

**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 2018

I. SPIS DOKUMENTÓW, SKŁADAJĄCYCH SIĘ NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2018

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 31.12.2018 r.	6-8
IV.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w latach 2017-2018	9-10
V.	Rachunek zysków i strat – za okres 01.01.2018 - 31.12.2018 r.	11-12
VI.	Rachunek przepływów środków pieniężnych za 2018 rok	13-14
VII.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2018 r.	15-23
x	Załączniki do „Dodatkowych informacji i objaśnień”:	24
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 01.01.2018 – 31.12.2018 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.

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.
9. W skład Zamku Królewskiego w Warszawie – Muzeum nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
10. Roczne sprawozdania finansowe sporządzone zostało za 2018 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 w 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 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo (ujmuje w koszty) w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a o wartości powyżej 3.500,00 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:

- 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 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie		Stan w złotych na dzień	
		31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
1		2	3
AKTYWA			
A. AKTYWA TRWAŁE		662 929 211,44	645 621 952,12
I.	Wartości niematerialne i prawne	59 280,08	76 370,51
	1. Programy komputerowe	8 295,84	45 346,68
	2. Inne wartości niematerialne i prawne	50 984,24	31 023,83
	3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	662 869 931,36	645 545 581,61
	1. Środki trwałe	642 944 494,03	640 677 250,77
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu i nasadzenia)	422 111 791,04	427 785 776,12
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	161 829 644,70	166 234 113,50
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 756 037,80	2 798 227,56
	d) środki transportu	123 223,40	10 517,36
	e) inne środki trwałe	198 633,66	337 957,24
	f) muzealia (dzieła sztuki, numizmaty)	56 541 495,92	43 150 291,48
	g) muzealia archiwalne	383 667,51	360 367,51
	h) zbiory biblioteczne	0,00	0,00
	2. Środki trwałe w budowie	19 687 415,91	4 868 330,84
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	238 021,42	0,00
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		11 638 010,89	17 433 202,97
I.	Zapasy	1 625 633,30	1 723 099,44
	1. Materiały	287 811,09	335 331,33
	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3. Produkty gotowe	1 055 531,72	1 094 926,89
	4. Towary	282 290,49	292 841,22
	5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 483 083,59	2 198 409,91
	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	3 483 083,59	2 198 409,91
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	362 997,73	194 626,92
	- do 12 miesięcy	362 997,73	194 626,92
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za 2018 r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

	b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 790 888,32	1 620 757,66
	c) inne	329 197,54	380 198,33
	d) sporne, wątpliwe i dochodzone na drodze sądowej	0,00	2 827,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 280 451,93	13 267 958,13
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 280 451,93	13 267 958,13
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 280 451,93	13 267 958,13
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	248 842,07	243 735,49
C. NALEŻNE WPLĄTY NA FUNDUSZ PODSTAWOWY		0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:		674 567 222,33	663 055 155,09

PASYWA

	1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY		78 901 130,42	65 439 924,71
I. Fundusz instytucji kultury		77 499 946,44	64 598 768,34
II. Fundusz rezerwow		841 156,37	121 031,33
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto		560 027,61	720 125,04
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		595 666 091,91	597 615 230,38
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		3 171 718,50	6 348 862,63
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za 2018 r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 740 940,40	5 891 902,26
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:	890 209,09	3 037 202,88
- do 12 miesięcy	890 209,09	3 037 202,88
- 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	1 701 214,33	2 644 514,25
h) z tytułu wynagrodzeń	4 515,04	8 252,17
i) inne	145 001,94	201 932,96
3. Fundusze specjalne	430 778,10	456 960,37
IV. Rozliczenia międzyokresowe	592 494 373,41	591 266 367,75
1. Długoterminowe	590 683 287,91	589 342 106,93
- dotacje, dopłaty na środki trwale oraz nieodpłatnie otrzymane aktywa trwale	590 683 287,91	589 342 106,93
2. Krótkoterminowe	1 811 085,50	1 924 260,82
- dotyczące zobowiązań niewymagalnych	667 250,87	787 619,78
- dotyczące przychodów (w tym z tytułu wyrobów własnych)	1 143 834,63	1 136 641,04
PASYWA RAZEM:	674 567 222,33	663 055 155,09

