

# ZARZĄDZENIE Nr 55/2017 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 15 marca 2017r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2016 Muzeum Regionalnego w Opcznie.

Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2012 r. poz. 406, zmiany z 2014 r. poz. 423, z 2015 r. poz. 337, m. poz. 1505, z 2016 r. poz. 1020) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 r. poz. 1047, zmiany 2017 r. poz. 61 poz. 245) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Regionalnego w Opcznie za rok obrotowy 2016, sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r. , na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 160.945,25 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku, przedstawiający stratę na działalności bieżącej w kwocie 20.033,26 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego .

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ  
Rafał Kadziela

**B I L A N S**

Nr Regon **REGON 001215228**

Bilans sporządzony na dzień 31.XII. 2016r.

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na		PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku			Początek roku	Koniec Roku
<b>A Aktywa trwałe</b> (w. 02+07+16+19+34)	01	135 126,44	151 582,52	<b>A Kapitał (fundusz) własny</b> (w. 77 do 85)	76	139 548,59	159 581,85
I. Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 06)	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	155 296,47	139 548,59
Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	78		
Wartość firmy	04			III Udziały (akcje) własne (wartość ujemna)	79		
Inne wartości niematerialne i prawne	05			IV Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 08+14+15)	07	135 126,44	151 582,52	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
Środki trwałe (w.09do13)	08	135 126,44	151 582,52	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
Grunty	09			VIII Zysk (strata) netto	84	- 15747,88	20 033,26
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10			IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
Urządzenia techniczne i maszyny	11	13 580,48	12 025,04	<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> (w.87+95+102+121)	86	971,80	1 363,40
Środki transportu	12			I Rezerwy na zobowiązania (w. 88+89+92)	87		
Inne środki trwałe	13	121 545,96	139 557,48	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
Środki trwałe w budowie	14			Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (w. 90+91)	89		
Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			Długoterminowe	90		
III. Należności długoterminowe (w. 17+18)	16			Krótkoterminowe	91		
Od jednostek powiązanych	17			Pozostałe rezerwy (93+94)	92		
Od pozostałych jednostek	18			Długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe (w. 20 do22+33)	19			Krótkoterminowe	94		
Nieruchomości	20			II Zobowiązania długoterminowe (w. 96+97)	95		
Wartości niematerialne i prawne	21			Wobec jednostek powiązanych	96		
Długoterminowe aktywa finansowe (w.23+28)	22			Wobec pozostałych jednostek (w. 98 do 101)	97		
W jednostkach powiązanych (w. 24 do 27)	23			Kredyty i pożyczki	98		
Udziały lub akcje	24			Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
Inne papiery wartościowe	25			Inne zobowiązania finansowe	100		
Udzielone pożyczki	26			Inne	101		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe (w.103+108+120)	102	971,80	1 363,40
W pozostałych jednostkach (w. 29 do 32)	28			Wobec jednostek powiązanych (w. 104+107)	103		
Udziały lub akcje	29			Z tytułu dostaw i usług (w. 105+106) o okresie wymagalności:	104		
Inne papiery wartościowe	30			Do 12 miesięcy	105		
Udzielone pożyczki	31			Powyżej 12 miesięcy	106		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	32			Inne	107		

