

**Plan finansowy instytucji kultury
na 2019 rok - ZMIANA**

Muzeum Etnograficzne im. Marii Znamierowskiej - Prüfferowej w Toruniu

Nazwa Jednostki

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2019 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	PRZYCHODY OGÓLEM	6 211 951	6 966 481	-89 287	6 877 194
I.	Przychody na działalność podstawową	5 913 600	6 667 130	100 860	6 767 990
1.	dotacje na działalność statutową	5 540 000	5 955 946	80 809	6 036 755
	a) ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	5 540 000	5 955 946	80 809	6 036 755
	b) z innych jednostek samorządu terytorialnego				0
	c) ze środków budżetu państwa				0
2.	dotacje na wskazane zadania	140 000	379 922	0	379 922
	a) z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego	140 000	195 422	0	195 422
	- finansowane ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	140 000	195 422		195 422
	- finansowane z innych źródeł				0
	b) z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego				0
	c) z budżetu państwa		184 500		184 500
	d) z innych źródeł				0
3.	przychody ze świadczonych usług	15 000	31 400	7 517	38 917
	a) na rzecz Województwa Kujawsko-Pomorskiego i jego jedn. budżet.		10 560		10 560
	b) na rzecz wojewódzkich osób prawnych				0
	c) na rzecz pozostałych	15 000	20 840	7 517	28 357
4.	przychody z najmu i dzierżaw, reklam	63 600	75 100	8 684	83 784
5.	na realizację projektów współfinansowanych z UE				0
6.	pozostałe przychody, w tym:	155 000	224 762	3 850	228 612
	a) sprzedaż biletów	135 000	135 000	1 000	136 000
	b) sprzedaż programów i wydawnictw	20 000	89 762	2 850	92 612
II.	Przychody finansowe	7 500	7 500	4 500	12 000
III.	Zmiana stanu produktów			-188 210	-188 210
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby				0
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	56 000	56 000	-15 000	41 000
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	800	1 800	3 650	5 450
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	pozostałe przychody	800	1 800	3 650	5 450
VII.	Pokrycie amortyzacji	234 051	234 051	4 913	238 964
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	106 900	106 900		106 900
2.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	106 400	106 400	1 700	108 100
3.	środków trwałych otrzym. nieodpł. od org. założyciel. do 31.12.2011 r.				0
4.	środków trwałych otrzym. nieodpł. od org. założyciel. od 01.01.2012 r.	17 500	17 500		17 500
5.	środków trwałych pozostałych otrzym. nieodpłatnie do 31.12.2011 r.	3 251	3 251		3 251
6.	środków trwałych pozostałych otrzym. nieodpłatnie od 01.01.2012 r.			3 213	3 213
	KOSZTY OGÓLEM	6 335 215	7 089 745	-26 514	7 063 231
VIII.	Koszty wg układu		<i>u. Byrdli 7.045.695</i>	<i>192.146</i>	
VIII.a	Koszty w układzie kalkulacyjnym	6 291 365	7 035 695	182 146	7 217 841
1.	koszty działalności podstawowej	4 592 365	<i>5.212.195-272-195</i>	<i>-12.564 -2.564</i>	5 269 631
2.	koszty działalności pomocniczej				0
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	1 699 000	1 763 500	184 710	1 948 210
VIII.b	Koszty w układzie rodzajowym	6 291 365	7 045 695	-16 064	7 029 631
1.	zużycie materiałów i energii	498 489	546 366	-43 666	502 700
	a) zużycie materiałów	184 789	232 666	-17 666	215 000
	b) zużycie energii	313 700	313 700	-26 000	287 700
2.	zakupy zbiorów bibliotecznych (odpis. w koszty w momencie zakupu)	1 000	1 000	50	1 050
3.	usługi obce	762 450	953 582	-22 800	930 782
	a) remontowe budynków	140 000	12 000		12 000
	b) konserwacja zbiorów muzealnych	3 000	236 360	-3 000	233 360
	c) ochrona	356 300	356 300	700	357 000
	d) opłaty czynszowe z tytułu wynajmu	18 700	18 700		18 700