Sumy kontrolne (A-P)

0,00

0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM w latach 2017 - 2018

Wyszczególnienie	Stan w złotych na dzień:	
	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
1	2	3
I. Fundusz własny na początek okresu (BO)	65 439 924,71	64 385 209,35
- 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	65 439 924,71	64 385 209,35
1. Fundusz instytucji kultury (i.k.) podstawowy - na początek okresu	64 598 768,34	64 264 178,02
1.1. Zwiększenie funduszu i.k. podstawowego - z tytułu:	12 901 178,10	340 570,88
- darowizn muzealiów	234 991,10	163 960,88
- darowizn obiektów niepodlegających amortyzacji	5 000,00	1 810,00
- otrzymanych dotacji na zakup aktywów trwałych niepodlegających amortyzacji	12 661 187,00	174 800,00
1.2. Zmniejszenie funduszu i.k. podstawowego - z tytułu:	0,00	5 980,56
- straty bilansowej	0,00	0,00
- wartości netto wykreślonych z inwentarza muzealiów	0,00	4 578,42
- przeniesienie w związku z przyjęciem aktywów trwałych do użytkowania	0,00	1 402,14
1.3. Fundusz instytucji kultury podstawowy - na koniec okresu	77 499 946,44	64 598 768,34
2. Fundusz rezerwowy tworzony z zysku - na początek okresu	121 031,33	0,00
2.1. Zwiększenie funduszu rezerwowego - z zysku	720 125,04	121 031,33
2.2. Zmniejszenie funduszu rezerwowego - ze straty	0,00	0,00
2.3. Fundusz rezerwowy tworzony z zysku - na koniec okresu	841 156,37	121 031,33
3. Fundusz z aktualizacji wyceny aktywów trwałych - na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zwiększenie funduszu w zw. z aktualizacją wyceny aktywów trwałych	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	720 125,04	121 031,33
4.1. Zysk z lat ubiegłych - na początek okresu (+)	720 125,04	121 031,33
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	720 125,04	121 031,33

Sprawozdanie finansowe za 2018 r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

4.5. Zmiany zysku/straty z lat ubiegłych - w roku obrotowym	-720 125,04	-121 031,33
- zmniejszenie z tyt. przeniesienia na fundusz i.k. podstawowy (+)	-720 125,04	-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)	560 027,61	720 125,04
a) zysk netto (+)	560 027,61	720 125,04
b) strata netto (-)	0,00	0,00
c) odpisy z zysku (-)	0,00	0,00
II. Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	78 901 130,42	65 439 924,71
III. Fundusz własny na koniec okresu (BZ), po uwzględnieniu planowanego podziału zysku / pokrycia straty	78 901 130,42	65 439 924,71

