

MUZEUM

im. J. Dunia-Borkowskiego
ul. ... 1
... 47
Regon 619724244 ... 99-711

Przychody, koszty i wynik finansowy za 2016 rok
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Nazwa i adres jednostki	Kwota 2015r	Kwota 2016r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: od jednostek powiązanych	458.661,50	499.344,90
I. Przychody ze sprzedaży produktów	7.661,50	5.514,90
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednost.		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje podmiotowe organizatora	451.000,00	493.830,-
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B. Koszty działalności operacyjnej	540.101,29	551.866,55
I. Amortyzacja	25.954,96	23.925,96
II. Zużycie materiałów i energii	71.977,96	58.090,18
III. Usługi obce	21.537,73	16.434,35
IV. Podatki i opłaty	3.123,87	3.943,78
w tym: - podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	331.226,32	363.131,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników	77.509,79	83.723,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8.770,66	2.618,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(81.439,79)	(52.521,65)
D. Pozostałe przychody operacyjne	77.407,82	50.606,40
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	5.000,00	
III. Inne przychody operacyjne	72.407,82	50.606,40
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,03	
I. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0,03	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(4.032,-)	(1.915,25)
G. Przychody finansowe	199,28	195,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
w tym: od jednostek powiązanych		
II. Odsetki	199,28	195,55
w tym: od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	(3.832,72)	(1.719,70)
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto	(3.832,72)	(1.719,70)
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązki zmniejszające zysk (zwiększenie straty)		
N. Zysk (strata) netto	(3.832,72)	(1.719,70)

Sporządzono: Krośnice 27.03.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Radzimińska

p.o. DYREKTOR
Muzeum im. J. Dunia-Borkowskiego
w Krośnicach
mgr Ksenia Słasiak

INFORMACJA DODATKOWA

Muzeum im. Jerzego Dunin-Borkowskiego w Krośniewicach jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną. Przedmiotem działalności jednostki jest gromadzenie i udostępnianie zbiorów muzealnych.

Czas trwania działalności instytucji jest nieograniczony.

Zasady gospodarki finansowej instytucji kultury określone zostały w Ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. Nr 13, poz. 123 z dnia 29 stycznia 2001 roku, z późn. zm.).

Okres sprawozdania finansowego obejmuje rok kalendarzowy od 01.01.2016r. 31.12.2016r.,

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej.

Przyjęte zasady rachunkowości – księga rachunkowa na podstawie art. 2 ust. 1 pkt. 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.IX.1994 roku z późniejszymi zmianami.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów na dzień 31.12.2016r. sporządzenia sprawozdania poniżej:

a/ środki trwałe według ceny nabycia pomniejszone o dokonane umorzenia środków trwałych. Amortyzacja środków trwałych liczona jest metodą liniową zgodnie z Ustawą o podatku dochodowy od osób prawnych.

Od środków trwałych dokonuje się miesięcznych odpisów amortyzacyjnych według aktualnego planu amortyzacji zawierającego stawki procentowo ustalone zgodnie z przepisami podatkowymi w danym roku oddania środka trwałego do użytkowania,

b/ zapasy materiałów nie występują. Gospodarka materiałowa nie opiera się na zapasach materiałów. Wszystkie materiały wydawane są bezpośrednio do użytkowania i księgowane w ciężar kosztów,

c/ należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty,

d/ towary ujęte są w cenie zbytu,

e/ środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa – wyceniane są wg wartości nominalnej,

d/ rachunek zysków i strat prowadzony jest w wersji porównawczej,

Po stronie przychodów:

przychody netto z usług;

bilety, wydawnictwa, oprowadzanie, lekcje muzealne,

pozostałe przychody operacyjne; dotacje, dary, przychody z wynajmu pokoi,

zyski nadzwyczajne – nie było

Po stronie kosztów;

Koszty działalności operacyjnej według kosztów rodzajowych;

Pozostałe koszty operacyjne

Koszty finansowe

Straty nadzwyczajne – nie było.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych zawiera:

wartość brutto stan na 01.01.2016r.	780.744,37
stan na 31.12.2016r bez zmian	
Umorzenie narastająco wynosi	473.965,07
(w tym umorzenie 2016r. – 22.575,96)	

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2016r.

