nr_3.xlsx

rozmiar: 12,32 KB

data modyfikacji: 2020-03-26 10:15:20

Opis:

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów od 01.01.2019 do 31.12.2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (5)

Załączony plik:

nazwa: Zalacznik_nr_4.xlsx

rozmiar: 15,78 KB

data modyfikacji: 2020-03-26 10:15:20

Opis:

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2019 do 31.12.2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (6)**Załączony plik:**

nazwa: Zalacznik_nr_5.xlsx

rozmiar: 12,26 KB

data modyfikacji: 2020-03-26 12:32:08

Opis:

Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2020-03-26 15:02:49	Ewa Rembowicz
2020-03-26 15:03:32	Artur Robert Gaweł