Łączna zmiana funduszu własnego w roku obrotowym

13 461 205,71

1 054 715,36

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) za okres 01.01.2018 - 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Dane w złotych za rok:	
	2018	2017
1	2	3
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	52 358 704,35	50 254 097,66
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	8 495 445,01	8 324 735,18
II. Przychody z dotacji	42 956 470,08	41 171 996,98
a) dotacja podmiotowa	29 185 947,00	27 630 871,00
b) dotacje celowe	1 638 849,97	1 201 854,76
c) dofinansowanie - poza dotacjami	197 655,96	347 534,57
d) przychody z wyrównania amortyzacji	11 934 017,15	11 991 736,65
III. Przychody netto ze sprzedaży wyrobów	118 362,02	89 700,41
IV. Zmiana stanu produktów ("+", "-")	0,00	0,00
V. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Razem przychody (I : V)	51 570 277,11	49 586 432,57
VI. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	788 427,24	667 665,09
B. Koszty działalności operacyjnej	51 935 499,45	49 572 249,41
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	450 045,70	389 722,92
Koszty rodzajowe - razem, w tym:	51 485 453,75	49 182 526,49
II. Amortyzacja	12 960 615,20	13 027 500,82
III. Zużycie materiałów i energii	4 510 730,55	4 559 121,58
IV. Usługi obce	9 882 628,03	8 888 493,42
V. Podatki i opłaty, w tym:	569 678,93	516 198,34
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI. Wynagrodzenia	19 004 932,82	18 135 411,49
VII. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 853 944,93	3 604 632,52
- emerytalne	1 945 555,21	0,00
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	702 923,29	451 168,32
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	423 204,90	681 848,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	156 051,20	97 531,64
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Darowizny aktywów obrotowych	103 164,70	57 935,09
III. Inne przychody operacyjne	52 886,50	39 596,55
E. Pozostałe koszty operacyjne	25 093,46	16 261,64
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 560,90
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	25 093,46	13 700,74
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	554 162,64	763 118,25
G. Przychody finansowe	71 988,42	26 430,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	32 011,83	21 737,56
III. Dodatnie różnice kursowe	34 979,95	0,00

Sprawozdanie finansowe za 2018 r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

IV. Inne przychody finansowe	4 996,64	4 693,00
H. Koszty finansowe	31,45	4 374,77
I. Odsetki	31,45	0,01
II. Ujemne różnice kursowe	0,00	4 374,76
III. Inne koszty finansowe	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	626 119,61	785 174,04
J. Podatek dochodowy	66 092,00	65 049,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	560 027,61	720 125,04
<i>M. Suma przychodów i zysków</i>	<i>52 586 743,97</i>	<i>50 378 059,86</i>
<i>N. Suma kosztów i strat</i>	<i>51 960 624,36</i>	<i>49 592 885,82</i>

Suma kontrolna wyniku brutto (M-N)

626 119,61

785 174,04

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA 2018 ROK

METODA POŚREDNIA

	Wyszczególnienie	Dane w złotych za rok:	
		2018	2017
1		2	3
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
	I. Zysk (strata) netto	560 027,61	720 125,04
	II. Korekty razem	-3 555 324,12	2 046 405,64
	1. Amortyzacja pomniejszona o wyrównanie amortyzacji	1 026 598,05	1 035 764,17
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-95,38	949,73
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-90 134,70	-46 723,23
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	58 070,97	-21 026,72
	7. Zmiana stanu należności	-1 284 673,68	-1 024 761,40
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 177 144,13	2 034 787,17
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-86 580,06	25 630,81
	10. Inne korekty	-1 365,19	41 785,11
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I - II)	-2 995 296,51	2 766 530,68
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
	I. Wpływy	25 936 385,13	6 536 699,18
	1. Zbycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne - dotacje majątkowe i dofinansowania do zakupu aktywów trwałych.	25 936 385,13	6 536 699,18
	II. Wydatki	29 928 594,82	2 957 362,34
	1. Nabycie wnip. oraz rzeczowych aktywów trwałych	29 928 594,82	2 957 362,34
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 992 209,69	3 579 336,84
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

Sprawozdanie finansowe za 2018 r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

	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		
	II. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-6 987 506,20	6 345 867,52
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-6 987 506,20	6 345 867,52
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	13 267 958,13	6 922 090,61
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	6 280 451,93	13 267 958,13
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	126 625,92	113 868,69
Suma kontrolna		0,00	0,00

