

Sprawozdanie finansowe za 2019r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

ZAMEK KRÓLEWSKI W WARSZAWIE – MUZEUM
REZYDENCJA KRÓLÓW I RZECZYPOSPOLITEJ
PLAC ZAMKOWY 4, 00-277 WARSZAWA
TEL: (22) 355-51-50, FAX.: (22) 635-72-60
NIP: 526-000-13-12, REGON: 000860582

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok 2019

I. SPIS DOKUMENTÓW, SKŁADAJĄCYCH SIĘ NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2019

Określenie dokumentu – części sprawozdania		Strony od nr do nr
Nr części sprawoz dania	Nazwa	
1	2	3
I.	Spis dokumentów, składających się na sprawozdanie finansowe	2
II.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3-5
III.	Bilans – na dzień 31.12.2019 r.	6-8
IV.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w latach 2018-2019	9
V.	Rachunek zysków i strat – za okres 01.01.2019 - 31.12.2019 r.	10-11
VI.	Rachunek przepływów środków pieniężnych za 2018 rok	12-13
VII.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019 r.	14-21
x	Załączniki do „Dodatkowych informacji i objaśnień”:	22
x	Nr 1. <i>Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto – tj. informacje o różnicach między przychodami i kosztami księgowymi a zaliczonymi do podatkowych (do pkt.VII.2.6)</i>	

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.01.2019 – 31.12.2019 r.

II.1. INFORMACJE WSTĘPNE

1. Pełna nazwa Jednostki: **Zamek Królewski w Warszawie – Muzeum. Rezydencja Królów i Rzeczypospolitej**. Skrócona nazwa: Zamek Królewski w Warszawie – Muzeum.
2. Siedzibą Zamku Królewskiego w Warszawie – Muzeum jest miasto stołeczne Warszawa, a terenem działania obszar Rzeczypospolitej Polskiej i zagranica.
Adres siedziby: Plac Zamkowy 4, 00-277 Warszawa
Adresy innych zajmowanych budynków:
 - a) ul. Bugaj 2, 3 i 4, 00-277 Warszawa,
 - b) Plac Zamkowy 2, 00-277 Warszawa,
3. Wskazanie sądu lub innego organu, prowadzącego rejestr: Zamek Królewski w Warszawie – Muzeum. Rezydencja Królów i Rzeczypospolitej jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury (RIK) pod nr 19/92. Rejestr prowadzony jest przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego.
4. Zamek Królewski w Warszawie – Muzeum. Rezydencja Królów i Rzeczypospolitej został powołana na czas nieokreślony.
5. Do zakresu działania Zamku Królewskiego w Warszawie – Muzeum należy upowszechnianie wartości stanowiących kulturalną i historyczną tożsamość narodu polskiego, ukazywanie historii państwowości polskiej, propagowanie wartości artystycznych i estetycznych kultury światowej, ze szczególnym uwzględnieniem jej związków z polską kulturą i historią.
6. Według statutu Zamek Królewski w Warszawie – Muzeum prowadzi działalność w szczególności przez:
 - gromadzenie zabytków w statutowo określonym zakresie,
 - przechowywanie zabytków w warunkach zapewniających im bezpieczeństwo,
 - zabezpieczanie i konserwację zgromadzonych zbiorów i zabytków,
 - organizowanie wystaw stałych i czasowych, w kraju i zagranicą,
 - udostępnianie zbiorów oraz udzielanie informacji do celów naukowych, edukacyjnych i popularyzatorskich,
 - użyczanie i przyjmowanie w depozyt zbiorów zgodnie z obowiązującymi przepisami,
 - prowadzenie i inspirowanie działalności naukowej i popularyzatorskiej, w statutowym zakresie,
 - popieranie i prowadzenie działalności artystycznej i upowszechniającej kulturę,
 - prowadzenie badań archeologicznych na terenie należącym do Zamku Królewskiego w Warszawie – Muzeum,
 - prowadzenie działalności edukacyjnej,
 - opracowywanie, wydawanie i rozpowszechnianie publikacji naukowych i popularnonaukowych w zakresie swojej działalności,
 - prowadzenie biblioteki fachowej i archiwum,
 - współpracę z polskimi i zagranicznymi instytucjami oraz organizacjami, organami administracji rządowej i samorządowej, jednostkami organizacyjnymi nieposiadającymi osobowości prawnej oraz osobami fizycznymi.

Sprawozdanie finansowe za 2019r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

7. Zamek Królewski w Warszawie – Muzeum gromadzi zbiory w zakresie historii, sztuki i archeologii, pochodzące w szczególności z okresu od XIV do XX wieku.
8. Zamek Królewski w Warszawie – Muzeum może prowadzić działalność gospodarczą w zakresie:
 - wynajmu i dzierżawy pomieszczeń,
 - usług związanych z obsługą ruchu turystycznego,
 - usług wspomagających edukację i jej pozaszkolne formy,
 - usług szkoleniowych,
 - organizowania lub współorganizowania spotkań i uroczystości o charakterze państwowym, a także dyplomatycznym, społecznym, naukowym, artystycznym i kulturalnym.
 - usług digitalizacyjnych i fotograficznych;
 - usług konserwatorskich, w tym sporządzania opinii konserwatorskich i stanów zachowania.
9. W skład Zamku Królewskiego w Warszawie – Muzeum nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
10. Roczne sprawozdania finansowe sporządzone zostało za 2019 rok.
11. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości, nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

II.2. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenie wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. 2013.330, z późniejszymi zmianami – dalej „ustawa o rachunkowości”).