SKARBNIK GMINY

ZGODNE Z ORYGINAŁEM mgr inż. Barbara Bak

Inne inwestycje długoterminowe	33			Wobec pozostałych jednostek (w 109 do 112 i 115 do 119)	108	927,15	1338,56
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w. 35+36)	34			Kredyty i pożyczki	109		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
Inne rozliczenia międzyokresowe	36			Inne zobowiązania finansowe	111		
<b>B Aktywa obrotowe (w. 38+44+57+74)</b>	<b>37</b>	<b>5 393,95</b>	<b>9 362,73</b>	Z tytułu dostaw i usług (w. 113+114) o okresie wymagalności:	112	927,15	1338,56
I. Zapasy (w.39 do 43)	38			Do 12 miesięcy	113	927,15	1338,56
Materiały	39			Powyżej 12 miesięcy	114		
Półprodukty i produkty w toku	40			Zaliczki otrzymane na dostawy	115		
Produkty gotowe	41			Zobowiązania wekslowe	116		
Towary	42			Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117		
Zaliczki na dostawy	43			Z tytułu wynagrodzeń	118		
II. Należności krótkoterminowe (w 45+50)	44			Inne	119		
Należności od jednostek powiązanych (w.46+49)	45			Fundusze specjalne	120	44,65	24,84
Z tytułu dostaw i usług (w.47+48) o okresie spłaty:	46			IV Rozliczenie międzyokresowe (w. 122+123)	121		
Do 12 miesięcy	47			Ujemna wartość Firmy	122		
Powyżej 12 miesięcy	48			Inne rozliczenia międzyokresowe ( w. 124+125)	123		
Inne	49			Długoterminowe	124		
Należności od pozostałych jednostek (w. 51+54 do 56)	50			Krótkoterminowe	125		
Z tytułu dostaw i usług (w.52+53) o okresie spłaty:	51			<b>Pasywa razem (A+B) (w. 76+86)</b>	<b>126</b>	<b>140 520,39</b>	<b>160 945,25</b>
Do 12 miesięcy	52						
Powyżej 12 miesięcy	53						
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54						
Inne	55						
Dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 58+73)	57	5 393,95	9 362,73				
Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+59)	58	5 393,95	9 362,73				
W jednostkach powiązanych (w.60 do 63)	59						
Udziały lub akcje	60						
Inne papiery wartościowe	61						
Udzielone pożyczki	62						
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
W pozostałych jednostkach (w. 65 do 68)	64						
Udziały lub akcje	65						
Inne papiery wartościowe	66						
Udzielone pożyczki	67						
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.70 do 72)	69	5 393,95	9 362,73				
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	5 393,95	9 362,73				
Inne środki pieniężne	71						
Inne aktywa pieniężne	72						
Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74						
<b>Aktywa razem (A+B) (w. 01+37)</b>	<b>75</b>	<b>140 520,39</b>	<b>160 945,25</b>				

Opoczno 13.03.2017  
(miejscowość i data)  
Katarzyna Wrosek  
(imię i nazwisko sporządzającego)  
DIREKTOR  
MUZEUM REGIONALNEGO  
w Opocznie  
(pieczałka i podpis Dyrektora)

ZGODNE Z ORYGINAŁEM  
SKARBNIK GMINY  
mgr inż. Barbara Bąk

**MUZEUM REGIONALNE**

w OPOCZNE

26-300 OPOCZNO

Pl. Zamkowy 1, tel. (0-44) 755-23-19

NIP: 768-190-64-58

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>31.XII.2016</b>	Dane za okres
<i>Wariant porównawczy</i>		
<b>A Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>		3 938,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, Zmniejszenie-wartość ujemna)		
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV Przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>		524 457,67
I Amortyzacja		14 942,93
II Zużycie materiałów i energii		37 777,24
III Usługi obce		85 125,12
IV Podatki i opłaty		
V Wynagrodzenia		300 929,67
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		52 292,32
VII Pozostałe koszty rodzajowe		33 390,39
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C Zysk (strata) za sprzedaży (A-B)</b>		-520 519,67
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>		510 330,00
I Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II Dotacje		500 000,00
III Inne przychody operacyjne		10 330,00
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
III Inne koszty operacyjne		
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D – E)</b>		- 10 189,67
<b>G Przychody finansowe</b>		30 222,93
I Dywidendy i udziały w zyskach		
II Odsetki		722,93
III Zysk ze zbycia inwestycji		
IV Aktualizacja wartości inwestycji		
V Inne		29 500,00
<b>H Koszty finansowe</b>		
I Odsetki		
II Strata ze zbycia inwestycji		
III Aktualizacja wartości inwestycji		
IV Inne		
<b>I Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		20 033,26
<b>J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)</b>		
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
<b>K Zysk (strata) brutto (I+J)</b>		20 033,26
<b>L Podatek dochodowy</b>		
<b>M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strata)</b>		
<b>N Zysk Netto (K-L-M)</b>		20 033,26