Wynosi :

Wartości niematerialno -prawne	306.779,30
Wartość brutto stan na 01.01.2016r.	12.577,54
Umorzenie narastająco	12.577,54

2. Zbiory muzealne na 01.01.2016r .wynoszą 1.846.068,51
- | | |
|------------------|--------------|
| Dary | 4.600,- |
| Zakup | 250,- |
| Stan 31.12.2016r | 1.850.918,51 |

3. Informacja o wielkości i zmianach funduszy
- | | |
|--|--------------|
| Fundusz instytucji – stan na 01.01.2016 | 1.890.742,03 |
| Zmniejszenie funduszu 2016 r. | |
| z tytułu : | |
| Strata z 2015r, | 3.832,72 |
| Zwiększenie z tytułu otrzymanych muzealiów | 4.600,00 |
| Stan na 31.12.2016 | 1.891.509,31 |

4. Rok obrachunkowy 2016 został zamknięty stratą w wysokości 1719,70zł
Wykazana strata dotyczy amortyzacji środków trwałych zakupionych z własnych dochodów i zostanie pokryta z Funduszu Instytucji.

5. Zobowiązania;
- | | |
|--|---|
| Na dzień 31.12.2016r. wynosiły ogółem | 6.013,21 |
| Zobowiązana są bieżące i dotyczą -Energia- Obrót - | 1.264,48 |
| oraz pozostałych dostawców – | 4.748,73 (konserwacja systemu, program , komputer, telefon ,woda, dozór pożarowy,reklama) |

6. Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły oraz nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń wekslowych.

7. Stan rozliczeń międzyokresowych 291.454,40 są to :
- | | |
|--|--|
| 15.562,20 zł wydawnictwa i książki przeznaczone na sprzedaż, | |
| 275.892,20- niezamortyzowane śr trwałe zgodnie z ustawą 2015r. | |

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - wynoszą 8.370,- dotyczą kosztów opału.

8. Rozliczenie z Urzędem Skarbowym wykazane w CIT8;
Przychody 550.146,85
Koszty 551.866,55
Strata (1.719,70)
9. Dotacja w roku 2016 r. wynosiła 493.830,-.000,- zł
10. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w Rachunku Zysków i Strat w wersji porównawczej
11. Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.
12. W 2016 roku przeciętne zatrudnienie wynosiło 12,5 etatów:
Dyrektor Muzeum 1 etat
Główna księgowa 1/2 etatu
Pracownik merytoryczny-asystent 2 etaty
Specjalista d/s administracyjno - technicznych 1 etat
Specjalista ds. organizacyjno- kadrowych 1 etat
Rzemieślnik 1 etat
Opiekun ekspozycji 2 etaty
Dozorcy 4 etaty

Krośniewice, 27.03.2017 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr ...

p.o. DYREKTOR
Muzeum im. J. Dunia Borkowskiego
w Krośniewicach
mgr Ksenia Stasiak

Wartość środków trwałych i wartości niematerialno- prawnych

Lp.	Grupa	Środki trwałe Stan na 01.01.2016	Likwidacja	Zakup	Środki trwałe Stan 31.12.2016r.
1.	O-Grunty	10.524,80			10.524,80
2.	I-II Budynki, budowle	643.583,64			643.583,64
3.	III-VI	102.638,53			102.638,53
4.	VIII Pozostałe środki	23.997,40			23.997,40
Suma		780.744,37			780.744,37
	Wartości niemateri alno- prawne	12.577,54			12.577,54

Umorzenia środków trwałych i wartości niematerialno-prawnych

Lp.	Grupa	Umorzenie środków trwałych Stan z 01.01.2016	Umorzenie 2016r.	Umorzenie środków trwałych Stan 31.12.2016r.
1.	I-II Budynki, budowle	369.283,32	16.407,84	385.691,16
2.	III-VI Maszyny i urządzenia	58.108,39	6.168,12	64.276,51
3.	VIII Pozostałe środki	23.997,40		23.997,40
Suma		451.389,11	22.575,96	473.965,07
	Wartości niematerialno -prawne	12.577,54		12.577,54

Zbiory biblioteczne stan 01.01.2016 r. 34.399,01
 Przychód 1.350,-
 Stan zbiorów 31.12.2016r. 35.749,01

CELOWNIK KSIĘGOWY

mgr Ksenia Stasiak

p.o. DYREKTOR
 Muzeum im. J. Dunia-Borkowskiego
 w Krasniewicach
 mgr Ksenia Stasiak