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - a) do amortyzacji składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane u ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz następujące zasady:
 - wartości niematerialne i prawne przyjmuje się, że składniki o cenie jednostkowej:
 - poniżej 3 500 zł zalicza się w koszty w momencie zakupu,
 - powyżej 3 500 zł amortyzacja w ciągu 24 miesięcy, poczynając od miesiąca następnego po ich zakupie (przyjęciu do użytkowania),
 - grunty (nasadzenia) – nie amortyzuje się,
 - prawo wieczystego użytkowania gruntów – 1,18%-1,24%,
 - budynki, budowle – stawka amortyzacyjna 2,5%,
 - urządzenia techniczne i maszyny (grupa 4-6) – stawki amortyzacyjne 4%-30%,
 - inne środki trwałe – o wartości do 10 000,00 zł amortyzuje się jednorazowo (ujmuje w koszty) w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a o wartości powyżej 10 000,00 zł stawki amortyzacyjne 10%-20%,
 - muzealia (dzieła sztuki, numizmaty) - nie amortyzuje się,
 - muzealia archiwalne - nie amortyzuje się,
 - zbiory biblioteczne - amortyzuje się jednorazowo (ujmuje w koszty) w miesiącu zakupu / otrzymania.
 - b) zapasy wycenia się:

**Sprawozdanie finansowe za 2019r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum**

- towary i materiały – w cenach zakupu,
 - wartość stanu końcowego materiałów i towarów ustala się z uwzględnieniem przyjętej metody rozchodów (zużycia / sprzedaży) materiałów i towarów – przyjmując, że rozchód składników aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła,
 - produkty gotowe (wyroby gotowe / wydawnictwa własne) – ustalona komisyjnie cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania z uwzględnieniem poniesionych kosztów, przy czym cena zazwyczaj jest niższa od poniesionych kosztów,
 - w stosunku do produktów gotowych (wyróbów gotowych / wydawnictw własnych) przychód wyrobów do magazynu (prezentowany w zapasach w pozycji produkty gotowe) ujmuje się w korespondencji z kontem „Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczące wydawnictw” (prezentowane w rozliczeniach międzyokresowych krótkoterminowych przychodów z tytułu wyrobów własnych).
- c) rezerw na niewykorzystane urlopy oraz świadczenia emerytalne nie tworzy się z uwagi, że przyznawana dotacja podmiotowa zabezpiecza wypłaty bieżące;
- d) fundusz instytucji kultury zwiększa się o środki z dotacji, darowizn, dofinansowania na zakupy środków trwałych niepodlegających amortyzacji (dzieła sztuki, muzealia, zabytki, grunty) oraz z nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych niepodlegających amortyzacji (dzieła sztuki, muzealia, zabytki, grunty);
- e) środki (dotacje, darowizny, dofinansowania na wydatki majątkowe) otrzymane na finansowanie zakupu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (przejściowo środki trwałe w budowie) podlegające amortyzacji są prezentowane w rozliczeniach międzyokresowych przychodów.
2. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
3. Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

BILANS na dzień 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Stan w złotych na dzień	
	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
1	2	3
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	655 888 970,45	662 929 211,44
I. Wartości niematerialne i prawne	105 893,69	59 280,08
1. Programy komputerowe	80 893,65	8 295,84
2. Inne wartości niematerialne i prawne	25 000,04	50 984,24
3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	655 783 076,76	662 869 931,36
1. Środki trwałe	653 085 955,49	642 944 494,03
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu i nasadzenia)	416 437 805,96	422 111 791,04
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	175 426 510,83	161 829 644,70
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 990 085,69	1 756 037,80
d) środki transportu	108 102,79	123 223,40
e) inne środki trwałe	181 715,59	198 633,66
f) muzealia (dzieła sztuki, numizmaty)	58 548 214,20	56 541 495,92
g) muzealia archiwalne	393 520,43	383 667,51
h) zbiory biblioteczne	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	2 588 987,16	19 687 415,91
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	108 134,11	238 021,42
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	8 735 369,30	11 638 010,89
I. Zapasy	1 161 001,50	1 625 633,30
1. Materiały	281 492,34	287 811,09
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	753 967,46	1 055 531,72
4. Towary	125 541,70	282 290,49
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 356 818,77	3 483 083,59
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 356 818,77	3 483 083,59
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	927 350,74	362 997,73
- do 12 miesięcy	927 350,74	362 997,73
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 085 364,89	2 790 888,32

Sprawozdanie finansowe za 2019r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

c) inne	344 103,14	329 197,54
d) sporne, wątpliwe i dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 010 629,84	6 280 451,93
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 010 629,84	6 280 451,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 010 629,84	6 280 451,93
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	206 919,19	248 842,07
C. NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	664 624 339,75	674 567 222,33

PASYWA

1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	80 318 057,01	78 901 130,42
I. Fundusz instytucji kultury	78 636 196,20	77 499 946,44
II. Fundusz rezerwowy	1 401 183,98	841 156,37
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	280 676,83	560 027,61
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	584 306 282,74	595 666 091,91
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne zobowiązania	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 002 386,43	3 171 718,50
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 606 976,80	2 740 940,40
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 195 952,14	890 209,09

Sprawozdanie finansowe za 2019r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

