

**Plan finansowy instytucji kultury  
na 2016 rok - ZMIANA**

GALERIA SZTUKI "WOZOWNIA" W TORUNIU

Nazwa Jednostki

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2016 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>1 048 414</b>	<b>1 057 399</b>	<b>24 685</b>	<b>1 082 084</b>
<b>L</b>	<b>Przychody na działalność podstawową</b>	<b>964 500</b>	<b>964 500</b>	<b>-5 000</b>	<b>959 500</b>
1.	dotacje na działalność statutową	890 000	890 000	0	890 000
	a) ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	890 000	890 000		890 000
	b) z innych j.s.t.				0
	c) ze środków budżetu państwa				0
2.	dotacje na wskazane zadania	0	0	0	0
	a) z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego, w tym:	0	0	0	0
	- finansowane ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego				0
	- finansowane z innych źródeł				0
	b) z budżetu innych j.s.t.				0
	c) z budżetu państwa				0
	d) z innych źródeł				0
3.	przychody ze świadczonych usług	35 000	35 000	-7 000	28 000
	a) na rzecz Województwa Kujawsko-Pomorskiego i jego jedn. budżet.				0
	b) na rzecz wojewódzkich osób prawnych				0
	c) na rzecz pozostałych	35 000	35 000	-7 000	28 000
4.	przychody z najmu i dzierż., reklam	39 500	39 500	2 000	41 500
5.	na realizację projektów współfinansowanych z UE				0
6.	pozostałe przychody				0
<b>II.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>700</b>	<b>1 820</b>	<b>-400</b>	<b>1 420</b>
<b>III.</b>	<b>Zmiana stanu produktów</b>				<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>				<b>0</b>
<b>V.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>				<b>0</b>
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>7 865</b>	<b>10 581</b>	<b>18 446</b>
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	pozostałe przychody		7 865	10 581	18 446
<b>VII.</b>	<b>Polarycie amortyzacji</b>	<b>83 214</b>	<b>83 214</b>	<b>19 504</b>	<b>102 718</b>
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	2 879	2 879		2 879
2.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	13 174	13 174	19 504	32 678
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.	67 161	67 161		67 161
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>VIII.</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>				<b>0</b>
	<b>KOSZTY OGÓLEM</b>	<b>1 048 414</b>	<b>1 052 074</b>	<b>24 685</b>	<b>1 076 759</b>
<b>IX.</b>	<b>Koszty wg układu</b>				
<b>IX.a</b>	<b>Koszty w układzie kalkulacyjnym</b>	<b>1 048 414</b>	<b>1 048 414</b>	<b>24 685</b>	<b>1 073 099</b>
1.	koszty działalności podstawowej	569 206	569 206		569 206
2.	koszty działalności pomocniczej				0
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	479 208	479 208	24 685	503 893
<b>IX.b</b>	<b>Koszty w układzie rodzajowym</b>	<b>1 048 414</b>	<b>1 048 414</b>	<b>24 685</b>	<b>1 073 099</b>
1.	zużycie materiałów i energii	82 820	82 820	9 223	92 043
	a) zużycie materiałów	26 000	26 000	8 223	34 223
	b) zużycie energii	56 820	56 820	1 000	57 820
2.	zakupy zbiorów bibliotecznych (odpis. w koszty w momencie zakupu)				0
3.	usługi obce	88 887	88 887	-3 319	85 568
	a) remontowe budynków				0
	b) konserwacja zbiorów muzealnych				0
	c) ochrona	3 600	3 600		3 600
	d) opłaty czynszowe z tytułu wynajmu	4 044	4 044		4 044
	e) pozostałe usługi	81 243	81 243	-3 319	77 924

