

Plan finansowy instytucji kultury
na 2017 rok - ZMIANA

Muzeum Etnograficzne im. Marii Znamierowskiej - Prüfferowej w Toruniu

Nazwa Jednostki

					w złotych	
Lp.	Treść	Plan na 01.01.2017 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	
	PRZYCHODY OGÓŁEM	✓ 4 719 986	✓ 5 028 060	✓ 10 797	5 038 857	✓
I.	Przychody na działalność podstawową	✓ 4 412 750	✓ 4 686 868	✓ 28 112	4 714 980	✓
1.	dotacje na działalność statutową	✓ 4 100 000	✓ 4 275 476	37 000	4 312 476	✓
	a) ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	✓ 4 100 000	✓ 4 275 476	37 000	4 312 476	✓
	b) z innych j.s.t.				0	
	c) ze środków budżetu państwa				0	
2.	dotacje na wskazane zadania	✓ 100 000	✓ 173 842	-21 488	152 354	✓
	a) z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego, w tym:	✓ 100 000	✓ 133 842	-21 488	112 354	✓
	- finansowane ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	✓ 100 000	✓ 133 842	-21 488	112 354	✓
	- finansowane z innych źródeł				0	
	b) z budżetu innych j.s.t.				0	
	c) z budżetu państwa				0	
	d) z innych źródeł		✓ 40 000		40 000	
3.	przychody ze świadczonych usług	✓ 139 000	✓ 161 800	✓ 3 600	165 400	✓
	a) na rzecz Województwa Kujawsko-Pomorskiego i jego jedn. budżet.		✓ 16 500	11 000	27 500	✓
	b) na rzecz wojewódzkich osób prawnych		✓ 1 250	600	1 850	✓
	c) na rzecz pozostałych	✓ 139 000	✓ 144 050	-8 000	136 050	✓
4.	przychody z najmu i dzierż, reklam	✓ 73 750	✓ 75 750	9 000	84 750	✓
5.	na realizację projektów współfinansowanych z UE				0	
6.	pozostałe przychody				0	
II.	Przychody finansowe	✓ 7 500	✓ 9 000	1 000	10 000	✓
III.	Zmiana stanu produktów			-19 000	-19 000	
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby				0	
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	✓ 25 000	✓ 25 000	1 100	26 100	✓
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	✓ 700	✓ 33 156	1 332	34 488	✓
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0	
2.	pozostałe przychody	✓ 700	✓ 33 156	1 332	34 488	✓
VII.	Pokrycie amortyzacji	✓ 274 036	✓ 274 036	✓ -1 747	272 289	✓
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	117 739	✓ 117 739	-3 339	114 400	✓
2.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	8 228	8 228	18 010	26 238	✓
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.	✓ 144 818	✓ 144 818	-17 718	127 100	✓
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.			1 300	1 300	✓
VIII.	Zyski nadzwyczajne				0	
	KOSZTY OGÓŁEM	✓ 4 843 250	✓ 5 151 324	✓ 4 387	5 155 711	✓
IX.	Koszty wg układu					
IX.a	Koszty w układzie kalkulacyjnym	✓ 4 819 750	✓ 5 127 624	✓ 12 487	5 140 111	✓
1.	koszty działalności podstawowej	✓ 3 504 750	✓ 3 605 040	7 487	3 612 527	✓
2.	koszty działalności pomocniczej				0	
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	✓ 1 315 000	✓ 1 522 584	✓ 5 000	1 527 584	✓
IX.b	Koszty w układzie rodzajowym	✓ 4 819 750	✓ 5 127 624	✓ -6 513	5 121 111	✓
1.	zużycie materiałów i energii	✓ 372 605	✓ 377 445	✓ 30 905	408 350	✓
	a) zużycie materiałów	✓ 133 850	✓ 136 350	-14 000	122 350	✓
	b) zużycie energii	✓ 238 755	✓ 241 095	44 905	286 000	✓
2.	zakupy zbiorów bibliotecznych (odpis. w koszty w momencie zakupu)	✓ 1 000	✓ 1 000		1 000	✓
3.	usługi obce	✓ 508 467	✓ 705 585	✓ -28 171	677 414	✓