- do 12 miesięcy	1 195 952,14	890 209,09
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publicznoprawnych	275 562,65	1 701 214,33
h) z tytułu wynagrodzeń	5 748,46	4 515,04
i) inne	129 713,55	145 001,94
4. Fundusze specjalne	395 409,63	430 778,10
IV. Rozliczenia międzyokresowe	582 303 896,31	592 494 373,41
1. Długoterminowe	580 911 509,05	590 683 287,91
- dotacje, dopłaty na środki trwałe oraz nieodpłatnie otrzymane aktywa trwałe	580 911 509,05	590 683 287,91
2. Krótkoterminowe	1 392 387,26	1 811 085,50
- dotyczące zobowiązań niewymagalnych	702 452,67	667 250,87
- dotyczące przychodów (w tym z tytułu wyrobów własnych)	689 934,59	1 143 834,63
PASYWA RAZEM:	664 624 339,75	674 567 222,33
Sumy kontrolne (A-P)	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM w latach 2018 - 2019

Wyszczególnienie	Stan w złotych na dzień:	
	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
1	2	3
I. Fundusz własny na początek okresu (BO)	78 901 130,42	65 439 924,71
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I. a. Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	78 901 130,42	65 439 924,71
1. Fundusz instytucji kultury (i.k.) podstawowy - na początek okresu	77 499 946,44	64 598 768,34
1.1 Zwiększenie funduszu i.k. podstawowego - z tytułu:	1 136 249,76	12 901 178,10
- darowizn muzealiów	1 136 119,76	234 991,10
- darowizn obiektów niepodlegających amortyzacji	130,00	5 000,00
- otrzymanych dotacji na zakup aktywów trwałych niepodlegających amortyzacji	0,00	12 661 187,00
1.2. Zmniejszenie funduszu i.k. podstawowego - z tytułu:	0,00	0,00
- straty bilansowej	0,00	0,00
- wartości netto wykreślonych z inwentarza muzealiów	0,00	0,00
- przeniesienie w związku z przyjęciem aktywów trwałych do użytkowania	0,00	0,00
1.3. Fundusz instytucji kultury podstawowy - na koniec okresu	78 636 196,20	77 499 946,44
2. Fundusz rezerwowy tworzony z zysku - na początek okresu	841 156,37	121 031,33
2.1. Zwiększenie funduszu rezerwowego - z zysku	560 027,61	720 125,04
2.2. Zmniejszenie funduszu rezerwowego - ze straty	0,00	0,00
2.3. Fundusz rezerwowy tworzony z zysku - na koniec okresu	1 401 183,98	841 156,37
3. Fundusz z aktualizacji wyceny aktywów trwałych - na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zwiększenie funduszu w zw. z aktualizacją wyceny aktywów trw.	0,00	0,00
3.2. Zmniejszenie funduszu z aktualiz. wyceny aktywów trw. z tyt. (-)	0,00	0,00
3.3. Fundusz z aktualizacji wyceny aktywów trw. - na koniec okresu	0,00	0,00
4. Nie podzielony/a zysk/strata z lat ubiegłych - na początek okresu	560 027,61	720 125,04
4.1. Zysk z lat ubiegłych - na początek okresu (+)	560 027,61	720 125,04
4.2. Nie sfinansowana strata z lat ubiegłych - na początek okresu (-)	0,00	0,00
4.3. Korekta błędów podstawowych dot. zysku / straty	0,00	0,00
4.4. Wynik z lat ubiegłych - na początek okresu, po korektach	560 027,61	720 125,04
4.5. Zmiany zysku/straty z lat ubiegłych - w roku obrotowym	-560 027,61	-720 125,04
- zmniejszenie z tyt. przeniesienia na fundusz i.k. podstawowy (+)	-560 027,61	-121 031,33
4.6. Nie podzielony/a zysk/strata z lat ubiegłych - na koniec okresu	0,00	0,00
5. Wynik netto roku obrotowego (a+b+c)	280 676,83	560 027,61
a) zysk netto (+)	280 676,83	560 027,61
b) strata netto (-)	0,00	0,00
c) odpisy z zysku (-)	0,00	0,00
II. Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	80 318 057,01	78 901 130,42
III. Fundusz własny na koniec okresu (BZ), po uwzględnieniu planowanego podziału zysku / pokrycia straty	80 318 057,01	78 901 130,42

Łączna zmiana funduszu własnego w roku obrotowym

1 416 926,59

13 461 205,71

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)
za okres 01.01.2019 - 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie		Dane w złotych za rok:	
		2019	2018
1		2	3
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		57 678 650,22	52 358 704,35
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług	10 899 384,96	8 495 445,01
II.	Przychody z dotacji	45 523 640,33	42 956 470,08
	a) dotacja podmiotowa	31 185 170,50	29 185 947,00
	b) dotacje celowe	2 938 381,32	1 638 849,97
	c) dofinansowanie - poza dotacjami	219 278,53	197 655,96
	d) przychody z wyrównania amortyzacji	11 180 809,98	11 934 017,15
III.	Przychody netto ze sprzedaży wyrobów	273 227,85	118 362,02
IV.	Zmiana stanu produktów ("+", "-")	0,00	0,00
V.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Razem przychody (I : V)		56 696 253,14	51 570 277,11
VI.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	982 397,08	788 427,24
B. Koszty działalności operacyjnej		57 029 462,39	51 935 499,45
I.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	548 548,72	450 045,70
Koszty rodzajowe - razem, w tym:		56 480 913,67	51 485 453,75
II.	Amortyzacja	12 269 859,17	12 960 615,20
III.	Zużycie materiałów i energii	4 204 087,16	4 510 730,55
IV.	Usługi obce	13 126 276,46	9 882 628,03
V.	Podatki i opłaty, w tym:	734 936,12	569 678,93
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI.	Wynagrodzenia	20 823 590,11	19 004 932,82
VII.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 131 233,42	3 853 944,93
	- emerytalne	1 805 456,62	1 945 555,21
VIII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 190 931,23	702 923,29
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		649 187,83	423 204,90
D. Pozostałe przychody operacyjne		180 346,70	156 051,20
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Darowizny aktywów obrotowych	161 682,83	103 164,70
III.	Inne przychody operacyjne	18 663,87	52 886,50
E. Pozostałe koszty operacyjne		424 232,42	25 093,46
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	424 232,42	25 093,46
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		405 302,11	554 162,64
G. Przychody finansowe		32 498,41	71 988,42
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	27 186,97	32 011,83
III.	Dodatnie różnice kursowe	0,00	34 979,95
IV.	Inne przychody finansowe	5 311,44	4 996,64

