

**Plan finansowy instytucji kultury  
na 2020 rok - ZMIANA**

Ośrodek Chopinowski w Szafarni

Nazwa Jednostki

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2020 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>1 195 538</b>	<b>1 195 538</b>	<b>-58 200</b>	<b>1 137 338</b>
<b>I.</b>	<b>Przychody na działalność podstawową</b>	<b>1 137 714</b>	<b>1 137 714</b>	<b>-54 100</b>	<b>1 083 614</b>
1.	dotacje na działalność statutową	920 714	920 714	0	920 714
	a) ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	850 850	850 850		850 850
	b) z innych jednostek samorządu terytorialnego	69 864	69 864		69 864
	c) ze środków budżetu państwa				0
2.	dotacje na wskazane zadania	130 000	130 000	-31 100	98 900
	a) z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego	130 000	130 000	-101 100	28 900
	- finansowane ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	130 000	130 000	-101 100	28 900
	- finansowane z innych źródeł				0
	b) z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego				0
	c) z budżetu państwa			70 000	70 000
	d) z innych źródeł				0
3.	przychody ze świadczonych usług	30 000	30 000	-10 000	20 000
	a) na rzecz Województwa Kujawsko-Pomorskiego i jego jedn. budżet.				0
	b) na rzecz wojewódzkich osób prawnych				0
	c) na rzecz pozostałych	30 000	30 000	-10 000	20 000
4.	przychody z najmu i dzierżaw, reklam				0
5.	na realizację projektów współfinansowanych z UE				0
6.	pozostałe przychody, w tym:	57 000	57 000	-13 000	44 000
	a) sprzedaż biletów	57 000	57 000	-13 000	44 000
	b) sprzedaż programów i wydawnictw				0
<b>II.</b>	<b>Przychody finansowe</b>				0
<b>III.</b>	<b>Zmiana stanu produktów</b>	<b>3 900</b>	<b>3 900</b>		<b>3 900</b>
<b>IV.</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>				0
<b>V.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>29 000</b>	<b>29 000</b>	<b>-4 100</b>	<b>24 900</b>
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	pozostałe przychody				0
<b>VII.</b>	<b>Pokrycie amortyzacji</b>	<b>24 924</b>	<b>24 924</b>	<b>0</b>	<b>24 924</b>
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	5 997	5 997		5 997
2.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	6 499	6 499		6 499
3.	środków trwałych otrzym. nieodpł. od org. założyciel. do 31.12.2011 r.	375	375		375
4.	środków trwałych otrzym. nieodpł. od org. założyciel. od 01.01.2012 r.	12 053	12 053		12 053
5.	środków trwałych pozostałych otrzym. nieodpłatnie do 31.12.2011 r.				0
6.	środków trwałych pozostałych otrzym. nieodpłatnie od 01.01.2012 r.				0
	<b>KOSZTY OGÓLEM</b>	<b>1 195 538</b>	<b>1 195 538</b>	<b>-58 200</b>	<b>1 137 338</b>
<b>VIII.</b>	<b>Koszty wg układu</b>				
<b>VIII.a</b>	<b>Koszty w układzie kalkulacyjnym</b>	<b>1 177 638</b>	<b>1 177 638</b>	<b>-58 200</b>	<b>1 119 438</b>
1.	koszty działalności podstawowej	774 802	774 802	-55 200	719 602
2.	koszty działalności pomocniczej	2 500	2 500		2 500
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	400 336	400 336	-3 000	397 336
<b>VIII.b</b>	<b>Koszty w układzie rodzajowym</b>	<b>1 181 538</b>	<b>1 181 538</b>	<b>-58 200</b>	<b>1 123 338</b>
1.	zużycie materiałów i energii	72 305	72 305	-10 500	61 805
	a) zużycie materiałów	43 305	43 305	-10 000	33 305
	b) zużycie energii	29 000	29 000	-500	28 500
2.	zakupy zbiorów bibliotecznych (odpis. w koszty w momencie zakupu)	500	500		500
3.	usługi obce	116 000	116 000	0	116 000
	a) remontowe budynków				0

