

Załącznik do uchwały Nr 362/128/20
Zarządu Powiatu Kutnowskiego
z dnia 28 maja 2020 r.

Muzeum Rejestrowane
Oporów 34, 99-322 Oporów
woj. łódzkie, tel. 24/285 91 22
NIP 775-12-85-308 REGON 000916405

nazwa i adres jednostki		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 roku		BILANS JEDNOSTEK		Stan na	
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019	poz. uor	PASYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	766345,36	766097,05	A.	Fundusz własny	743421,67	778476,25
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			I	Fundusz podstawowy	662850,71	662850,71
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy	68843,93	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		80770,96
II	Rzeczowa aktywa trwałe	766345,36	766097,05	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	766345,36	766097,05	VI	Zysk (strata) netto	11927,03	35254,58
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	1277	1277	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	94370,31	77146,18
b)	budynki i budowle	65983	63994,12	I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	21000,72	8976,73	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe	678284,64	691849,2	*	długoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			*	krótkoterminowa		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy		
IV	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe		
				2.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	71446,62	89925,38	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	27683,88	25634,49	d)	Inne		
1.	Materiały	699,82	450,44	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	13775,97	11425,58
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	9910,2	6894,47
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary	26982,06	25184,05	c)	Inne zobowiązania finansowe	9854,85	6229,62
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	9854,85	6229,62
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18a)	2920	3863	*	do 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	2920	3863	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	60	145	e)	Zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	Inne	2860	3718	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
III	Dochodzone na drodze sądowej			h)	Z tytułu wynagrodzeń	55,95	664,85
d)	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	38642,35	56023,4	i)	Inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	38642,35	56023,4	3.	Fundusze specjalne	3865,77	4531,11
b)	w pozostałych jednostkach			IV	Rozliczenia międzyokresowe	80594,34	65720,6
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	80594,34	65720,6
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	38642,35	56023,4	*	długoterminowe	65840,6	63975,56
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	38642,35	56023,4	*	krótkoterminowe	14753,74	1745,04
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2202,39	4404,40				
	Suma aktywów	837991,98	856022,43		Suma pasywów	837991,98	856022,43

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Święcicka

Oporów, dnia 11 maja 2020 roku

Otrzymał:
DYREKTOR
Muzeum - Zamku w Oporowie
mgr Anna Majewska-Rau

MUZEUM-ZAMEK W OPOROWIE

Muzeum Rejestrowane

Oporów 34, 99-322 Oporów

woj. łódzkie, tel. 24 285 91 22
NIP 775-12-89-308, REGON 000916511

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy		za poprzedni rok obrotowy 2018	dane za bieżący rok obrotowy 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	822013,00	898749,50
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	84730,00	106285,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia zmniejszenie wartości ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16937,00	17040,50
V	Dotacje podmiotowe organizatora	720346,00	775424,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	836352,91	888841,92
I	Amortyzacja	22927,46	27551,65
II	Zużycie materiałów i energii	124446,45	130531,84
III	usługi obce	201306,51	218344,54
IV	Podatki i opłaty	831,83	930,83
V	wynagrodzenia	388220,13	405367,03
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	74696,26	78905,98
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16721,24	19041,85
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7203,03	8168,20
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-14339,91	9907,58
D	Pozostałe przychody operacyjne	33448,06	41065,69
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	33448,06	41065,69
E	Pozostałe koszty operacyjne	8271,70	15957,04
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	8271,70	15957,04
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	10836,45	35016,26
G	Przychody finansowe	1090,58	238,35
II	Odsetki	1090,58	238,35
	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	11927,03	35254,58
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		

L	Zysk(strata)netto(I-J-K)	11927,03	DYREKTOR 38254,58
---	--------------------------	----------	-------------------

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gmiciu
mgr Katarzyna Święcicka
sporządził