Sprawozdanie finansowe za 2019r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

H. Koszty finansowe	74 119,69	31,45
I. Odsetki	58 994,91	31,45
II. Ujemne różnice kursowe	15 124,78	0,00
III. Inne koszty finansowe	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	363 680,83	626 119,61
J. Podatek dochodowy	83 004,00	66 092,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	280 676,83	560 027,61
M. Suma przychodów i zysków	57 891 495,33	52 586 743,97
N. Suma kosztów i strat	57 527 814,50	51 960 624,36

Suma kontrolna wyniku brutto (M-N)

363 680,83

626 119,61

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA 2019 ROK
METODA POŚREDNIA

Wyszczególnienie	Dane w złotych za rok:	
	2019	2018
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	280 676,83	560 027,61
II. Korekty razem	1 101 139,33	-3 555 324,12
1. Amortyzacja pomniejszona o wyrównanie amortyzacji	1 089 049,19	1 026 598,05
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	683,46	-95,38
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-78 401,83	-90 134,70
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	74 974,47	58 070,97
7. Zmiana stanu należności	1 126 264,82	-1 284 673,68
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 169 332,01	-3 177 144,13
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	46 180,26	-86 580,06
10. Inne korekty	11 720,97	-1 365,19
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I - II)	1 381 816,16	-2 995 296,51
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 359 531,12	25 936 385,13
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		

Sprawozdanie finansowe za 2019r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne - dotacje majątkowe i dofinansowania do zakupu aktywów trwałych.	1 359 531,12	25 936 385,13
II. Wydatki	4 011 169,37	29 928 594,82
1. Nabycie wnip. oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 011 169,37	29 928 594,82
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 651 638,25	-3 992 209,69
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-1 269 822,09	-6 987 506,20
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 269 822,09	-6 987 506,20
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 280 451,93	13 267 958,13
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	5 010 629,84	6 280 451,93
- o ograniczonej możliwości dysponowania	79 946,08	126 625,92
Suma kontrolna	0,00	0,00

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2019 rok

VII.1 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU:

1. Zmiany wartości bilansowej grup rodzajowych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych (w złotych):

Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj danych	Stan na początek roku	Zwiększenia „+”, zmniejszenia „-” z tyt.	Zmniejszenia z tyt. likwidacji / sprzedaży	Pozostałe zwiększ. „+” i zmniejszenia „-”	Stan na koniec roku brutto	Stan na koniec roku netto
				nabycia, wytworzenia, ujawnienia, przyjęcia ze środków trwałych w budowie / umorzenia				
1.	Grunty (prawo użytkowania wieczystego gruntu i nasadzenia)	Wart. pocz.	461 356 854,51	0,00	0,00	0,00	461 356 854,51	
		Umorzenie	39 245 063,47	5 673 985,08			44 919 048,55	416 437 805,96
2.	Budynki, budowle, obiekty inżynierii lądowej	Wart. pocz.	223 425 364,62	19 184 348,81	0,00	0,00	242 609 713,43	
		Umorzenie	61 595 719,92	5 587 482,68	0,00	0,00	67 183 202,60	175 426 510,83
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	Wart. pocz.	26 148 077,27	718 088,45	-25 158,28	0,00	26 841 007,44	
		Umorzenie	24 392 039,47	484 040,56	-25 158,28	0,00	24 850 921,75	1 990 085,69
a)	Grupa IV	Wart. pocz.	2 968 450,87	176 821,51	-25 158,28	0,00	3 120 114,10	
		Umorzenie	2 913 193,28	98 397,36	-25 158,28	0,00	2 986 432,36	133 681,74
b)	Grupa V	Wart. pocz.	70 279,15	10 554,85	0,00	0,00	80 834,00	
		Umorzenie	17 890,44	8 751,80	0,00	0,00	26 642,24	54 191,76
c)	Grupa VI	Wart. pocz.	23 109 347,25	530 712,09	0,00	0,00	23 640 059,34	
		Umorzenie	21 460 955,75	376 891,40	0,00	0,00	21 837 847,15	1 802 212,19
4.	Środki transportu	Wart. pocz.	136 850,00	4 512,20	0,00	0,00	141 362,20	
		Umorzenie	13 626,60	19 632,81	0,00	0,00	33 259,41	108 102,79
5.	Inne środki trwałe tzw. wysokocenne	Wart. pocz.	2 363 433,97	101 710,00	-26 909,04	0,00	2 438 234,93	
		Umorzenie	2 164 800,31	118 628,07	-26 909,04	0,00	2 256 519,34	181 715,59
6.	Muzealia	Wart. pocz.	56 541 495,92	3 379 932,06	0,00	-1 373 213,78	58 548 214,20	58 548 214,20
7.	Archiwalia	Wart. pocz.	383 667,51	9 852,92	0,00	0,00	393 520,43	393 520,43

