

Zarządzenie Nr 69/2016
Burmistrza Zwolenia
z dnia 31 maja 2016r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury –
Muzeum Regionalnego w Zwoleniu za 2015rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2013 poz. 330 ze zmianami) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2012r. poz. 406 ze zmianami)

Zarządzam, co następuje:

§1.

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2015 rok (bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa) instytucji kultury –Muzeum Regionalnego w Zwoleniu stanowiące załącznik do 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Wynik finansowy – zysk jednostki w wysokości 125,21zł należy przeznaczyć na fundusz instytucji kultury.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorowi Muzeum Regionalnego w Zwoleniu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Bogusława Jbworska

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r.

Aktywa	1.01.2015	31.12.2015	Pasywa	1.01.2015	31.12.2015
	1	2		1	2
A. Aktywa trwale	28 279,22	27 199,51	A. Kapitał (fundusz) własny	46 001,14	45 714,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	28 995,59	45 589,14
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale	28 279,22	27 199,51	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
1. Środki trwałe	28 279,22	27 199,51	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	17 005,55	125,21
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00			
e) inne środki trwałe	28 279,22	27 199,51	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 462,81	28 491,54
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 462,81	28 491,54
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) inne	16 462,81	28 491,54
V. mi	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			

B. Aktywa obrotowe	34 184,73	47 006,38	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	34 184,73	47 006,38			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 184,73	47 006,38			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	34 184,73	47 006,38			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	34 184,73	47 006,38			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
Krótkoterminowe rozliczenia	0,00	0,00			
IV. międzyokresowe					
Aktywa razem	62 463,95	74 205,89	Pasywa razem	62 463,95	74 205,89

Wartość umorzenia środków trwałych wynosi :38.759,42

Zwoleń, dnia 10.03.2016r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Kazirodek

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

ASYSTENT
MUZEUM REGIONALNEGO
E. Sałek
Ewelina Sałek

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Muzeum Regionalne w Zwoleniu
Aleja Jana Pawła II 2
26-700 Zwolen
NIP: 811-16-26-623
Regon 672020077

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres
od dnia 01.01.2015 r. do dnia 31.12.2015 r.
(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 806,71	792,92
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 806,71	792,92
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	110 204,90	132 176,17
I. Amortyzacja	667,71	667,71
II. Zużycie materiałów i energii	3 338,39	4 781,48
III. Usługi obce	776,00	1 015,72
IV. Podatki i opłaty		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	87 586,00	109 815,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 517,40	15 577,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	319,40	318,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-108 398,19	-131 383,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	125 403,74	131 508,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	125 403,74	131 508,46
III. Inne przychody operacyjne		0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	17 005,55	125,21
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	17 005,55	125,21
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	17 005,55	125,21
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	17 005,55	125,21

Zwolenie, dnia 10.03.2016r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Kazirodek

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

ASYSTENT
MUZEUM REGIONALNEGO

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego z działalności Muzeum Regionalnego w Zwoleniu sporządzonego na dzień 31.12.2015r

Informację sporządzono na podstawie art. 48 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.(Dz.U. z 2002r Nr 76 poz.694 z późn.zm)

Muzeum Regionalne w Zwoleniu powołano Uchwałą Rady Narodowej Miasta i Gminy w Zwoleniu Nr 4/13/88 z dnia 27.X.1988r.

Do rejestru Instytucji Kultury wpisane jest pod nr 3 w dniu 16.01.1993r.

Posiada nr NIP 811-16-26-623 i Regon o nr 672020077

Siedzibą Muzeum jest miasto Zwoleń a terenem działania Gmina i Miasto Zwoleń.

Muzeum Regionalne w Zwoleniu posiada osobowość prawną i samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową. Głównym źródłem finansowania Muzeum w roku 2015 była dotacja z Gminy Zwoleń.

Sprawozdanie obejmuje okres od **01-01-2015r do 31-12-2015r**

1. Środki trwałe wyceniane są wg, cen nabycia, amortyzowane są stawkami przewidzianymi ustawą z dnia 15.02.1999r o podatku dochodowym od osób prawnych Dz U. z 2000r nr 54 poz.658 z późniejszymi zmianami. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Wartość środków trwałych na dzień 01-01-2015r - 28.279,22 zł
/w tym muzealia/ - 24.273,00 zł

Wartość bilansowa środków trwałych na dzień 31.12-2015r - **27.199,51 zł**

/w tym muzealia/ - 23.861,00 zł

Umorzenie środków trwałych - 3.338,55 zł

2. Środki pieniężne wycenione wg wartości nominalnej
na dzień 01-01-2015r wynoszą - 34.184,73 zł
na dzień 31-12-2015r wynoszą - 47.006,38 zł

3. Struktura przychodów przedstawia się następująco:

- dotacja podmiotowa z Gminy Zwolen **-131.508,46zł.**

Dodatkowym przychodem były:

- wpływy ze sprzedaży publikacji - **791.00 zł**
- odsetki na rachunku bankowym - **1,92 zł**

Razem przychody wyniosły **132.301,38 zł**

Wymienione przychody w rachunku zysków i strat zostały podzielone na 2 grupy , a mianowicie

- 1) przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,
- 2) pozostałe przychody operacyjne

4. Rachunek zysków i strat za 2015r sporządzony został w wariacie porównawczym, określonym ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r z późniejszymi zmianami.

5. Uwzględniając potrzeby wynikające z przyjętego w jednostce pełnego rozrachunku , ewidencja zdarzeń gospodarczych prowadzona jest według klasyfikacji rodzajowej kosztów tj. według paragrafów- określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów , wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z późniejszymi zmianami.

6. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego za 2015r

Bilans jest porównywalny do lat poprzednich, uwzględnił te same zasady grupowania aktywów i pasywów.

7. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

Bilans sporządzony za okres od 01.01.2015r do 31.12.2015r zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą **74.205,89 zł** (słownie siedemdziesiąt cztery tysiące dwieście pięć zł 89/100), rachunek wyników dodatnim wynikiem finansowym-zyskiem w wysokości **125,21 zł** (słownie : sto dwadzieścia pięć zł 21/100)

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Kaziodek

ASYSTENT
MUZEUM REGIONALNEGO
E. Sałek
Ewelina Sałek