Oporów, dnia 11 maja 2020 roku

Muzeum - Zamku w Oporowie

mgr Anna Majewska-Rau
zatwierdził

MUZEUM-ZAMEK W OPOROWIE
Muzeum Rejestrowane
Oporów 34, 99-322 Oporów
woj. łódzkie, tel. 24/285 91 22
NIP 775-12-85-308, REGON 000916905

**Informacja dodatkowa
do bilansu na dzień 31.12.2019 roku**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1. Nazwa jednostki i siedziba: Muzeum – Zamek w Oporowie, 99-322 Oporów
2. Podstawowy przedmiot działalności: trwała ochrona dóbr kultury, informowanie o wartościach i treści gromadzonych zbiorów, upowszechnianie podstawowych wartości historii, nauki i kultury polskiej oraz światowej, kształtowanie wrażliwości poznawczej i estetycznej, a także umożliwienie kontaktu ze zbiorami.
3. Wpis do RIK: Samorządowa instytucja kultury posiadająca osobowość prawną; wpisana przez organizatora – Powiat Kutnowski do Rejestru Instytucji Upowszechniania Kultury w dniu 01 stycznia 1999 roku pod poz. Nr 1.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony.
5. Okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Stosowane metody i zasady rachunkowości:
 - 7.1. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału.
 - 7.2. Aktywa i pasywa wyceniano w następujący sposób:
 - a) środki trwałe – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
 - b) zapasy materiałów – w cenach zakupu,
 - c) zapasy towarów w cenach zakupu,
 - d) środki trwałe w budowie – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
 - e) inwestycje długoterminowe – nie wystąpiły,
 - f) należności i zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
 - g) środki pieniężne – w wartości nominalnej,
 - h) odpisy amortyzacyjne – od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową zgodnie z planem amortyzacji począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały, do końca tego miesiąca, w którym ten środek lub wartość wprowadzono do ewidencji, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór,
 - 7.3. Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej – koszty ukazano w układzie rodzajowym.
 - po stronie przychodów:
 - przychody netto ze sprzedaży usług,
 - przychody ze sprzedaży towarów,

- pozostałe przychody operacyjne (dotacje, darowizny i inne),
 - przychody finansowe (odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym),
- po stronie kosztów:
- koszty działalności wg kosztów rodzajowych
 - pozostałe koszty operacyjne
 - koszty finansowe

Przychody ze sprzedaży przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości netto bez podatku VAT.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2019 rok.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają załącznik Nr 1.
2. Muzeum zgodnie z umową zawartą w dniu 15 lutego 2005 roku z Powiatem Kutnowskim reprezentowanym przez Zarząd Powiatu oraz na podstawie prawomocnej decyzji Wojewody Łódzkiego z dnia 20 lipca 2004 roku otrzymało w bezpłatne użytkowanie na czas nieoznaczony niżej wymienione nieruchomości przeznaczone na realizację celów statutowych (ujęto w ewidencji pozabilansowej):
 - działkę nr 85/1 o powierzchni 2,04 ha, działkę nr 209 o powierzchni 10,36 ha (łącznie powierzchnia 12,40 ha) – łączna wartość 98.400 zł
 - naniesienia budowlane (budynki i budowle trwałe połączone z nieruchomością) – wartość - 3.974.600 zł
3. Informacje o wielkości i zmianach funduszu

Stan na 01.01.2019 roku	743.621,67 zł
Zwiększenia:	
• zysk z 2019 roku	- 35.254,58 zł
Stan na 31.12.2019 roku	778.876,25 zł
4. W 2019 roku w Muzeum nastąpiła poprawa wyniku finansowego wskutek wprowadzenia do ksiąg rachunkowych przekształcenia funduszu instytucji i księgowania na pozostałe przychody operacyjne amortyzacji od nieumorzonych środków trwałych w 2020 roku, w części sfinansowanej dotacją lub otrzymanych nieodpłatnie przed 2011 rokiem.

W 2019 roku Muzeum uzyskało zysk w wysokości -35.254,58 zł.