**Sprawozdanie finansowe za 2019r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum**

8.	Zbiory biblioteczne	Wart. pocz.	2 619 898,68	148 454,93	0,00	-4 189,06	2 764 164,55	0,00
		Umorzenie	2 619 898,68	148 454,93	0,00	-4 189,06	2 764 164,55	
9.	Razem środki trwałe tzw. wysokocenne	Wart. pocz.	772 975 642,48	23 546 899,37	-52 067,32	-1 377 402,84	795 093 071,69	653 085 955,49
		Umorzenie	130 031 148,45	12 032 224,13	-52 067,32	-4 189,06	142 007 116,20	
10.	Środki trwałe tzw. niskocenne	Wart. pocz.	2 514 725,06	137 598,65	-128 053,10	0,00	2 524 270,61	0,00
		Umorzenie	2 514 725,06	137 598,65	-128 053,10	0,00	2 524 270,61	
11.	OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE	Wart. pocz.	775 490 367,54	23 684 498,02	-180 120,42	-1 377 402,84	797 617 342,30	653 085 955,49
		Umorzenie	132 545 873,51	12 169 822,78	-180 120,42	-4 189,06	144 531 386,81	
12.	Wartości niematerialne i prawne	Wart. pocz.	1 337 443,04	146 650,00	0,00	0,00	1 484 093,04	105 893,69
		Umorzenie	1 278 162,96	100 036,39	0,00	0,00	1 378 199,35	
13.	Środki trwałe w budowie	x	19 687 415,91	2 682 928,16	0,00	-19 781 356,91	2 588 987,16	2 588 987,16
14.	Zaliczka na środki trwałe	x	236 540,92	108 134,11		-236 540,92	108 134,11	108 134,11
Razem aktywa trwałe netto:			662 927 730,94				801 798 556,61	655 888 970,45

Sprawozdanie finansowe za 2019r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

2. Wartość rynkowa i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto:

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia działek	55 836 m ²	–	–	55 836 m ²
Wartość	461.107.903,00	–	–	461.107.903,00

3. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

L.p.	Wyszczególnienie	Poniesione w 2019 roku	Planowane na 2020 rok
1.	Środki trwałe i tzw. środki trwałe niskocenne	646 459,59	206 341,00
2.	Środki trwałe w budowie	2 682 928,16	979 438,00
3.	Wartości niematerialne i prawne (w tym: oprogramowanie, licencje, prawa majątkowe i pokrewne)	0,00	0,00
4.	Zbiory biblioteczne i archiwalia	59 283,82	0,00
5.	Muzealia (w tym zaliczka)	638 390,68	1 350 769,00

4. Informacje o nieamortyzowanych / nieumarzanych przez jednostkę nieruchomościach i innych środkach trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym – z tyt. leasingu) oraz o zmianach w tym zakresie w ciągu roku obrotowego:

L.p.	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Środki transportu	395 670,92	0,00	0,00	395 670,92
2.	Urządzenie kserograficzne	90 670,00	0,00	49 030,00	41 640,00
4.	Muzealia (depozyty otrzymane)	36 982 416,21	1 800,00	948 088,00	36 036 128,21
5.	Muzealia – numizmaty (depozyty otrzymane)	305 718,00	0,00	0,00	305.718,00
6.	Muzealia (depozyty otrzymane – zbiory Fundacji im. Ciechanowieckich)	57 201 747,53	3 219 741,50	0,00	60 421 489,03
7.	Muzealia (depozyty otrzymane – zbiory Fundacji Teresy Sahakian)	23 870 878,75	0,00	0,00	23 870 878,75
8.	Muzealia (depozyty otrzymane – numizmaty Fundacji im. Ciechanowieckich)	8 844 470,23	2 000,00	0,00	8.846.470,23
9.	Muzealia – księga depozytów pomocnicza Fundacji Zbiorów im. Ciechanowieckich	1 900,00	0,00	0,00	1 900,00
10.	Muzealia (depozyty otrzymane – księga depozytów Kolekcja Imago Poloniae)	4 792 960,00	40,00	2 461 000,00	2 332 000,00
11.	Muzealia (depozyty otrzymane – księga depozytów Kolekcja Imago Poloniae-grafika)	0,00	1 064 000,00	0,00	1 064 000,00
12.	Muzealia (depozyty otrzymane – księga depozytów Kolekcja Imago Poloniae-kartografia)	0,00	1 523 500,00	0,00	1 523 500,00
Razem		132 486 431,64	5 811 081,50	3 458 118,00	134 839 395,14

Sprawozdanie finansowe za 2019 r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: nie występują.
6. Akcje, udziały, obligacje itp. obce: nie występują.
7. Szczegółowe dane dotyczące funduszu własnego – zamieszczono w „Zestawieniu zmian w funduszu własnym”.
8. Zysk netto w wysokości 280 676,83 zł za 2019 rok zostanie przeznaczony na fundusz rezerwy instytucji kultury. Zysk netto w wysokości 560 027,61 zł za 2018 rok, zgodnie z zatwierdzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 31 maja 2019 roku (sygn. DF-II-329.12.2019.AR), został przeznaczony na fundusz rezerwy instytucji.
9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na przestrzeni roku obrotowego: nie występują.
10. Dane dotyczące czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów znajdują się w pkt. 13.
11. Dane o stanie odpisów aktualizujących na przestrzeni roku obrotowego:

Lp.	Odpisy aktualizacyjne dotyczące:	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązania	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Należności brutto
1.	należności z tytułu dostaw i usług	39 000,00	19 188,00	0,00	0,00	58 188,00	985 538,74
2.	należności z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 364,89
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00	3 192 886,05

12. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: nie występują.
13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe oraz przychody przyszłych okresów:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na:	
		31.12.2019	31.12.2018
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - razem, w tym:	206 919,19	248 842,07
	a) koszty nie dotyczące roku sprawozdawczego (energia, usługi informatyczne)	151 785,02	211 280,55
	b) ubezpieczenia rzeczowe i OC	16 979,59	6 704,95
	c) pozostałe (w tym: prenumerata, abonamenty)	38 154,58	30 856,57
	d) niewymagalne należności	0,00	0,00
Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (Aktywa B. IV)		206 919,19	248 842,07
2.	Długoterminowe przychody przyszłych okresów, w tym:	580 911 509,05	590 683 287,91
	- dotacje, dopłaty na środki trwałe oraz nieodpłatnie otrzymane aktywa trwałe (w tym zaliczki na dotacje)	580 911 509,05	590 683 287,91
	Krótkoterminowe przychody przyszłych okresów, tym:	1 392 387,26	1 811 085,50
	- wynagrodzenia, składki ubezpieczenia społecznego i podatek	702 452,67	667 250,87
	- pozostałe – w tym z tytułu wyrobów własnych (wydawnictw)	689 934,59	1 143 834,63
Razem rozliczenia międzyokresowe (Pasywa B. IV)		582 303 896,31	592 494 373,41

13. Zobowiązania bilansowe, zabezpieczone na majątku Jednostki: nie występują.
14. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe: nie występują.

Sprawozdanie finansowe za 2019r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

VII. 2 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów:

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	SPRZEDAŻ OGÓLEM ZA ROK		w tym, dla kontrahentów zagranicznych, za rok:			
					w tym, dla kontrahentów z państw UE, za rok:	
			2019	2018	2019	2018
I. Usługi, w tym:						
a) zwiedzanie	4 973 794,98	3 737 067,73	31 561,39	23 776,15	30 542,87	23 369,65
b) organizacja imprez	3 775 164,55	3 935 196,62	148 434,01	210 404,00	87 534,01	131 404,00
c) z nieruchomości	729 842,44	641 387,01	462,96	120,37	462,96	120,37
d) świadczenia promocyjne i sponsorskie	1 216 583,96	72 093,99	0,00	0,00	0,00	0,00
e) prawo publikacji	6 280,24	2 484,11	577,02	1 834,52	577,02	1 834,52
f) pozostałe	197 718,79	107 215,55	429,20	1 900,43	429,20	1 840,43
I. Razem przychody ze sprzedaży usług (a-f):	10 899 384,96	8 495 445,01	181 464,58	238 035,47	119 546,06	158 568,97
II. Towary i materiały	982 397,08	788 427,24	0,00	218,44	0,00	203,81
III. Wyroby, w tym:	273 227,85	118 362,02	431,43	665,71	431,43	600,00
a) wydawnictwa	273 227,85	118 362,02	431,43	665,71	431,43	600,00
RAZEM	12 155 009,89	9 402 234,27	181 896,01	238 919,62	119 977,49	159 372,78

**Sprawozdanie finansowe za 2019r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum**

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych: nie wystąpiły
3. Wyjaśnienie odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie wystąpiły.
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie wystąpiły.
5. Środki pieniężne na rachunku bankowym wyrażanym w walucie obcej (w EUR) – na dzień 31 grudnia 2019 roku (dzień bilansowy) wyceniono przy zastosowaniu średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2019 roku przez Narodowy Bank Polski (tabela 251/A/NBP/2019).
6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto - tj. informacje o różnicach między przychodami i kosztami księgowymi a zaliczonymi do podatkowych przedstawiono w załączniku nr 1.

Syntetyczne zestawienie danych dla celów ustalenia podatku dochodowego przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Treść	Sumy pośrednie	Sumy ogólne
1	Przychody księgowe		57 891 996,70
2	Minus przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych (specyfikacja w załączniku)	11 183 863,56	
3	Plus przychody podatkowe nie zaliczane do przychodów księgowych (specyfikacja w załączniku)	2 495 780,88	
4	Razem przychody podatkowe: 1-2+ 3		49 203 914,02
5	Koszty księgowe razem		57 528 315,87
6	Minus - koszty księgowe podatkowo nieuzasadnione (specyfikacja w załączniku)	46 144 760,30	
7	Razem koszty uzyskania przychodów: 5-6		11 383 555,57
8	Dochód: 4 -7		37 820 358,45
9	Odliczenia od podstawy opodatkowania – razem, w tym:		37 383 494,45
	a) zwolnienie z tyt. art. 17 ust. 1. pkt. 47 updop - dotacje budżetowe i samorządowe	34 123 551,82	
	b) zwolnienie z tyt. art. 17 ust. 1. pkt. 21 updop - dotacje budżetowe na wydatki majątkowe	1 359 531,12	
	c) przeznaczenie dochodu na cele statutowe - art. 17 ust.1 pkt 4 updop	1 900 411,51	
10	Podstawa opodatkowania (po zaokrągleniu do pełnych złotych):		436 864,00
11	Podatek dochodowy od poz. 10 x 19 %		83 004

7. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych: nie wystąpiły.
8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: nie występuje.