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2019 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	e) pozostałe usługi	244 450	330 222	-20 500	309 722
4.	podatki i opłaty	122 786	127 286	3 134	130 420
5.	wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenia)	3 444 425	3 800 082	-880	3 799 202
	a) wynagrodzenia administracji	743 688	796 996	-280	796 716
	b) wynagrodzenia obsługi	1 007 307	1 148 846	3 840	1 152 686
	c) wynagrodzenia pracowników merytorycznych	1 656 930	1 751 490	-1 440	1 750 050
	d) wynagrodzenia artystów				0
	e) wynagrodzenia pozostałe				0
	f) wynagrodzenia - um. zlecenia, um. o dzieło	36 500	102 750	-3 000	99 750
	g) honoraria artystów				0
6.	wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników o charakterze jednorazowym, w tym:	130 733	212 267	63 071	275 338
	a) nagrody jubileuszowe	68 382	78 884		78 884
	b) odprawy emerytalne i rentowe	11 232	13 582	18 451	32 033
	c) inne	51 119	119 801	44 620	164 421
7.	składki ZUS od wynagrodzeń	669 085	736 858	-2 086	734 772
	a) ubezpieczenia społeczne	610 868	672 355	-950	671 405
	b) fundusz pracy	58 217	64 503	-1 136	63 367
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych				0
8.	składki na pracownicze programy:	0	0	0	0
	a) pracownicze programy emerytalne (PPE)				0
	b) pracownicze plany kapitałowe (PPK)				0
9.	świadczenia na rzecz pracowników	145 923	149 478	-900	148 578
	a) odpisy na ZFŚS	109 523	111 078	-900	110 178
	b) pozostałe	36 400	38 400		38 400
10.	amortyzacja	407 315	407 315	-87	407 228
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	50 000	50 000	-5 000	45 000
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	106 900	106 900		106 900
	c) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	106 400	106 400	1 700	108 100
	d) śr. trwałych otrzym. nieodpł. od organu założyciel. do 31.12.2011 r.	123 264	123 264		123 264
	e) śr. trwałych otrzym. nieodpł. od organu założyciel. od 01.01.2012 r.	17 500	17 500		17 500
	f) śr. trwałych pozostałych nie wykaz. w p-kt. (a-e) do 31.12.2011 r.	3 251	3 251		3 251
	g) śr. trwałych pozostałych nie wykaz. w p-kt. (a-e) od 01.01.2012 r.			3 213	3 213
11.	pozostałe koszty	109 159	111 461	-11 900	99 561
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	51 000	51 000		51 000
	b) podróże służbowe	16 000	9 497	-900	8 597
	c) pozostałe	42 159	50 964	-11 000	39 964
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	42 850	42 850	-13 850	29 000
X.	Koszty finansowe	0	200	0	200
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań				0
2.	pozostałe		200		200
XI.	Pozostałe koszty operacyjne	1 000	1 000	3 400	4 400
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	odpis aktualizujący wartość należności			1 400	1 400
3.	pozostałe koszty	1 000	1 000	2 000	3 000
XII.	Środki przyznane innym podmiotom				0
XIII.	Wynik (przychody - koszty)	-123 264	-123 264	-62 773	-186 037
XIV.	Obciążenia wyniku finansowego				0
XV.	Wynik netto	-123 264	-123 264	-62 773	-186 037
XVI.	Przychody na inwestycje	568 826	320 110	0	320 110
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	85 324	300 110		300 110
2.	finans. ze środków budżetu państwa		20 000		20 000
3.	finans. ze środków unijnych	483 502	0		0
4.	finans. z innych źródeł				0
XVII.	Nakłady na inwestycje	568 826	335 000	-3 500	331 500
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	85 324	289 000		289 000
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0
3.	finans. ze środków unijnych	483 502			0
4.	finans. z innych źródeł				0
5.	finans. ze środków własnych		46 000	-3 500	42 500
XVIII.	Wydatki na zakup muzealiów, zbiorów bibliotecznych (ewidenc. w gr. 0 "Majątek Trwały")	40 000	71 110	-9 900	61 210
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego		11 110		11 110

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2019 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
2.	finans. ze środków budżetu państwa		20 000		20 000
3.	finans. ze środków unijnych				0
4.	finans. z innych źródeł				0
5.	finans. ze środków własnych	40 000	40 000	-9 900	30 100

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2018 r.	Planowany stan na 31.12.2019 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2019 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Zatrudnienie - etaty	79,67	80,92	0,00	80,92
1.	administracja	12,67	12,67		12,67
2.	obsługa	28,50	28,50		28,50
3.	pracownicy merytoryczni	38,50	39,75		39,75
4.	artyści				0,00