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2020 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	b) konserwacja zbiorów muzealnych				0
	c) ochrona				0
	d) opłaty czynszowe z tytułu wynajmu				0
	e) pozostałe usługi	116 000	116 000		116 000
<b>4.</b>	<b>podatki i opłaty</b>				<b>0</b>
<b>5.</b>	<b>wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenia)</b>	<b>684 461</b>	<b>684 461</b>	<b>10 400</b>	<b>694 861</b>
	a) wynagrodzenia administracji	283 539	283 539		283 539
	b) wynagrodzenia obsługi	226 122	226 122		226 122
	c) wynagrodzenia pracowników merytorycznych	82 800	82 800		82 800
	d) wynagrodzenia artystów				0
	e) wynagrodzenia pozostałe				0
	f) wynagrodzenia - um. zlecenia, um. o dzieło	49 000	49 000	-31 700	17 300
	g) honoraria artystów	43 000	43 000	42 100	85 100
<b>6.</b>	<b>wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników o charakterze jednorazowym, w tym:</b>	<b>6 900</b>	<b>6 900</b>	<b>0</b>	<b>6 900</b>
	a) nagrody jubileuszowe	6 900	6 900		6 900
	b) odprawy emerytalne i rentowe				0
	c) inne				0
<b>7.</b>	<b>składki ZUS od wynagrodzeń</b>	<b>104 850</b>	<b>104 850</b>	<b>0</b>	<b>104 850</b>
	a) ubezpieczenia społeczne	91 750	91 750		91 750
	b) fundusz pracy	13 100	13 100		13 100
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych				0
<b>8.</b>	<b>składki na pracownicze programy:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	a) pracownicze programy emerytalne (PPE)				0
	b) pracownicze plany kapitałowe (PPK)				0
<b>9.</b>	<b>świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>20 275</b>	<b>20 275</b>	<b>2 185</b>	<b>22 460</b>
	a) odpisy na ZFŚS	15 255	15 255	2 185	17 440
	b) pozostałe	5 020	5 020		5 020
<b>10.</b>	<b>amortyzacja</b>	<b>30 924</b>	<b>30 924</b>	<b>4 500</b>	<b>35 424</b>
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	6 000	6 000		6 000
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	5 997	5 997		5 997
	c) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	6 499	6 499	4 500	10 999
	d) śr. trwałych otrzym. nieodpl. od organu założyciel. do 31.12.2011 r.	375	375		375
	e) śr. trwałych otrzym. nieodpl. od organu założyciel. od 01.01.2012 r.	12 053	12 053		12 053
	f) śr. trwałych pozostałych nie wykaz. w p-kt. (a-e) do 31.12.2011 r.				0
	g) śr. trwałych pozostałych nie wykaz. w p-kt. (a-e) od 01.01.2012 r.				0
<b>11.</b>	<b>pozostałe koszty</b>	<b>145 323</b>	<b>145 323</b>	<b>-64 785</b>	<b>80 538</b>
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	13 500	13 500		13 500
	b) podróże służbowe	4 000	4 000		4 000
	c) pozostałe	127 823	127 823	-64 785	63 038
<b>IX.</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>14 000</b>	<b>14 000</b>		<b>14 000</b>
<b>X.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań				0
2.	pozostałe				0
<b>XI.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	odpis aktualizujący wartość należności				0
3.	pozostałe koszty				0
<b>XII.</b>	<b>Środki przyznane innym podmiotom</b>				<b>0</b>
<b>XIII.</b>	<b>Wynik (przychody - koszty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIV.</b>	<b>Obciążenia wyniku finansowego</b>				<b>0</b>
<b>XV.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVI.</b>	<b>Przychody na inwestycje</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego				0
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0
3.	finans. ze środków unijnych				0
4.	finans. z innych źródeł				0
<b>XVII.</b>	<b>Nakłady na inwestycje</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego				0
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2020 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
3.	finans. ze środków unijnych				0
4.	finans. z innych źródeł				0
5.	finans. ze środków własnych				0
<b>XVIII.</b>	<b>Wydatki na zakup muzealiów, zbiorów bibliotecznych (ewidenc. w gr. 0 "Majątek Trwały")</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego				0
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0
3.	finans. ze środków unijnych				0
4.	finans. z innych źródeł				0
5.	finans. ze środków własnych				0

**Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia**

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2019 r.	Planowany stan na 31.12.2020 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2020 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>I.</b>	<b>Zatrudnienie - etaty</b>	<b>10,50</b>	<b>10,50</b>	<b>-0,50</b>	<b>10,00</b>
1.	administracja	4,50	4,50		4,50
2.	obsługa	5,00	5,00	-0,50	4,50
3.	pracownicy merytoryczni	1,00	1,00		1,00
4.	artyści				0,00

**Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów**

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2020 r.	Planowany stan na 31.12.2020 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2020 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>I.</b>	<b>Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>w tym: wymagalne</i>				0,00
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw				0,00
2.	z tytułu świadczonych usług				0,00
3.	należności odsetkowe				0,00
4.	dochodzone na drodze sądowej				0,00
5.	pozostałe				0,00
<b>I.a</b>	<b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>				<b>0,00</b>
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>				0,00
<b>I.b</b>	<b>Należności netto (pomniejszone o odpisy)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania ogółem* (bez ZFŚS)</b>	<b>33 543,62</b>	<b>31 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 000,00</b>
	<i>w tym: wymagalne</i>				0,00
<b>II.a</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>33 543,62</b>	<b>31 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 000,00</b>
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe				0,00
2.	z tytułu wynagrodzeń				0,00
3.	z tytułu podatków	3 737,00	4 500,00		4 500,00
4.	z tytułu ZUS	22 583,93	20 500,00		20 500,00
5.	pozostałe	7 222,69	6 000,00		6 000,00
<b>II.b</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe				0,00
2.	pozostałe				0,00
<b>III.</b>	<b>Środki pieniężne (bez ZFŚS i r-ku wadiów i inwest.)</b>	<b>23 598,31</b>	<b>10 000,00</b>		<b>10 000,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.</b>				<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)</b>	<b>24 785,90</b>	<b>24 000,00</b>		<b>24 000,00</b>

\* bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Ośrodek Chopinowski  
w Szafarni  
Główny Księgowy

30.06.2020  
data  
Wojciech Jwan  
podpis  
Dyrektor Departamentu  
Kultury i Dziedzictwa Narodowego  
Dyrektor Departamentu (3)

30.06.2020  
data  
Janusz Jędrzejewski  
podpis

Pieczętka Jednostki  
Ośrodek Chopinowski  
w Szafarni  
87-404 Radomin  
tel./fax 56 682 79 30  
NIP 503-000-92-73, Regon 871717019

Dyrektor Jednostki  
DYREKTOR  
Ośrodka Chopinowskiego  
30.06.2020  
data  
Agnieszka Brzezińska  
podpis