VII.3. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych)

1. W korektach, dotyczących przepływów z działalności operacyjnej:
 - a) zysk (strata) z tytułu różnic kursowych – kwota (+) 683,46 zł na którą składa się wycena bilansowa środków pieniężnych w walucie obcej;
 - b) zysk (strata) z działalności inwestycyjnej – kwota (-) 78 401,83 zł dotyczy:

**Sprawozdanie finansowe za 2019 r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum**

- otrzymanych w formie darowizny zbiorów bibliotecznych (-) 78 401,83 zł,
- c) zmianę stanu zapasów zaprezentowano po skorygowaniu o:
- zmianę stanu tzw. wyrobów gotowych (wydawnictw), których koszty wytworzenia (materiały, usługi) są na bieżąco ujmowane w kosztach operacyjnych a następnie wartość ewidencyjna przyjętych wydawnictw ujmowana jest w pasywach – jako rozliczenia międzyokresowe – kwota korekty (+) 389 657,33 zł;
- d) zmianę stanu rozliczeń międzyokresowych zaprezentowano po skorygowaniu o:
- wartość prenumeraty, która została przyjęta do ewidencji zbiorów bibliotecznych (+) 16 201,71 zł,
 - wykazywaną w pasywach wartość tzw. wyrobów gotowych (wydawnictw) – kwota korekty (+) 390 657,33 zł (patrz pkt. VII.3.1.c),
 - wartość dotacji majątkowych i innych dofinansowań otrzymanych w danym roku – kwota korekty (-) 1359 531,12 zł,
 - kwotę tzw. wyrównania amortyzacji – kwota korekty (+) 11 180 809,98 zł,
2. W pozycji inne wpływy inwestycyjne – dotacje majątkowe i dofinansowania na zakup aktywów trwałych (B.I.4.) wykazano wpływy z tytułu dotacji i dofinansowania na zakupy aktywów trwałych.
3. Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania to środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

VII.4. INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY

Nie wystąpiły.

VII.5. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWYCH ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nie wystąpiły.

VII.6. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU I WYNAGRODZENIACH ITP. ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie etatowe i osobowe w grupach zawodowych:

L.p	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku w etatach		Przeciętna liczba zatrudnionych w roku w osobach	
		2019	2018	2019	2018
1	Administracja	84	83	85	84
2	Pracownicy podstawowi	80	83	85	86
3	Pracownicy pozostali	134	133	134	133
Razem		298	299	304	303

2. Wynagrodzenia naliczone (przyznane) w roku obrotowym członkom Dyrekcji i Rady Powierniczej:

L.p	Wyszczególnienie	Kwota w roku z tytułu wynagrodzeń naliczonych (w złotych):			
		osobowych		działalność wykonywana osobiście	
		za 2019 rok	za 2018 rok	za 2019 rok	za 2018 rok
1	Dyrekcja	817 464,92	671 988,68	-	2 800
2	Rada Muzeum	-	-	-	-

3. Pożyczki i zaliczki (na cele inne, niż zakupy i koszty podróży) oraz inne świadczenia udzielone członkom Dyrekcji i Rady Muzeum z funduszy innych, niż ZFŚS.

Członkowie Dyrekcji, jak i członkowie byłej Rady Muzeum nie mają na dzień bilansowy wobec Zamku Królewskiego w Warszawie zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

4. Transakcje (z wyjątkiem wypłat wynagrodzeń osobom fizycznym, wynikających z umów zlecenia i o dzieło) z członkami Dyrekcji i Rady Muzeum oraz ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z tymi osobami i lub spółkami, w których osoby te są właścicielami, znaczącymi udziałowcami lub akcjonariuszami: nie występują.

VII.7. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM:

Nie wystąpiły.

VII.8. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM ZA ROK OBROTOWY:

Wynagrodzenie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego: kwota netto 6 250,00 zł, podatek VAT 1 437,50 zł, razem 7 687,50 zł. Kwota należna z wynagrodzenia płatna w 2019 roku 7 687,50 zł.

VII.9. INFORMACJE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH LICZBOWYCH

Nie wystąpiły.

VII.10. DOKONANE W ROKU OBROTOWYM ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY ORAZ ZMIANY SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA, JEŚLI WYWIERAJĄ ONE ISTOTNY WPŁYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI, ICH PRZYCZYNY I SPOWODOWANĄ ZMIANAMI KWOTĘ WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ ZMIANY W FUNDUSZU WŁASNYM

VII.11. INFORMACJE DLA CELÓW SPRAWOZDANIA ŁĄCZNEGO ORAZ SKONSOLIDOWANEGO

Sprawozdanie Jednostki nie podlega konsolidacji.