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2017 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	a) remontowe budynków	✓ 100 000	✓ 122 142	-21 488	100 654
	b) konserwacja zbiorów muzealnych				0
	c) ochrona	✓ 186 207	✓ 346 683	317	347 000
	d) opłaty czynszowe z tytułu wynajmu	✓ 17 500	✓ 18 400		18 400
	e) pozostałe usługi	✓ 204 760	✓ 218 360	-7 000	211 360
4.	podatki i opłaty	✓ 75 010	✓ 105 896	2 500	108 396
5.	wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenia)	✓ 2 762 184	✓ 2 815 040	-400	2 814 640
	a) wynagrodzenia administracji	✓ 622 664	✓ 623 974	17 600	641 574
	b) wynagrodzenia obsługi	✓ 773 237	✓ 794 781	-6 000	788 781
	c) wynagrodzenia pracowników merytorycznych	✓ 1 267 932	✓ 1 275 185	19 000	1 294 185
	d) wynagrodzenia artystów				0
	e) wynagrodz. pozostałe (nagr. jubil. odpr. em. i rent., inne jednoraz.)	✓ 53 351	✓ 54 100		54 100
	f) wynagrodzenia - um. zlecenia, um. o dzieło	✓ 45 000	✓ 67 000	-31 000	36 000
	g) honoraria artystów				0
6.	składki ZUS od wynagrodzeń	✓ 501 018	✓ 502 796	-3 500	499 296
	a) ubezpieczenia społeczne	✓ 457 913	✓ 459 468	-3 000	456 468
	b) fundusz pracy	✓ 43 105	✓ 43 328	-500	42 828
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych				0
7.	świadczenia na rzecz pracowników	✓ 109 516	✓ 118 388	-1 900	116 488
	a) odpisy na ZFŚS	✓ 86 516	✓ 94 166	-1 900	92 266
	b) pozostałe	✓ 23 000	✓ 24 222		24 222
8.	amortyzacja	✓ 429 000	✓ 409 000	-4 747	404 253
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	✓ 31 700	✓ 11 700	-3 000	8 700
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	✓ 117 739	✓ 117 739	-3 339	114 400
	c) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	✓ 8 228	✓ 8 228	18 010	26 238
	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.	✓ 144 818	✓ 144 818	-17 718	127 100
	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.			1 300	1 300
9.	pozostałe koszty	✓ 60 950	✓ 92 474	-1 200	91 274
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	✓ 30 000	✓ 49 500		49 500
	b) podróże służbowe	✓ 8 000	✓ 18 124	-1 200	16 924
	c) pozostałe	✓ 22 950	✓ 24 850		24 850
X.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	✓ 17 000	✓ 17 000	2 000	19 000
XI.	Koszty finansowe	✓ 0	✓ 200	0	200
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań				0
2.	pozostałe		200		200
XII.	Pozostałe koszty operacyjne	✓ 6 500	✓ 6 500	8 900	15 400
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	odpis aktualizujący wartość należności				0
3.	pozostałe koszty	✓ 6 500	✓ 6 500	8 900	15 400
XIII.	Środki przyznane innym podmiotom				0
XIV.	Straty nadzwyczajne				0
XV.	Wynik (przychody - koszty)	✓ -123 264	✓ -123 264	6 410	-116 854
XVI.	Obciążenia wyniku finansowego			1 000	1 000
XVII.	Wynik netto	✓ -123 264	✓ -123 264	5 410	-117 854
XVIII.	Przychody na inwestycje	✓ 118 715	✓ 826 690	-122 575	704 115
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	✓ 118 715	✓ 826 690	-122 575	704 115
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0
3.	finans. ze środków unijnych				0
4.	finans. z innych źródeł				0
XIX.	Nakłady na inwestycje	✓ 288 715	✓ 1 029 790	-180 675	849 115
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	✓ 118 715	✓ 826 690	-122 575	704 115
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0
3.	finans. ze środków unijnych				0
4.	finans. z innych źródeł				0
5.	finans. ze środków własnych	✓ 170 000	✓ 203 100	-58 100	145 000

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2017 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
XX.	Wydatki na zakup muzealiów, zbiorów bibliotecznych (ewidenc. w gr. 0 "Majątek Trwały")	✓ 20 000	✓ 35 000	0	35 000
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	✓ 20 000	✓ 35 000		35 000

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2016 r.	Planowany stan na 31.12.2017 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2017 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Zatrudnienie (etaty)	✓ 72,92	✓ 75,42	-2,25	73,17
1.	administracja	✓ 10,67	✓ 10,67		10,67
2.	obsługa	✓ 26,50	✓ 28,50		28,50
3.	pracownicy merytoryczni	✓ 35,75	✓ 36,25	-2,25	34,00
4.	artyści				0,00

