

ZARZĄDZENIE Nr 60/2018 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 22 marca 2018r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2017 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 2017 r. poz. 862, zmiany z 2018 r. poz. 152) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 385 zmiany poz.398) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Regionalnego w Opcznie za rok obrotowy 2017, sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r. , na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 185.570,23 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, przedstawiający zysk na działalności bieżącej w kwocie 23.892,64 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego .

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Rafał Kadziela

BILANS

Nr Regon 00.12.15.228

Bilans sporządzony na dzień 31.XII. 2017r.

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na		PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku			Początek roku	Koniec Roku
A Aktywa trwałe (w. 02+07+16+19+34)	01	151 582,52	178 005,45	A Kapitał (fundusz) własny (w. 77 do 85)	76	159 581,85	183 474,49
I. Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 06)	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	139 548,59	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	151 582,52	178 005,45	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		20 033,26
Środki trwałe (w.09do13)	08	151 582,52	178 005,45	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
Grunty	09			VIII Zysk (strata) netto	84	20 033,26	23 892,64
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	12 025,04	10 469,60	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w.87+95+102+121)	86	1 363,40	2 095,74
Środki transportu	12			I Rezerwy na zobowiązania (w. 88+89+92)	87		
Inne środki trwałe	13	139 557,48	167 535,85	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	1 363,40	2 095,74
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

ZOBOWIĄZANIE

mgr inż. Barbara Bąk

Inne inwestycje długoterminowe	33			Wobec pozostałych jednostek (w 109 do 112 i 115 do 119)	108	1 338,56	2 066,31
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 Aktywa obrotowe (w. 38+44+57+74)	37	9 362,73	7 564,78	Z tytułu dostaw i usług (w. 113+114) o okresie wymagalności:	112	1 338,56	2 066,31
I. Zapasy (w.39 do 43)	38			Do 12 miesięcy	113	1 338,56	2 066,31
Materialy	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	24,84	29,43
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			Pasywa razem (A+B) (w. 76+86)	126	160 945,25	185 570,23
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	9 362,73	7 564,78				
Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+59)	58	9 362,73	7 564,78				
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						
Srodki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.70 do 72)	69	9 362,73	7 564,78				
Srodki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	9 362,73	7 564,78				
Inne środki pieniężne	71						
Inne aktywa pieniężne	72						
Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74						
Aktywa razem (A+B) (w. 01+37)	75	160 945,25	185 570,23				

Opczno 12.03.2018

(miejscowość i data)

Katarzyna Wniosk

(imię i nazwisko sporządzającego)

REGIO. 12.03.2018

Opczno

(pieczęć i podpis dyrektora)

ZGŁA

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	31.XII.2017	Dane za okres
<i>Wariant porównawczy</i>		
A Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi		5 790,00
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 Koszty działalności operacyjnej		552 332,66
I Amortyzacja		13 455,50
II Zużycie materiałów i energii		58 045,17
III Usługi obce		78 739,91
IV Podatki i opłaty		
V Wynagrodzenia		312 141,30
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		57 471,99
VII Pozostałe koszty rodzajowe		32 478,79
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) za sprzedaży (A-B)		-546 542,66
D Pozostałe przychody operacyjne		544 005,00
I Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II Dotacje		530 000,00
III Inne przychody operacyjne		14 005,00
E Pozostałe koszty operacyjne		
I Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
III Inne koszty operacyjne		
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D – E)		- 2 537,66
G Przychody finansowe		26 430,30
I Dywidendy i udziały w zyskach		
II Odsetki		625,30
III Zysk ze zbycia inwestycji		
IV Aktualizacja wartości inwestycji		
V Inne		25 805,00
H Koszty finansowe		
I Odsetki		
II Strata ze zbycia inwestycji		
III Aktualizacja wartości inwestycji		
IV Inne		
I Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)		23 892,64
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)		
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
K Zysk (strata) brutto (I+J)		23 892,64
L Podatek dochodowy		
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strata)		
N Zysk Netto (K-L-M)		23 892,64

Główny Księgowy
mgr Katarzyna [signature]

DYREKTOR
MUZEUM REGIONALNEGO
w Opcznie
[signature]
Adam Grabowski

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Barbara Bąk

INFORMACJA
DODATKOWA
31.XII.2017

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^{31.12.2017}... aktywa i pasywa wyceniono w instytucji

Jak niżej:

A/ środki trwałe^{178005,45}

B/ zapasy materiałów-.....

C/ inwestycje rozpoczęte-.....

D/ należności i zobowiązania-.....

E/ środki pieniężne^{7564,78}

F/ odpisy amortyzacyjne w roku²⁰¹⁷..... 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 01.01.2017 139 548,59

Zwiększenia

- wpływ eksponatów muzealnych -

- zysk bilansowy 20 033,26

razem zwiększenia 20 033,26

Zmniejszenia

- strata bilansowa -

- likwidacja środka trwałego -

Stan Funduszu na dzień 31.12.2017 159 581,85

3. W roku2017..... wystąpił zysk brutto w kwocie 23 892,64

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

ZOBOWIĄZANIA

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 roku²⁰¹⁷..... 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	552 332,66
a/ Przychody	
- wolne od podatku art. 17 ust. 1 pkt. 14, dotacja na działalność	- 530 000,00
b/ Pozostałe przychody własne	
- z działalności gospodarczej	- 5 790,00
- pozostałe	- 40 435,30
ogółem przychody	576 225,30
c/ Zysk podstawowy wykazany w CIT 8	23 892,64
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków, wariant porównawczy, wersja 1.
13. Straty i zyski nadzwyczajne w roku ...²⁰¹⁷.. nie wystąpiły.
14. W roku ...²⁰¹⁷.. 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 Wrzosek

DYREKTOR
MUZEUM REGIONALNEGO
w Opocznie
Adam Grahowski

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Barbara Bał