VII.12. INFORMACJE DOTYCZĄCE PERSPEKTYW KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

1. Stwierdza się, że kontynuacja działalności jednostki w dającej się przewidzieć perspektywie jest zapewniona.
2. Inne informacje, których ujawnienie mogłoby wpłynąć w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Zamek Królewski w Warszawie – Muzeum w dniu 31 grudnia 2018 r. był stroną w następujących sprawach:

- 1) w sprawie z powództwa Pana Adama Karola Czartoryskiego przeciwko Panu Adamowi Stefanowi Zamoyskiemu oraz Zamkowi Królewskiemu w Warszawie – Muzeum. Rezydencji Królów i Rzeczypospolitej z siedzibą w Warszawie o wydanie rzeczy, tj.: *portretu Adama Kazimierza Czartoryskiego w błękitnym płaszczu*, autorstwa Elisabeth Louise Vigée – Le Brun, zawisłej przed Sądem Okręgowym w Warszawie Wydział I Cywilny pod sygn. akt I C 781/16 obecnie toczy się postępowanie dowodowe przed Sądem I instancji. Wezwaniem z dnia 13 grudnia 2019 r. (doręczonym w dniu 18 grudnia 2019 r.) pozwany – Zamek Królewski w Warszawie – Muzeum został zobowiązany przez Sąd I instancji do zajęcia stanowiska w sprawie pisma z dnia 23 października 2019 r., złożonego do akt sprawy przez Muzeum Narodowe w Krakowie Laboratorium Analiz i Nieniszczących Badań Obiektów Zabytkowych w Krakowie;
- 3) w sprawie z powództwa Pana Leona Skórzewskiego przeciwko Zamkowi Królewskiemu w Warszawie – Muzeum. Rezydencji Królów i Rzeczypospolitej o wydanie rzeczy, tj.: obrazu *Portretu Bolesława Chrobrego*, autorstwa Jana Bogumiła Plerscha, pismem z dnia 30 października 2018 r. pozwany złożył apelację od wyroku Sądu

**Sprawozdanie finansowe za 2019 r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum**

Rejonowego dla Warszawy – Śródmieścia w Warszawie Wydział VI Cywilny z dnia 19 września 2019 r., sygn. akt VI C 2837/17, zaskarżając w/w wyrok w całości, wnosząc jednocześnie o oddalenie powództwa w całości i zasądzenie od powoda na rzecz pozwanego kosztów procesu, w tym kosztów zastępstwa procesowego, według norm przepisanych, za obie instancje. Pismem z dnia 3 grudnia 2018 r. strona powodowa wniosła odpowiedź na apelację pozwanego od wyroku Sądu I instancji. Do dnia 31 grudnia 2019 r. nie został wyznaczony termin rozprawy apelacyjnej.

- 3) Sprawa cywilna przeciwko byłemu współpracownikowi o wydanie laptopa i identyfikatora, ewentualnie zapłatę kwoty 2167 zł - na etapie postępowania przed sądem I instancji.

VII.13. ZAŁĄCZNIKI:

Nr 1 Informacje szczegółowe o różnicach między przychodami a kosztami księgowymi uznawanymi do podatkowych (do pkt. VII.2.6).

Warszawa, dnia 20 marca 2019 roku

**Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych:**

Imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki:

.....
Telefon nr: (22) 355-53-21

.....

**VII.14 INFORMACJE SZCZEGÓLWE O RÓŻNICACH MIĘDZY PRZYCHODAMI A KOSZTAMI
KSIĘGOWYMI UZNAWANYMI ZA PODATKOWE**

(do pkt. VII.2.6 DODATKOWYCH INFORMACJI I OBJAŚNIENÍ)

L.p.	Treść	Sumy pośrednie	Sumy ogólne
I.	Różnice między przychodami księgowymi a podatkowymi:		
1	Eliminacja z przychodów kwot, które podatkowo powinny być wykazane po stronie kosztów, bądź w ogóle podatkowo nie powinny być wykazane:	-	-
	a) zmiana stanu produktów (odpowiednio: plus lub minus)	-	-
	b) minus przychody ze sprzedaży wewnętrznej	-	-
2	Minus przychody księgowe, nie zaliczane do przychodów podatkowych		11 183 863,56
	a) zwrócone inne wydatki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów (wynagrodzenia i ZUS)	2 965,51	
	b) rozwiązane odpisy aktualizacyjne, niezaliczone uprzednio do kosztów uzyskania	0,00	
	c) naliczone lecz nieotrzymane odsetki od należności	88,07	
	d) wyrównanie amortyzacji	11 180 809,98	
3	Plus przychody podatkowe, nie zaliczane do przychodów księgowych:		2 495 780,88
	a) dary w naturze – muzealia i inne nieodpłatne aktywa trwałe zaliczone na fundusz instytucji kultury lub rozliczenie międzyokresowe przychodów	1 136 249,76	
	b) dotacje majątkowe, dopłaty i inne dofinansowania na wydatki majątkowe	1 359 531,12	
	c) nienaliczone lecz otrzymane odsetki od należności	0,00	
II.	Różnice między kosztami księgowymi a podatkowymi:		
1.	Minus koszty podatkowo nieuzasadnione - razem, w tym:		46 144 760,30
	a) nie zaliczany do kosztów podatkowo uzasadnionych podatek VAT	8 905,06	
	b) zaewidencjonowany opłaty na PFRON i odsetki	436 864,00	
	c) koszty dot. przychodów, nie podlegających opodatkowaniu – koszty finansowane dotacjami	34 123 551,82	
	d) koszty reprezentacji, w szczególności usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów	10 969,89	
	e) amortyzacja środków trwałych i wnip zakupionych z dotacji / ujawnionych	11 180 809,98	
	f) koszty lat ubiegłych	327 447,44	
	g) składki na rzecz organizacji nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	26 798,44	
	h) nie zaliczany do kosztów podatkowych 25% poniesionych wydatków z tytułu kosztów używania samochodu	10 225,67	
	h) nie zaliczany do kosztów podatkowo uzasadnionych utworzone rachunkowo odpisy aktualizujące	19 188,00	