

Morskie Centrum Nauki

Im. prof. Jerzego Stelmocha

Urząd Marszałkowski
Województwa Zachodniopomorskiego



07516487

Data wpływu: 2020-03-23

Nr: PP. 24627. 2020

Przyjaci: Katarzyna Walter
Wydział Kultury, Nauki i Dziedzictwa
Załączników: 0

J. B. Kozłicka
Analiza
[Signature]

Szczecin, 20 marca 2020



Sz. P. Bartłomiej Mroczkowski
Dyrektor Wydziału Kultury,
Nauki i Dziedzictwa Narodowego
Urzędu Marszałkowskiego
Województwa Zachodniopomorskiego

Znak sprawy: MCN.3123.2.2019

Dotyczy: badanie sprawozdania finansowego za 2019

Szanowny Panie Dyrektorze,

w załączeniu przedkładam sprawozdanie finansowe za 2019 rok Morskiego Centrum Nauki im. prof. Jerzego Stelmacha w Szczecinie.

Z poważaniem,

[Signature]
DYREKTOR
Witold Jabłoński



BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

Jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwale	7 116 523,99	1 305 583,70	A	Kapitał (fundusz) własny	129 100,88	40 842,57
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	7 116 223,99	1 305 383,70	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwale	560 082,39	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	40 842,57	11 412,76
c)	urządzenia techniczne i maszyny	330 492,61	0,00	VI	Zysk (strata) netto	88 258,31	29 429,81
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	229 589,78	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 740 480,71	1 915 741,80
2	Środki trwale w budowie	6 538 738,48	1 305 383,70	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie	17 403,12	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	300,00	200,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek	300,00	200,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	48 925,71	48 925,71
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	48 925,71	48 925,71
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	48 925,71	48 925,71
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 858 663,30	221 803,94
	– udzielone pożyczki			I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 858 663,30	221 803,94
B	Aktywa obrotowe	1 753 057,60	651 000,67	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	1 000,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	1 000,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 784 602,86	5 953,22
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	1 784 602,86	5 953,22
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 594 499,60	367 744,18	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	20,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	74 040,44	215 850,72
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 832 891,70	1 645 012,15
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 832 891,70	1 645 012,15
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	6 832 891,70	1 645 012,15
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 594 499,60	367 744,18				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 500,00	0,00				
	– do 12 miesięcy	1 500,00	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 592 993,60	367 479,87			
c)	inne	6,00	264,31			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	120 478,00	248 686,49			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	120 478,00	248 686,49			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	120 478,00	248 686,49			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	120 478,00	248 686,49			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 080,00	33 570,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A1B1C1D)	8 869 581,59	1 956 584,37			
	PASYWA razem (suma poz. A1B)			8 869 581,59	1 956 584,37	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 300 430,22	1 211 507,85
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 720,03	8 549,62
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-240,00	1 240,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe oraz celowe na działalność bieżącą	1 281 950,19	1 201 718,23
B	Koszty działalności operacyjnej	1 259 204,24	1 182 014,99
I	Amortyzacja	45 368,04	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	27 871,17	62 298,19
III	Usługi obce	179 994,70	154 715,93
IV	Podatki i opłaty, w tym:	10 172,51	295,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	746 447,05	718 184,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	140 214,68	127 161,63
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	109 136,09	119 359,79
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	41 225,98	29 492,86
D	Pozostałe przychody operacyjne	47 044,28	2,50
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	45 368,04	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 676,24	2,50
E	Pozostałe koszty operacyjne	5,04	1,45
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	5,04	1,45
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	88 265,22	29 493,91
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	6,91	64,10
I	Odsetki, w tym:	0,44	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	6,47	64,10
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	88 258,31	29 429,81
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	88 258,31	29 429,81

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

Jednostka obliczeniowa: zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	88 258,31					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	6 535 594,05		6 535 594,05			
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	45 368,04		45 368,04			
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	5 233 247,59		5 233 247,59			
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 259 456,19		1 259 456,19			
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H. Strata z lat ubiegłych	0,00					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K. Podatek dochodowy	0,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (1)

Załączony plik:

nazwa: Dodatkowe_inf_2019_p.pdf

rozmiar: 887,61 KB

data modyfikacji: 2020-03-04 14:05:12

Opis:

DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA do sprawozdania finansowego MORSKIEGO CENTRUM NAUKI im. prof. Jerzego Stelmacha w Szczecinie na dzień 31.12.2019 r.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2020-03-04 14:22:38	Małgorzata Marzęcka
2020-03-04 16:44:52	Witold Jabłoński