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2018 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 z tytułu:			Zmniejszenia z tytułu:		Stan na koniec roku brutto	Stan na koniec roku netto
				zakupu	darowizny	przesunięcia pomiędzy składnikami	zbycia/likwidacji	przesunięcia pomiędzy składnikami		
				Amortyzacji (umorzenia) za rok:						
1.	Grunty (prawo użytkowania wieczystego gruntu i nasadzenia)	Wart. pocz.	461 356 854,51	0,00		0,00	0,00	0,00	461 356 854,51	
		Umorzenie	33 571 078,39		5 673 985,08				39 245 063,47	422 111 791,04
2.	Budynki, budowle, obiekty inżynierii lądowej	Wart. pocz.	222 279 126,74	0,00		1 146 237,88	0,00	0,00	223 425 364,62	
		Umorzenie	56 045 013,24		5 550 706,68		0,00	0,00	61 595 719,92	161 829 644,70
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	Wart. pocz.	25 994 106,17	196 713,74		2 884,80	-45 627,44	0,00	26 148 077,27	
		Umorzenie	23 195 878,61		1 241 788,30		-45 627,44	0,00	24 392 039,47	1 756 037,80
a)	Grupa IV	Wart. pocz.	2 955 546,40	54 211,07		2 884,80	-44 191,40	0,00	2 968 450,87	
		Umorzenie	2 854 024,04		103 360,64		-44 191,40	0,00	2 913 193,28	55 257,59
b)	Grupa V	Wart. pocz.	46 399,15	23 880,00		0,00	0,00	0,00	70 279,15	
		Umorzenie	12 974,40		4 916,04		0,00	0,00	17 890,44	52 388,71
c)	Grupa VI	Wart. pocz.	22 992 160,62	118 622,67		0,00	-1 436,04	0,00	23 109 347,25	
		Umorzenie	20 328 880,17		1 133 511,62		-1 436,04	0,00	21 460 955,75	1 648 391,50
4.	Środki transportu	Wart. pocz.	11 600,00	125 250,00		0,00	0,00	0,00	136 850,00	
		Umorzenie	1 082,64		12 543,96		0,00	0,00	13 626,60	123 223,40
5.	Inne środki trwale tzw. wysokocenne	Wart. pocz.	2 345 158,85	24 600,00		0,00	-6 324,88	0,00	2 363 433,97	
		Umorzenie	2 007 201,61		163 923,58		-6 324,88	0,00	2 164 800,31	198 633,66
6.	Muzealia	Wart. pocz.	43 150 291,48	13 151 213,34	134 991,10	12 829 293,94	0,00	-12 724 293,94	56 541 495,92	56 541 495,92
7.	Archiwalia	Wart. pocz.	360 367,51	23 300,00		0,00	0,00	0,00	383 667,51	383 667,51
8.	Zbiory biblioteczne	Wart. pocz.	2 503 449,48	33 853,11	90 134,70	7 673,40	0,00	-15 212,01	2 619 898,68	
		Umorzenie	2 503 449,48		131 661,21		0,00	-15 212,01	2 619 898,68	0,00

Sprawozdanie finansowe za 2018 r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

9.	Razem środki trwałe tzw. wysokocenne	Wart. pocz.	758 000 954,74	13 554 930,19	225 125,80	13 986 090,02	-51 952,32	-12 739 505,95	772 975 642,48	
		Umorzenie	117 323 703,97			12 774 608,81	-51 952,32	-15 212,01	130 031 148,45	642 944 494,03
10.	Środki trwałe tzw. niskocenne	Wart. pocz.	2 788 296,11	111 915,96			-385 487,01	0,00	2 514 725,06	
		Umorzenie	2 788 296,11			111 915,96	-385 487,01	0,00	2 514 725,06	0,00
11.	OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE	Wart. pocz.	760 789 250,85	13 666 846,15	225 125,80	13 986 090,02	-437 439,33	-12 739 505,95	775 490 367,54	
		Umorzenie	120 112 000,08			12 886 524,77	-437 439,33	-15 212,01	132 545 873,51	642 944 494,03
12.	Wartości niematerialne i prawne	Wart. pocz.	1 280 443,04	57 000,00	0,00	0,00	0,00		1 337 443,04	
		Umorzenie	1 204 072,53			74 090,43	0,00		1 278 162,96	59 280,08
13.	Środki trwałe w budowie	x	4 868 330,84	15 968 207,75		1 428,00		-1 150 550,68	19 687 415,91	19 687 415,91
14.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	x	0,00	236 540,92					236 540,92	236 540,92
Razem aktywa trwałe:			645 621 952,12	29 928 594,82	225 125,80	13 987 518,02		-13 874 844,62	796 751 767,41	662 927 730,94