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2019 r.	Planowany stan na 31.12.2019 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2019 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	717 235,55	744 000,00	17 500,00	761 500,00
	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>335 980,58</i>	<i>337 000,00</i>		<i>337 000,00</i>
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw	7 716,11	8 000,00	2 000,00	10 000,00
2.	z tytułu świadczonych usług		2 000,00	500,00	2 500,00
3.	należności odsetkowe	247 633,42	247 000,00		247 000,00
4.	dochodzone na drodze sądowej	335 980,58	337 000,00		337 000,00
5.	pozostałe	125 905,44	150 000,00	15 000,00	165 000,00
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności	583 614,00	583 000,00	1 000,00	584 000,00
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>				<i>0,00</i>
I.b	Należności netto (pomniejszone o odpisy)	133 621,55	161 000,00	16 500,00	177 500,00
II.	Zobowiązania ogółem* (bez ZFŚS)	41 867,23	255 000,00	-171 000,00	84 000,00
	<i>w tym: wymagalne</i>				<i>0,00</i>
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	27 917,23	240 000,00	-170 000,00	70 000,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe				0,00
2.	z tytułu wynagrodzeń				0,00
3.	z tytułu podatków		30 000,00	-30 000,00	0,00
4.	z tytułu ZUS		120 000,00	-120 000,00	0,00
5.	pozostałe	27 917,23	90 000,00	-20 000,00	70 000,00
II.b	Zobowiązania długoterminowe	13 950,00	15 000,00	-1 000,00	14 000,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe				0,00
2.	pozostałe	13 950,00	15 000,00	-1 000,00	14 000,00
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS i r-ku wadliów i inwest.)	570 782,69	500 000,00	171 000,00	671 000,00
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.				0,00
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	46 639,86	52 000,00	-6 000,00	46 000,00

* bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Główny księgowy
Muzeum Etnograficznego
w Toruniu

data *Renata Szamajńska*
Dyrektor Departamentu
Kultury i Edukacji

data *Jerzy Janeczarski* podpis

Pieczęć Jednostki
MUZEUM ETNOGRAFICZNE
im. Marii Znamierowskiej-Prüfferowej
w Toruniu
ul. Waty gen. Sikorskiego 19
tel. dyr. 62-236-49, centr. 62-280-91
NIP 956-18-77-343

Dyrektor Jednostki

2019-12-20

data podpis

DYREKTOR
Muzeum Etnograficznego
im. Marii Znamierowskiej-Prüfferowej
w Toruniu

Hubert Czachowski

Uzasadnienie do zmiany planu finansowego z dnia 20.12.2019 roku

I. Przychody ogółem	zmniejszenie	-89 287,00
1. Dotacja na działalność statutową		80 809,00
2. Przychody ze świadczonych usług		7 517,00
c) na rzecz pozostałych (warsztaty, wykonanie projektu okładki oraz składu książki)		7 517,00
3. Przychody z najmu i dzierżawy, reklam (wynajem sal - korekta naliczenia)		8 684,00
4. Pozostałe przychody, w tym:		3 850,00
a) sprzedaż biletów		1 000,00
b) sprzedaż programów i wydawnictw		2 850,00
5. Przychody finansowe (odsetki bankowe, od należności)		4 500,00
6. Zmiana stanu produktów		-188 210,00
wynika ze wzrostu rezerw na świadczenia pracownicze w wysokości 188.210,00 zł jest to różnica między kosztami w układzie kalkulacyjnym a układzie rodzajowym znaczny wzrost stanu rezerw na koniec 2019 roku - wynika z zmiany stopy dyskontowej (spadek do 1,9%) oraz wzrostu wynagrodzeń pracowników w 2019 roku		
7. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów (korekta naliczenia)		-15 000,00
8. Pozostałe przychody operacyjne		3 650,00
pozostałe przychody (korekta roczna podatku VAT za 2019r., wpływ z opłat reprograficznych)		3 650,00
9. Pokrycie amortyzacji		4 913,00
środków trwałych finansowanych z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 (korekta naliczenia)		1 700,00
środków trwałych pozostałych otrzym.nieodpłatnie od 01.01.2012 (zbiory biblioteczne - dary)		3 213,00