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2017 r.	Planowany stan na 31.12.2017 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2017 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	✓ 726 346,91	✓ 746 500,00	✓ 68 500,00	815 000,00
	<i>w tym: wymagalne</i>	✓ 339 773,33	✓ 340 000,00	-2 500,00	337 500,00
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw	✓ 5 308,39	✓ 5 500,00	2 500,00	8 000,00
2.	z tytułu świadczonych usług	✓ 75,00	✓ 2 000,00		2 000,00
3.	należności odsetkowe	✓ 247 944,64	✓ 249 000,00	-2 000,00	247 000,00
4.	dochodzone na drodze sądowej	✓ 339 423,33	✓ 340 000,00	-2 000,00	338 000,00
5.	pozostałe	✓ 133 595,55	✓ 150 000,00	70 000,00	220 000,00
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności	✓ 587 367,97	✓ 588 000,00	-4 000,00	584 000,00
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>				0,00
II.	Zobowiązania ogółem* (bez ZFŚS)	✓ 93 041,27	✓ 218 911,00	-119 000,00	99 911,00
	<i>w tym: wymagalne</i>				0,00
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	✓ 74 130,46	✓ 200 000,00	-119 000,00	81 000,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe				0,00
2.	z tytułu wynagrodzeń				0,00
3.	z tytułu podatków		✓ 25 000,00	-24 000,00	1 000,00
4.	z tytułu ZUS		✓ 95 000,00	-95 000,00	0,00
5.	pozostałe	✓ 74 130,46	✓ 80 000,00		80 000,00
II.b	Zobowiązania długoterminowe	✓ 18 910,81	✓ 18 911,00	0,00	18 911,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe				0,00
2.	pozostałe	✓ 18 910,81	✓ 18 911,00		18 911,00
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS i r-ku wadliwych i inwest.)	✓ 717 178,56	✓ 532 000,00	-59 000,00	473 000,00
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.				0,00
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	✓ 24 724,66	✓ 25 000,00	10 500,00	35 500,00

* bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Pieczętka Jednostki

Dyrektor Jednostki

2017 -12- 2 1

2017 -12- 2 1

Główny Księgowy

data podpis

Dyrektor Departamentu

data podpis

Jerzy Janczarski

Muzeum Etnograficzne
im. Marii Znamierowskiej-Prüfferowej
w Toruniu
ul. Wały gen. Sikorskiego 19
tel. dyr. 62-236-49, centr. 62-280-91
NIP 956-18-77-343

DYREKTOR
data podpis

dr Hubert Czachowski

(3)

Uzasadnienie do zmiany planu finansowego na rok 2017 rok

I. Przychody ogółem	zwiększenie	80.342,00
1. Dotacja na działalność statutową		37.000,00
2. Przychody ze świadczonych usług, w tym:		11.600,00
na rzecz Województwa Kujawsko-Pomorskiego i jego jedn. budż.		11.000,00
na rzecz wojewódzkich osób prawnych		600,00
3. Przychody z najmu i dzierż, reklam		9.000,00
4. Przychody finansowe (odsetki bankowe, naliczone od nieterminowych wpłat) (dotyczy utworzenia rezerw na świadczenia pracownicze – różnica między kosztami w układzie kalkulacyjnym a układzie rodzajowym w związku ze zmianą stanu rezerw na koniec 2017 roku)		1.000,00
5. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		1.100,00
6. Pozostałe przychody operacyjne (rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, darowizny środków pieniężnych)		1.332,00
7. Pokrycie amortyzacji		19.310,00
<i>Środki trwale finans. z otrzym. dotacji od 01.01.2012r.</i>		18.010,00
<i>Środki trwale pozostałe otrzym. nieodpł. (zbiory biblioteczne)</i>		1.300,00
II. Przychody ogółem	zmniejszenie	69.545,00
1. Dotacje na wskazane zadania: „Remont dachu obiektu przy ul. Rabskiej 21 w Toruniu”		21.488,00
2. Przychody ze świadczenia usług – przeniesienie do na rzecz Woj. Kuj.-Pom.		8.000,00
3. Zmiana stanu produktów (wynika ze wzrostu rezerw na świadczenia pracownicze na koniec 2017 roku w stosunku do roku 2016)		19.000,00
4. Pokrycie amortyzacji		21.057,00
<i>Środki trwale finansowane z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 roku</i>		3.339,00
<i>Środki trwale otrzym. nieodpłatnie org. Założyciel. od 01.01.2012r.</i>		17.718,00