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2016 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>4.</b>	<b>podatki i opłaty</b>	<b>21 450</b>	<b>21 450</b>		<b>21 450</b>
<b>5.</b>	<b>wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenia)</b>	<b>623 611</b>	<b>623 611</b>	<b>-2 000</b>	<b>621 611</b>
	a) wynagrodzenia administracji	174 203	174 203		174 203
	b) wynagrodzenia obsługi	171 262	171 262		171 262
	c) wynagrodzenia pracowników merytorycznych	202 677	202 677		202 677
	d) wynagrodzenia artystów				0
	e) wynagrodz. pozostałe (nagr. jubil. odpr. em. i rent., inne jednoraz.)	27 969	27 969		27 969
	f) wynagrodzenia - um. zlecenia, um. o dzieło	47 500	47 500	-2 000	45 500
	g) honoraria artystów				0
<b>6.</b>	<b>składki ZUS od wynagrodzeń</b>	<b>100 621</b>	<b>100 621</b>	<b>0</b>	<b>100 621</b>
	a) ubezpieczenia społeczne	94 719	94 719		94 719
	b) fundusz pracy	5 902	5 902		5 902
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych				0
<b>7.</b>	<b>świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>12 581</b>	<b>12 581</b>	<b>0</b>	<b>12 581</b>
	a) odpisy na ZFSS				0
	b) pozostałe	12 581	12 581		12 581
<b>8.</b>	<b>amortyzacja</b>	<b>85 214</b>	<b>85 214</b>	<b>19 681</b>	<b>104 895</b>
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	2 000	2 000	177	2 177
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	2 879	2 879		2 879
	c) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	13 174	13 174	19 504	32 678
	d) śr. trwałych otrzym. nieodpł. od organu założyciel. do 31.12.2011 r.				0
	e) śr. trwałych otrzym. nieodpł. od organu założyciel. od 01.01.2012 r.	67 161	67 161		67 161
	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>9.</b>	<b>pozostałe koszty</b>	<b>33 230</b>	<b>33 230</b>	<b>1 100</b>	<b>34 330</b>
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	7 800	7 800	-600	7 200
	b) podróże służbowe	2 000	2 000		2 000
	c) pozostałe	23 430	23 430	1 700	25 130
<b>X.</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>				<b>0</b>
<b>XI.</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>XII.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>3 660</b>	<b>0</b>	<b>3 660</b>
	1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
	2. odpis aktualizujący wartość należności				0
	3. pozostałe koszty		3 660		3 660
<b>XIII.</b>	<b>Środki przyznane innym podmiotom</b>				<b>0</b>
<b>XIV.</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>				<b>0</b>
<b>XV.</b>	<b>Wynik (przychody - koszty)</b>	<b>0</b>	<b>5 325</b>	<b>0</b>	<b>5 325</b>
<b>XVI.</b>	<b>Obciążenia wyniku finansowego</b>				<b>0</b>
<b>XVII.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>0</b>	<b>5 325</b>	<b>0</b>	<b>5 325</b>
<b>XVIII.</b>	<b>Przychody na inwestycje</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>
	1. finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego		50 000		50 000
	2. finans. ze środków budżetu państwa		50 000		50 000
	3. finans. ze środków unijnych				0
	4. finans. z innych źródeł				0
<b>XIX.</b>	<b>Nakłady na inwestycje</b>	<b>0</b>	<b>105 325</b>	<b>0</b>	<b>105 325</b>
	1. finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego		50 000		50 000
	2. finans. ze środków budżetu państwa		50 000		50 000
	3. finans. ze środków unijnych				0
	4. finans. z innych źródeł				0
	5. finans. ze środków własnych		5 325		5 325
<b>XX.</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

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2016 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2015 r.	Planowany stan na 31.12.2016 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2016 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>L</b>	<b>Zatrudnienie (etaty)</b>	<b>13,50</b>	<b>13,50</b>	<b>0,00</b>	<b>13,50</b>
1.	administracja	3,75	3,75		3,75
2.	obsługa	5,50	5,50		5,50
3.	pracownicy merytoryczni	4,25	4,25		4,25
4.	artyści				0,00