SKARBNIK GMINY

mgr inż. *Barbara Bąk*

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

Główny Księgowy

mgr *Krzysztof Walek*

DIREKTOR  
MUZEUM REGIONALNEGO  
w Opcznie  
*Gubarek*  
Adam Grabowski

INFORMACJA  
DODATKOWA  
31.XII.2016

O której mowa w art. 45 ust. 2. pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. ( Dz. U. Nr 121 poz. 591)

1. Stosowane metody wyceny

Na dzień ....<sup>31.12.2016</sup> ... aktywa i pasywa wyceniono w instytucji

Jak niżej:

A/ środki trwałe .....<sup>151582,52</sup> .....

B/ zapasy materiałów .....-.....

C/ inwestycje rozpoczęte .....-.....

D/ należności i zobowiązania .....-.....

E/ środki pieniężne .....<sup>9362,73</sup> .....

F/ odpisy amortyzacyjne w roku ....<sup>2016</sup> ..... dokonane były zgodnie z planem amortyzacji wg stawek obowiązujących w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

G/ przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości brutto.

2. Informacje o wielkości i zmianach funduszków

Fundusz instytucji

Stan na dzień 01.01.2016 155 296,47

Zwiększenia

- wpływ eksponatów muzealnych -

- zysk bilansowy -

razem zwiększenia

Zmniejszenia

- strata bilansowa 15 747,88

- likwidacja środka trwałego -

Stan Funduszu na dzień 31.12.2016 139 548,59

3. W roku .....-..... wystąpił zysk brutto w kwocie .....-.....

4. Stan rezerw na dzień .....-..... wynosił .....-.....

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bak

5. Zobowiązania na dzień .....-..... wyniosły .....-.....
6. Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły, nie udzielono gwarancji i poręczeń także Wekslowych.
7. Rozliczenia między okresowe kosztów na dzień .....-.....
8. Przychody przyszłych okresów na dzień .....-.....
9. W roku .....<sup>2016</sup>..... nie dokonano nie planowanych odpisów amortyzacyjnych
10. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy, nie wystąpiły
11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

Ogółem koszty 524 457,67

a/ Przychody

- wolne od podatku art. 17 ust. 1pkt. 14, dotacja na działalność - 500 000,00

b/ Pozostałe przychody własne

- z działalności gospodarczej - 3 938,00

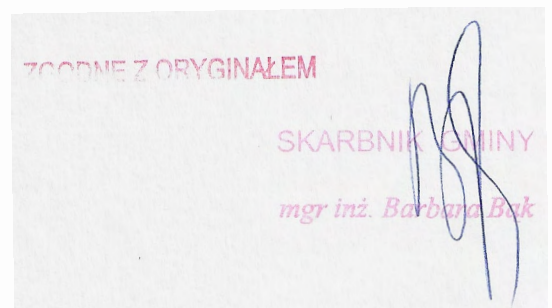
- pozostałe - 40 552,93

ogółem przychody 544 490,93

c/ Zysk podstawowy wykazany w CIT 8 20 033,26

12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków, wariant porównawczy, wersja 1.
13. Straty i zyski nadzwyczajne w roku ...<sup>2016</sup>.. nie wystąpiły.
14. W roku ...<sup>2016</sup>.. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

- pracownicy merytoryczni - 5
- pracownicy administr. - 1,25
- pracownicy obsługi - 2,5
- ogółem 8,75



Główny Księgowy  
mgr Katarzyna Piasek

DYREKTOR  
MUZEUM REGIONALNEGO  
w Opocznie  
Adam Grabowski