I. Koszty ogółem	zwiększenia	114.532,00
Zużycie materiałów i energii		44.905,00
Zużycie energii		44.905,00
Usługi obce, w tym:		317,00
Ochrona (zgodnie z wykonaniem)		317,00
Podatki i opłaty (PFRON)		2.500,00
Wynagrodzenia (um. o pracę, zlec), w tym:		36.600,00
Wynagrodzenia administracji (um. o pracę) –(premie świąteczne, nagrody)		17.600,00
Wynagrodzenia pracowników merytorycznych (premie świąteczne, nagrody)		19.000,00
Amortyzacja, w tym:		19.310,00
<i>Środki trwale finans. z otrzym. dotacji od 01.01.2012r.</i>		<i>18.010,00</i>
<i>Środki trwale pozostałe otrzym. nieodpł. (zbiory biblioteczne)</i>		<i>1.300,00</i>
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2.000,00
Pozostałe koszty operacyjne		8.900,00
Pozostałe koszty (strata aktuarialna naliczona w wycenie aktuarialnej w związku ze zmianą rezerw na 31.12.2017 roku zwiększająca stan rezerw na koniec roku)		
II. Koszty ogółem	zmniejszenia	110.145,00
Zużycie materiałów i energii		14.000,00
Zużycie materiałów (zmniejszenie kosztów)		14.000,00
Usługi obce, w tym:		28.488,00
Remontowe budynków (zmniejszenie kosztów na podstawie wykonania)		21.488,00
„Remont dachu obiektu przy ul. Rabiańskiej 21 w Toruniu”		
Pozostałe usługi		7.000,00

Wynagrodzenia (um.o pracę, zlec.) w tym:		37.000,00
Wynagrodzenia obsługi (urlop bezpłatny, chorobowe)		6.000,00
Wynagrodzenia – um.zlec., um. o dzieło		31.000,00
Składki ZUS od wynagrodzeń, w tym:		3.500,00
Ubezpieczenia społeczne (zasiłki chorobowe)		3.000,00
F.P. (ustawowe zwolnienie niektórych pracowników)		500,00
Świadczenia na rzecz pracowników		1.900,00
Odpisy na ZFŚS – korekta odpisu		1.900,00
Amortyzacja, w tym:		24.057,00
<i>Środki trwale finans. ze śr. własnych</i>		<i>3.000,00</i>
<i>Środki trwale finansowane z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 roku</i>		<i>3.339,00</i>
<i>Środki trwale otrzym. nieodpłatnie org. Założyciel. od 01.01.2012r.</i>		<i>17.718,00</i>
Pozostałe koszty, w tym:		1.200,00
Koszty podróży służbowych (korekta kosztów-zmniejszenie)		1.200,00
III. Koszty w układzie kalkulacyjnym zwiększenie		12.487,00
(wzrost koszt w układzie kalkulacyjnym wynika głównie ze wzrostu rezerw na świadczenia pracownicze na 31.12.2017 roku)		
Koszty działalności podstawowej	zwiększenie	7.487,00
Koszty ogólnozakładowe i zarządu	zwiększenie	5.000,00
IV. Obciążenie wyniku finansowego		1.000,00
(dotyczy amortyzacji od samochodu osobowego powyżej 20.000,00 euro)		
V. Przychody na inwestycje	zmniejszenie	122.575,00
<i>Finansowane ze środków własnych Woj. Kujawsko – Pomorskiego</i>		
• Zadanie „Olęderski Park Etnograficzny – III etap”		122.575,00

VI. Nakłady na inwestycje, w tym:	zmniejszenie	180.675,00
<i>Finansowane ze środków własnych Woj. Kujawsko – Pomorskiego</i>		
• Zadanie „Olęderski Park Etnograficzny – III etap”		122.575,00
<i>Finansowane ze środków własnych instytucji</i>		
• Zadanie „Zakup samochodu towarowo-osobowego, przystosowanego do przewozu obiektów muzealnych” (korekta po postępowaniu przetargowym)		40.000,00
• Zadanie „Olęderski park Etnograficzny – III etap”		18.100,00

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia:

Zatrudnienie:

Pracownicy merytoryczni zmniejszenie 2,25 etatu
 (odejście pracownika – umowa na zastępstwo – 0,75 etatu, niezatrudnienie pracownika zgodnie z planem z powodu przedłużenia stażu – 1 etat, odejście pracownika w wieku emerytalnym na 0,5 etatu).

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

Należności krótkoterminowe ogółem:

w tym:

wymagalne	zmniejszenie	2.500,00
z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw	zwiększenie	2.500,00
należności odsetkowe	zmniejszenie	2.000,00
dochodzone na drodze sądowej	zmniejszenie	2.000,00
pozostałe zwiększenie (podatek VAT)	zwiększenie	70.000,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	zmniejszenie	4.000,00

Zobowiązania ogółem

w tym:

Z tytułu podatków	zmniejszenie	24.000,00
Z tytułu ZUS	zmniejszenie	95.000,00
Środki pieniężne	zmniejszenie	59.000,00
Zapasy zwiększenie (towary, materiały)	zwiększenie	10.500,00

Toruń, dnia 21.12.2017 rok

Główny księgowy
Muzeum Etnograficznego
w Toruniu
[Signature]
mgr Renata Szczepańska

DYREKTOR
Muzeum Etnograficznego
im. Marii Znamierowskiej-Przyferowej
w Toruniu
[Signature]
dr Hubert Czachowski