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2016 r.	Planowany stan na 31.12.2016 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2016 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>I</b>	<b>Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFSS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)</b>	<b>15 499,28</b>	<b>13 663,00</b>	<b>-10 363,00</b>	<b>3 300,00</b>
	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>13 995,91</i>	<i>10 363,00</i>	<i>-10 363,00</i>	<i>0,00</i>
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw				0,00
2.	z tytułu świadczonych usług		10 363,00	-10 363,00	0,00
3.	należności odsetkowe		300,00		300,00
4.	dochodzone na drodze sądowej	13 995,91	0,00	0,00	0,00
5.	pozostałe	1 503,37	3 000,00		3 000,00
<b>Ia</b>	<b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>	<b>13 995,91</b>	<b>10 363,00</b>	<b>-10 363,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>	<i>13 995,91</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>II</b>	<b>Zobowiązania ogółem* (bez ZFSS)</b>	<b>10 520,84</b>	<b>14 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 300,00</b>
	<i>w tym: wymagalne</i>				<i>0,00</i>
<b>II.a</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>445,53</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe				0,00
2.	z tytułu wynagrodzeń				0,00
3.	z tytułu podatków				0,00
4.	z tytułu ZUS				0,00
5.	pozostałe	445,53	4 000,00		4 000,00
<b>II.b</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>10 075,31</b>	<b>10 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 300,00</b>
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe				0,00
2.	pozostałe	10 075,31	10 300,00		10 300,00
<b>III.</b>	<b>Środki pieniężne (bez ZFSS i r-ku wadliw i inwest.)</b>	<b>262 000,48</b>	<b>280 000,00</b>		<b>280 000,00</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>122 473,14</b>	<b>120 000,00</b>		<b>120 000,00</b>

\* bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Główny Księgowy  
Główny Księgowy  
28.06.2016r.  
data  
Margarzeta Wilkowska  
podpis  
Dyrektor Departamentu  
Kultury i Dziedzictwa Narodowego  
20.07.16  
data  
Janczarski  
podpis

Pieczętka Jednostki  
GALERIA SZTUKI  
„WOZOWNIA”  
ul. Rabinowska 20  
87-100 TORUŃ

(3)

DYREKTOR  
Dyrektor Jednostki  
Galerii Sztuki Wozownia  
w TORUNIU  
28.06.2016r.  
data  
Anna Jankowska  
podpis

**Uzasadnienie**  
**do zmiany planu finansowego na rok 2016**  
**Galerii Sztuki Wozownia w Toruniu**  
 z dnia 28 czerwca 2016 r.

<b>PRZYCHODY</b> ogółem zwiększono o kwotę 24 685,-	<b><u>24 685,00</u></b>
z tego:	
✓ <b>Przychody ze świadczenia usług</b> zmniejszono łącznie o zł 7.000,- w tym:	- 7 000,00
o zł 4.700,- zmniejszono przychody z tyt. opłat za uczestnictwo w 10.Triennale Małych Form Malarskich Toruń 2016 ze względu na mniejszą ilość wpłat niż zakładano, o zł 2.300,- przychody ze sprzedaży katalogów ze względu na przewidywane niższe wykonanie.	
✓ <b>Przychody z najmu</b> – refakturowania kosztów mediów zwiększono łącznie o zł 2.000,- z powodu zakładanego wyższego zużycia energii cieplnej i wody przez wynajmującego pomieszczenia	2 000,00
✓ <b>Przychody finansowe</b> zmniejszono o zł 400,- z powodu zakładanego niższego wykonania.	- 400,00
✓ <b>Pozostałe przychody operacyjne</b> zwiększono łącznie o zł 10.581,-w związku wyższym wykonaniem niż zakładano <i>(w tym zł 10.362,54 stanowi zapłatę przez dłużnika należności głównej dla której utworzono w roku 2015 odpis aktualizujący, w związku z zapłatą w roku bieżącym odpis aktualizujący na kwotę zł 10.362,54 rozwiązano)</i>	10 581,00
✓ <b>Pokrycie amortyzacji</b> zwiększono o zł 19.504,- w związku z otrzymaniem dotacji na inwestycje z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zadanie inwestycyjne pn. „Infrastruktura kultury – Modernizacja systemu wystawienniczego Galerii Sztuki Wozownia”	19 504,00