## Objaśnienia do zmiany planu finansowego Ośrodka Chopinowskiego w Szafarni na 2020 rok.

- 1) Zmiany w przychodach.
  - a) I; 2. a) – dotacje na wskazane zadania ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego – było 130.000,00 zł, jest 28.900,00 zł – zmniejszenie dotacji na realizację zadania „28. Międzynarodowy Konkurs Pianistyczny im. Fryderyka Chopina dla Dzieci i Młodzieży” (-130.000,00), otrzymanie dotacji na realizację zadania „Wakacje z Chopinem” (28.900,00 zł)
  - b) I; 2. c) – dotacje na wskazane zadania z budżetu państwa – było 0,00 zł, jest 70.000,00 zł – Otrzymanie dotacji celowych na realizację zadania „Wakacje z Chopinem” (50.000,00 zł) oraz na realizację zadania „Przygody Fryderyka w Szafarni” (20.000,00 zł)
  - c) I; 3. c) – przychody ze świadczonych usług – było 30.000,00 zł, jest 20.000,00 zł. Na zmniejszenie pozycji o 10.000,00 zł ma wpływ przerwa w działalności Ośrodka spowodowana pandemią, co pociąga za sobą zmniejszenie przychodów z organizacji recitali na życzenie, zmniejszenie przychodów za przewodnika i prowadzenie zajęć edukacyjnych, zmniejszenie przychodów z organizacji sesji fotograficznych oraz zmniejszenie przychodów z organizacji cateringu.
  - d) I; 6. a) – przychody ze sprzedaży biletów – było 57.000,00 zł, jest 44.000,00 zł. Na zmniejszenie pozycji o 13.000,00 zł ma wpływ przerwa w działalności Ośrodka spowodowana pandemią, co pociąga za sobą zmniejszenie przychodów z tytułu sprzedaży biletów wstępu dla grup zorganizowanych, zmniejszenie przychodów z tytułu sprzedaży biletów wstępu dla turystów indywidualnych oraz zmniejszenie przychodów z tytułu sprzedaży biletów na koncert.
  - e) V – przychody ze sprzedaży towarów i materiałów – było 29.000,00 zł, jest 24.900,00 zł. Na zmniejszenie pozycji o 4.100,00 zł ma wpływ czasowe zamknięcie kawiarni artystycznej, spowodowane pandemią, które spowodowało zmniejszenie przychodów ze sprzedaży pamiątek, kawy, herbaty, ciasta oraz słodczy.
- 2) Zmiany w kosztach.
  - a) VIII b; 1 - zużycie materiałów i energii – było 72.305,00 zł, jest 61.805,00 zł. Na zmniejszenie powyższej kategorii kosztów o 10.500,00 zł wpłynęły planowane oszczędności w kosztach organizacji 28. Międzynarodowego Konkursu Pianistycznego im. Fryderyka Chopina dla Dzieci i Młodzieży skorygowane o nowe koszty związane z organizacją zadania „Wakacje z Chopinem”.
  - b) VIII b; 5. f) oraz g) – wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia i o dzieło oraz honoraria artystów – było łącznie 92.000,00 zł, jest łącznie 102.400,00 zł. Zwiększenie kosztów wynagrodzeń o 10.400,00 zł związane jest ze zwiększeniem kosztów organizacji zadania „Wakacje z Chopinem” skorygowane o zmniejszenie

kosztów związanych z „28. Międzynarodowym Konkursem Pianistycznym im. Fryderyka Chopina dla Dzieci i Młodzieży”

- c) VIII b; 9. a) – odpisy na ZFŚS – było 15.255,00 zł, jest 17.440,00 zł.  
Zwiększenie o 2.185,00 zł związane jest ze zwiększeniem odpisu na podstawie Ustawy z 13 lutego 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2020 wprowadzającej nową podstawę wymiaru odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2020 r.
- d) VIII b; 10. c) – amortyzacja środków trwałych finansowanych z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r. – było 6.499,00 zł, jest 10.999,00 zł.  
Zwiększenie o 4.500,00 zł związane jest z kosztem amortyzacji niskocennych środków trwałych zakupionych w ramach dotacji na realizację zadania „Wakacje z Chopinem”. Zgodnie z Polityką rachunkowości Ośrodka Chopinowskiego zakupy wyposażenia o wartości początkowej poniżej 3.500 zł ewidencjonowane są na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”, a ich amortyzacja wpisywana w koszty jednorazowo, w momencie zakupu. W tym wypadku koszt amortyzacji ma swoje pokrycie w pozycji przychodów „dotacje na wskazane zadania ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego”.
- e) VIII b; 11. – Pozostałe koszty – było 127.823,00 zł, jest 63.038,00 zł.  
Zmniejszenie pozostałych kosztów (koszty promocji, reklam, nagród finansowych, biletów lotniczych) związane jest ze zmniejszeniem kosztów organizacji 28. Międzynarodowego Konkursu Pianistycznego im. Fryderyka Chopina dla Dzieci i Młodzieży.

Pozostałe zmiany:

Etaty w dziale obsługi – było 5,00, jest 4,50 – zmniejszenie etatów związane jest z rezygnacją z pracy pracownicy wracającej po urlopie wychowawczym. W związku z tym, że za czas przebywania na urlopie pracownica nie pobierała wynagrodzenia, usunięcie jej etatu znacząco podwyższa średnią wynagrodzeń w grupie obsługi.

Ośrodek Chopinowski  
w Szafarni  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wojciech Iwan*

Ośrodek Chopinowski  
w Szafarni  
87-404 Radomin  
tel./fax 56 682 79 30  
NIP 503-000-92-73, Regon 871717019

DYREKTOR  
Ośrodka Chopinowskiego  
*A. Brzezińska*  
Agnieszka Brzezińska