II. Koszty ogółem	zmniejszenie	-26 514,00
1. Zużycie materiałów i energii		-43 666,00
a) zużycie materiałów (korekta naliczenia)		-17 666,00
b) zużycie energii (korekta naliczenia)		-26 000,00
2. Zakupy zbiorów bibliotecznych (korekta naliczenia)		50,00
3. Usługii obce		-22 800,00
b) konserwacja zbiorów muzealnych (korekta naliczenia)		-3 000,00
c) ochrona		700,00
e) pozostałe usługi (korekta naliczenia)		-20 500,00
4. Podatki i opłaty		3 134,00
(korekta naliczenia)		
5. Wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenie)		-880,00
a) wynagrodzenia administracji (korekta naliczenia)		-280,00
b) wynagrodzenia obsługi (korekta naliczenia - nadgodziny)		3 840,00
c) wynagrodzenia pracowników merytorycznych (korekta naliczenia)		-1 440,00
f) wynagrodzenia - um.zlec.,um.o dzieło (korekta naliczenia)		-3 000,00
6. Wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników o charakterze jednorazowym, w tym:		63 071,00
b) odprawy emerytalne i rentowe (odprawa emerytalna)		18 451,00
c) inne		44 620,00
nagrody dyrektora (korekta naliczenia)	-7 950,00	
nagrody roczne (karpiowe)	52 570,00	
7. Składki ZUS od wynagrodzeń		-2 086,00
a) ubezpieczenia społeczne		-950,00
ZUS od nagród rocznych (karpiowe)	9 285,00	
ZUS - fundusz płac korekta naliczenia	-10 235,00	
b) fundusz pracy		-1 136,00
F.P. od nagród rocznych (karpiowe)	914,00	
F.P. - fundusz płac korekta naliczenia	-2 050,00	
8. Świadczenia na rzecz pracowników		-900,00
a) odpis na ZFŚS (korekta roczna)		-900,00

9. Amortyzacja			-87,00
a) środków trwałych finansowanych ze środków własnych (korekta naliczenia)			-5 000,00
c) środków trwałych finansowanych z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 (korekta naliczenia)			1 700,00
g) środków trwałych pozostałych otrzym.nieodpłatnie od 01.01.2012 (zbiory biblioteczne - dary)			3 213,00
10. Pozostałe koszty			-11 900,00
b) podróże służbowe (korekta naliczenia)			-900,00
c) pozostałe (korekta naliczenia)			-11 000,00
11. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			-13 850,00
(korekta naliczenia)			
12. Pozostałe koszty operacyjne			3 400,00
odpis aktualizujący wartość należności (należność główna)			1 400,00
pozostałe koszty (koszty zastępstwa procesowego)			2 000,00
III. Koszty w układzie kalkulacyjnym	zwiększenie		^{172.146} 182 146,00
koszty działalności podstawowej		^{-12,564} -2 564,00	
koszty ogólnozakładowe i zarządu			184 710,00
<p>Wynika ze wzrostu rezerw na świadczenia pracownicze w wysokości 188.210,00 zł.- 3.500,00 korekta, jest to różnica między kosztami w układzie kalkulacyjnym a układzie rodzajowym. Znaczny wzrost stanu rezerw na koniec 2019 roku - wynika z zmiany stopy dyskontowej (spadek do 1,9%) oraz wzrostu wynagrodzeń pracowników w 2019 roku.</p>			
IV. Nakłady na inwestycje	zmniejszenie		-3 500,00
finansowane ze środków własnych			-3 500,00
Zadanie: "Zakup zestawu komputerowego do działu finansowego"			-1 000,00
Zadanie: "Zakup zestawu komputerowego do działu edukacji"			-1 100,00
Zadanie: "Zakup i dostawa ekspozytorów stojących w związku z organizacją wystawy czasowej Anatomia muzeum. 60 lat Muzeum Etnograficznego w Toruniu"			-1 400,00
V. Wydatki na zakup muzealiów			-9 900,00
(korekta do wykonania)			

H. Munka

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów

I. Należności krótkoterminowe ogółem	zwiększenie	17 500,00
z tytułu wynajmu, reklam dzierżaw		2 000,00
z tytułu świadczonych usług		500,00
pozostałe		15 000,00
I.a. Odpisy aktualizujące wartość należności	zwiększenie	1 000,00
II. Zobowiązania ogółem	zmniejszenie	-171 000,00
II.a. Zobowiązania krótkoterminowe		-170 000,00
z tytułu podatków		-30 000,00
z tytułu ZUS		-120 000,00
pozostałe		-20 000,00
II.b. Zobowiązania długoterminowe	zmniejszenie	-1 000,00
pozostałe		-1 000,00
Środki pieniężne	zwiększenie	171 000,00
Zapasy	zmniejszenie	-6 000,00

Toruń, dnia 20.12.2019 roku

Główny księgowy
Muzeum Etnograficznego
w Toruniu

Renata Szczepańska
mgr Renata Szczepańska

DYREKTOR
Muzeum Etnograficznego
im. Marii Znamierowskiej-Prüfferowej
w Toruniu
Włodek Czachowski
dr Włodek Czachowski