**Sprawozdanie finansowe za 2018 r.
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 2018 roku	Planowane na 2019 rok
1.	Środki trwałe i tzw. środki trwałe niskocenne	458 479,70	274 220,00
2.	Środki trwałe w budowie	15 968 207,75	3 357 415,00
3.	Wartości niematerialne i prawne (w tym: oprogramowanie, licencje, prawa majątkowe i pokrewne)	57 000,00	102 886,00
4.	Zbiory biblioteczne i archiwalia	57 153,11	65 000,00
5.	Muzealia (w tym zaliczka)	13 151 213,34	42 010,00

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	384 005,23	87 405,69	75 740,00	395 670,92
2.	Urządzenie kserograficzne	84 800,00	10 870,00	5 000,00	90 670,00
3.	Maszyny komunalne	220 170,00	0,00	0,00	220 170,00
4.	Muzealia (depozyty otrzymane)	37 942 878,21	290 758,00	1 251 220,00	36 982 416,21
5.	Muzealia – numizmaty (depozyty otrzymane)	305 718,00	0,00	0,00	305.718,00
6.	Muzealia (depozyty otrzymane – zbiory Fundacji im. Ciechanowieckich)	55 206 061,43	1 995 686,10	0,00	57 201 747,53
7.	Muzealia (depozyty otrzymane – zbiory Fundacji Teresy Sahakian)	23 811 812,45	59 066,30	0,00	23 870 878,75
8.	Muzealia (depozyty otrzymane – numizmaty Fundacji im. Ciechanowieckich)	8 844 470,23	0,00	0,00	8.844.470,23
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)	0,00	4 792 960,00	0,00	4 792 960,00
Razem		126 801 815,55	7 236 746,09	1 331 960,00	132 706 601,64

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.

Sprawozdanie finansowe za 2018 r.
Zamku Królewskiego w Warszawie - Muzeum

7. Szczegółowe dane dotyczące funduszu własnego – zamieszczono w „Zestawieniu zmian w funduszu własnym”.
8. Zysk netto w wysokości 560 027,61 zł za 2018 rok zostanie przeznaczony na fundusz rezerwy instytucji kultury. Zysk netto w wysokości 720 125,04 zł za 2017 rok, zgodnie z zatwierdzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 07 czerwca 2018 roku (sygn. DF-II-3132.40.2018.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	0,00	0,00	0,00	39 000,00	401 997,73
2.	należności z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 790 888,32
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:	
		31.12.2018	31.12.2017
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - razem, w tym:	248 842,07	243 735,49
	a) koszty nie dotyczące roku sprawozdawczego (energia, usługi informatyczne)	211 280,55	210 804,76
	b) ubezpieczenia rzeczowe i OC	6 704,95	12 003,94
	c) pozostałe (w tym: prenumerata, abonamenty)	30 856,57	20 926,79
	d) niewymagalne należności	0,00	0,00
Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (Aktywa B. IV)		248 842,07	243 735,49
2.	Długoterminowe przychody przyszłych okresów, w tym:	590 683 287,91	589 342 106,93
	- dotacje, dopłaty na środki trwałe oraz nieodpłatnie otrzymane aktywa trwałe (w tym zaliczki na dotacje)	590 683 287,91	589 342 106,93
	Krótkoterminowe przychody przyszłych okresów, tym:	1 811 085,50	1 924 260,82
	- wynagrodzenia, składki ubezpieczenia społecznego i podatek	667 250,87	787 619,78
	- pozostałe – w tym z tytułu wyrobów własnych (wydawnictw)	1 143 834,63	1 136 641,04
Razem rozliczenia międzyokresowe (Pasywa B. IV)		592 494 373,41	591 266 367,75

