

# ZARZĄDZENIE Nr 33/2014 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 07 marca 2014r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2013 Muzeum Regionalnego w Opcznie.

Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r. poz. 406) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330, zmiany: 2013 r. poz.613) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Regionalnego w Opcznie za rok obrotowy 2013, sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r. , na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 118.536,90 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 roku, przedstawiający zysk na działalności bieżącej w kwocie 16.554,48 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego .

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ  
  
Jan Wieruszewski

## BILANS

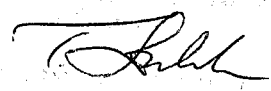
Nr Regon: **REGON 001215228**

Bilans sporządzony na dzień 31.XII. 2013 r.

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	101 860,69	108 200,64	<b>A Kapitał (fundusz) własny</b> (w. 77 do 85)	76	99 830,17	116 566,15
I. Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 06)	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	90 980,66	100 011,67
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	101 860,69	108 200,64	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
Środki trwałe (w.09do13)	08	101 860,69	108 200,64	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
Grunty	09			VIII Zysk (strata) netto	84	8 849,51	16 554,48
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	7 367,10	5 111,60	<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> (w.87+95+102+121)	86	2 315,09	1 970,75
Środki transportu	12			I Rezerwy na zobowiązania (w. 88+89+92)	87		
Inne środki trwałe	13	94 493,59	103 089,04	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	2 315,09	1 970,75
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		

Inne inwestycje długoterminowe	33			Wobec pozostałych jednostek (w 109 do 112 i 115 do 119)	108	2 315,09	1 970,75
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>284,57</b>	<b>10 336,26</b>	Z tytułu dostaw i usług (w. 113+114) o okresie wymagalności:	112	2 135,09	1 953,95
I. Zapasy (w.39 do 43)	38			Do 12 miesięcy	113	2 135,09	1 953,95
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, ceł, 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	150,36	16,80
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>	126	102 145,26	118 536,90
Do 12 miesięcy	52						
Powyżej 12 miesięcy	53						
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54						
Inne	55						
Dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 58+73)	57	284,57	10 336,26				
Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+59)	58	284,57	10 336,26				
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	284,57	10 336,26				
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	284,57	10 336,26				
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>102 145,26</b>	<b>118 536,90</b>				

25.02.2014  
(miejscowość i data)  
.....  
(imię i nazwisko sporządzającego)  
.....  
(pieczątka i podpis dyrektora)

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>31.XII.2013</b>	Dane za okres
<i>Wariant porównawczy</i>		
<b>A Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>		5 457,00
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>		493 354,20
I Amortyzacja		2 437,00
II Zużycie materiałów i energii		48 798,59
III Usługi obce		113 275,72
IV Podatki i opłaty		
V Wynagrodzenia		261 229,15
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		52 071,84
VII Pozostałe koszty rodzajowe		15 541,90
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C Zysk (strata) za sprzedaży (A-B)</b>		-487 897,20
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>		452 963,29
I Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II Dotacje		487 077,00
III Inne przychody operacyjne		6 697,00
<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>		- 820,20
<b>G Przychody finansowe</b>		17 374,68
I Dywidendy i udziały w zyskach		
II Odsetki		64,41
III Zysk ze zbycia inwestycji		
IV Aktualizacja wartości inwestycji		
V Inne		17 310,27
<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>		16 554,48
<b>J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)</b>		
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
<b>K Zysk (strata) brutto (I+J)</b>		16 554,48
<b>L Podatek dochodowy</b>		
<b>M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strata)</b>		
<b>N Zysk Netto (K-L-M)</b>		16 554,48

**INFORMACJA  
DODATKOWA  
31.XII.2013**

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>31.12.2013</sup> ... aktywa i pasywa wyceniono w instytucji

Jak niżej:

A/ środki trwałe .....<sup>108200,64</sup> .....

B/ zapasy materiałów .....-.....

C/ inwestycje rozpoczęte .....-.....

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

E/ środki pieniężne .....<sup>10336,26</sup> .....

F/ odpisy amortyzacyjne w roku ....<sup>2013</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 01.01.2013 90 980,66

Zwiększenia

- odpisy amortyzacyjne naliczane stopniowo 2 437,00

- wpływ eksponatów muzealnych -

- zysk bilansowy 8 849,51

razem zwiększenia 11 286,51

Zmniejszenia

- umorzenie środków trwałych 2 437,00

- strata bilansowa -

- likwidacja muzealiów -

Stan Funduszu na dzień 31.12.2013 99 830,17

3. W roku .....-..... wystąpił zysk brutto w kwocie .....-.....
4. Stan rezerw na dzień .....-..... wynosił .....-.....
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>2013</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  | 493 354,20   |
| a/ Przychody   |              |
| - wolne od podatku art. 17 ust. 1pkt. 14, dotacja na działalność | - 480 380,00 |
| b/ Pozostałe przychody własne                                    |              |
| - z działalności gospodarczej                                    | - 5 457,00   |
| - pozostałe  | - 24 071,68  |
| ogółem przychody   | 509 908,68   |
| c/ Zysk podstawowa wykazana w CIT 8                              | 16 554,48    |
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków, wariant porównawczy, wersja 1.
13. Straty i zyski nadzwyczajne w roku ...<sup>2013</sup>.. nie wystąpiły.
14. W roku ...<sup>2013</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   |