Ogółem po dokonaniu zmian łączna kwota planu przychodów wynosi 1.082 084,-

**KOSZTY w układzie rodzajowym**

dokonano zmian i przeniesień pomiędzy poszczególnymi pozycjami kosztów zgodnie z zapotrzebowaniem - w ramach posiadanego planu i oszczędności , zwiększono o zł 30.004,- w tym koszty amortyzacji 19.681,- jednocześnie zmniejszając o 5.319,- co dają kwotę zmian złotych:

<b>Zużycie materiałów i energii</b> zwiększono łącznie o zł 9.223,- w ramach posiadanego planu i oszczędności, w ramach dokonanych przeniesień w tym:	9 223,00
– o zł 4.000,- zwiększono zakup materiałów do ekspozycji wystaw, o zł 2.000,- koszty zakupionych katalogów oraz o zł 2.223,- koszty działalności bieżącej instytucji, o zł 1.000,- zaplanowano wzrost zużycia wody.	
✓ <b>Usługi obce</b> zmniejszono łącznie o zł 3.319,-, w ramach posiadanego planu kosztów dokonano zmian i przeniesień zgodnie z zapotrzebowaniem.	- 3 319,00

- ✓ **Wynagrodzenia bezosobowe umowy o dzieło** zmniejszono łącznie o zł 2.000,- w związku z niższym zapotrzebowaniem. -2 000,00
- ✓ **Koszty amortyzacji** zwiększono ogółem o zł 19.681,- zł w tym: 19 681,00  
o zł 19.504,- zwiększono koszty amortyzacji w związku z otrzymaniem dotacji na inwestycje z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zadanie inwestycyjne pn. „Infrastruktura kultury – Modernizacja systemu wystawienniczego Galerii Sztuki Wozownia”, również na zadanie jw. zwiększono o zł 177,- koszty amortyzacji finansowanej ze środków własnych.
- ✓ **Pozostałe koszty** zwiększono łącznie o zł 1.100,-z tego o zł 600,- zmniejszono ubezpieczenie eksponatów do wystaw, o zł 1.700,- zaś zwiększono pozostałe koszty zgodnie z zapotrzebowaniem. 1 100,00

**KOSZTY OGÓŁEM** po dokonaniu zmian wynoszą złotych 1.076.759,00

Koszty rodzajowe ogółem w wyniku dokonanych zmian i przeniesień pomiędzy poszczególnymi rodzajami kosztów uległy zmianie i zamykają się kwotą zł 1.073.099,-

Jednocześnie dokonano zmian w pozycji kosztów w układzie kalkulacyjnym o zł 24.685,-

- koszty działalności podstawowej	569 206,00
- koszty ogólnozakładowe i zarządu	<u>503 893,00</u>
	1 073 099,00

**Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów – dokonano następujących zmian:**

Zmniejszono plan odpisów aktualizujących należności o zł 10.363,- w związku z zapłatą należności przez dłużnika w kwocie zł 10.362,54 równolegle rozwiązano na w/w kwotę odpis aktualizujący wartość należności głównej. Plan odpisów aktualizujących po zmianie wynosi 0,00 plan należności z tytułu świadczonych usług po zmianie wynosi również zł 0,00

Toruń, 28 czerwca 2016 r.

Główny Księgowy

*Małgorzata Witkowska*

D Y R E K T O R

Galerii Sztuki W O Z O W N I A

w T O B O N I U

*Anna Jackowska*