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

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 OGÓŁEM ZA ROK		w tym, dla kontrahentów zagranicznych, za rok:			
					w tym, dla kontrahentów z państw UE, za rok:	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
I. Usługi, w tym:						
a) zwiedzanie	3 737 067,73	3 638 053,68	23 776,15	32 792,61	23 369,65	32 792,61
b) organizacja imprez	3 935 196,62	3 959 395,33	210 404,00	212 150,00	131 404,00	173 314,00
c) z nieruchomości	641 387,01	607 248,28	120,37	0,00	120,37	0,00
d) świadczenia promocyjne	72 093,99	45 211,19	0,00	0,00	0,00	0,00
e) prawo publikacji	2 484,11	4 031,33	1 834,52	1 438,89	1 834,52	1 438,89
f) pozostałe	107 215,55	70 795,37	1 900,43	767,67	1 840,43	493,39
I. Razem przychody ze sprzedaży usług (a-f):	8 495 445,01	8 324 735,18	238 035,47	247 149,17	158 568,97	208 038,89
II. Towary i materiały	788 427,24	667 665,09	218,44	1 113,51	203,81	130,66
III. Wyroby, w tym:	118 362,02	89 700,41	665,71	1 079,59	600,00	637,68
a) wydawnictwa	118 362,02	89 700,41	665,71	1 079,59	600,00	637,68
RAZEM	9 402 234,27	9 082 100,68	238 919,62	249 342,27	159 3	208 807,23

Sprawozdanie finansowe za 2018 r.
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 2018 roku (dzień bilansowy) wyceniono przy zastosowaniu średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2018 roku przez Narodowy Bank Polski (tabela 252/A/NBP/2018).
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		52 608 363,87
2	Minus przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych (specyfikacja w załączniku)	11 936 810,62	
3	Plus przychody podatkowe nie zaliczane do przychodów księgowych (specyfikacja w załączniku)	26 176 476,95	
4	Razem przychody podatkowe: 1-2+ 3		66 848 030,20
5	Koszty księgowe razem		51 982 244,26
6	Minus - koszty księgowe podatkowo nieuzasadnione (specyfikacja w załączniku)	43 181 182,98	
7	Razem koszty uzyskania przychodów: 5-6		8 801 061,28
8	Dochód: 4 -7		58 046 968,92
9	Odliczenia od podstawy opodatkowania – razem, w tym:		57 699 113,82
	a) zwolnienie z tyt. art. 17 ust. 1. pkt. 47 updog - dotacje budżetowe i samorządowe	30 824 796,97	
	b) zwolnienie z tyt. art. 17 ust. 1. pkt. 21 updog - dotacje budżetowe na wydatki majątkowe	25 190 360,13	
	c) przeznaczenie dochodu na cele statutowe - art. 17 ust.1 pkt 4 updog	1 683 956,72	
10	Podstawa opodatkowania (po zaokrągleniu do pełnych złotych):		347 855,10
11	Podatek dochodowy od poz. 10 x 19 %		66 092

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 (-) 95,8 zł na którą składa się wycena bilansowa środków pieniężnych w walucie obcej;
 - b) zysk (strata) z działalności inwestycyjnej – kwota (-) 90 134,70 zł dotyczy:

- otrzymanych w formie darowizny zbiorów bibliotecznych (-) 90 134,70 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 (+) 39 395,17 zł;
- d) zmianę stanu rozliczeń międzyokresowych zaprezentowano po skorygowaniu o:
- wartość prenumeraty, która została przyjęta do ewidencji zbiorów bibliotecznych (+) 7 693,40 zł,
 - wykazywaną w pasywach wartość tzw. wyrobów gotowych (wydawnictw) – kwota korekty (+) 39 395,17 zł (patrz pkt. VII.3.1.c),
 - wartość dotacji majątkowych i innych dofinansowań otrzymanych w danym roku – kwota korekty (-) 13 275 198,13 zł,
 - kwotę tzw. wyrównania amortyzacji – kwota korekty (+) 11 934 017,15 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	
		2018	2017	2018	2017
1	Administracja	83	90	84	91
2	Pracownicy podstawowi	83	86	86	88
3	Pracownicy pozostali	133	136	133	137
Razem		299	312	303	316

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 2018 rok	za 2017 rok	za 2018 rok	za 2017 rok
1	Dyrekcja	671 988,68	724 682,47	-	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:

- a) 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;
- b) 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, toczącej się przed Sądem Rejonowym dla Warszawy – Śródmieścia w Warszawie Wydział VI Cywilny pod sygn. akt VI C 2837/17 – na rozprawie w dniu 05 września 2018 r. Sąd rozpoznający sprawę prowadził postępowanie dowodowe, udzielił głosu stronom, zamknął rozprawę, a następnie odroczył ogłoszenie wyroku do dnia 19 września 2019 r. Wyrokiem z dnia 19 września 2019 r. Sąd rozpoznający sprawę nakazał pozwanemu – Zamkowi Królewskiemu w Warszawie – Muzeum z siedzibą w

Warszawie wydanie powodowi – Panu Leonowi Skórczewskiemu obrazu *Portretu Bolesława Chrobrego*, autorstwa Jana Bogumiła Plerscha i obciążył pozwanego kosztami procesu w wysokości 2.317,00 zł. Pismem z dnia 30 października 2018 r. pozwany złożył apelację od w/w wyroku, zaskarżając go 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.

- c) W dniu 27 grudnia 2018 r. wpłynęło do Zamku Królewskiego w Warszawie – Muzeu, jako wnioskodawcy, postanowienie Referendarza Sądowego w Sądzie Rejonowym dla Warszawy Mokotowa w Warszawie Wydział X Ksiąg Wieczystych z dnia 14 grudnia 2018 r., wydane w sprawie o sygn. akt: Dz. Kw. WA4M/29053/18, KW WA4M/00204206/9, o oddaleniu wniosku o dokonanie w dziale III księgi wieczystej KW Nr WA4M/00204206/9 wpisu służebności przesyłu, zgodnie z oświadczeniem zawartym w § 2 aktu notarialnego – oświadczenie o ustanowieniu służebności przesyłu, sporządzonego dnia 07 września 2018 r., przed Katarzyną Chmielewską, notariuszem z siedzibą w Warszawie, za Rep. A Nr 5386/2018.

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 SZCZEGÓŁOWE O RÓŻNICACH MIĘDZY PRZYCHODAMI A KOSZTAMI
KSIĘGOWYMI UZNAWANYMI ZA PODATKOWE
(do pkt. VII.2.6 DODATKOWYCH INFORMACJI I OBJAŚNIEŃ)**

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		11 936 810,62
	a) zwrócone inne wydatki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów (wynagrodzenia i ZUS)	2 793,47	
	b) rozwiązane odpisy aktualizacyjne, niezaliczone uprzednio do kosztów uzyskania	0,00	
	c) naliczone lecz nieotrzymane odsetki od należności	0,00	
	d) wyrównanie amortyzacji	11 934 017,15	
3	Plus przychody podatkowe, nie zaliczane do przychodów księgowych:		26 176 476,95
	a) dary w naturze – muzealia i inne nieodpłatne aktywa trwale zaliczone na fundusz instytucji kultury lub rozliczenie międzyokresowe przychodów	239 991,10	
	b) dotacje majątkowe, dopłaty i inne dofinansowania na wydatki majątkowe	25 936 385,13	
	c) nienaliczone lecz otrzymane odsetki od należności	100,72	
II.	Różnice między kosztami księgowymi a podatkowymi:		
1.	Minus koszty podatkowo nieuzasadnione - razem, w tym:		43 181 182,98
	a) nie zaliczany do kosztów podatkowo uzasadnionych podatek VAT	5 944,37	
	b) zaewidencjonowany opłaty na PFRON i odsetki	345 787,00	
	c) koszty dot. przychodów, nie podlegających opodatkowaniu – koszty finansowane dotacjami	30 824 796,97	
	d) koszty reprezentacji, w szczególności usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów	15 732,70	
	e) amortyzacja środków trwałych i wnip zakupionych z dotacji / ujawnionych	11 934 017,15	
	f) przekazane darowizny	0,00	
	g) składki na rzecz organizacji nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	52 836,79	
	h) kar, grzywny	2 068,00	