Powstały zysk w wysokości 35.254,58 zł po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego zwiększył fundusz rezerwowy instytucji kultury.

5. Muzeum – Zamek w Oporowie w roku 2019 tworzyło rezerwy w wysokości 80.770,96

6. Zobowiązania na dzień 31.12.2019 roku wynoszą: **6.894,47 zł**
- B.III poz.2 d – Zobowiązania z tytułu dostaw do 12 miesięcy dostawy dotyczące 2019 roku z terminem płatności w 2020 roku – 6.229,62 zł
 - B.III.poz.2 i – Zobowiązania wobec pracowników (ubezpieczenie grupowe pracowników) – 664,85 zł
7. Muzeum-Zamek w Oporowie na dzień 31.12.2019 roku posiadał zapasy w wysokości **25.634,49 zł** z czego:
- a) Materiały w wysokości 450,44 zł zawierają artykuły BHP dla pracowników, plomby do plombowania pomieszczeń, ziemia do róż, wosk w płynie oraz blacha miedziana.
 - b) Towary w wysokości 25.184,05 zł zawierają pamiątki i wydawnictwa.
8. Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2019 roku wynoszą **3.863,00**
- a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty do 12 miesięcy wynosi – **145,00 zł**
 - b) inne- zwrotne pożyczki mieszkaniowe udzielone pracownikom z ZFŚS wynosi – **3.718,00 zł**
9. Inwestycje krótkoterminowe na dzień 31.12.2019 roku wynoszą **56.023,40 zł** zawierają środki pieniężne zgromadzone na:
- podstawowym rachunku bankowym w wysokości: 55.239,29 zł
 - socjalnym rachunku bankowym w wysokości: 784,11 zł
 - środki w kasie Muzeum w wysokości: 0,00 zł
10. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2019 roku wynoszą **6.827,10 zł**
- w tym z tytułu:
- darowizny na druk materiałów z sesji naukowej „Domus propria Domus optima” – 6.500,00 zł
 - wartość wydawnictw i pamiątek w kwocie 327,10 zł przeznaczonych do sprzedaży. Wartość sprzedanych wydawnictw zwiększa przychody ze sprzedaży oraz jednocześnie zmniejsza rozliczenia międzyokresowe przychodów do chwili wyczerpania zapasów.
11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego na dzień 31.12.2019 roku wynoszą – **58.893,50** (nieodpłatne nabycie przez Muzeum prawa własności Domku Ogródnika z przybudówką). – Decyzja Wojewody Łódzkiego GN-II.752.4.2012.AM z dnia 24.04.2013 roku - Protokół PT - przekazania – przejęcia środka trwałego od Gminy Oporów.
12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego na dzień 31.12.2019 roku – wynoszą – **0,00 zł** – System telewizji dozorowej (CCTV) i sygnalizacji włamania i pożaru (SSWiN) - inwestycja sfinansowana z dotacji celowej w 2009 roku.
13. Rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu z góry opłaconego ubezpieczenia, dzierżaw i innych opłat na dzień 31.12.2019 roku wynoszą – **4.404,49 zł**
14. Muzeum w 2019 roku dokonywało sprzedaży usług na terenie kraju.
15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.

16. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego:

Przychody bilansowe: 940.053,54 zł	Przychody podatkowe: 925.299,80 zł
Koszty bilansowe: 904.798,96 zł	Koszty podatkowe: 904.798,96 zł
Zysk bilansowy (księgowy): 35.254,58 zł	zysk podatkowy: 20.500,84 zł

Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych - 14.753,74zł

- odpis amortyzacyjny od środków trwałych zakupionych z dotacji 13.008,70 zł
- odpis amortyzacyjny od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie 1.745,04 zł

17. W 2019 roku Muzeum uzyskało dotację podmiotową w kwocie 775.424,00 zł

18. Straty i zyski nadzwyczajne w 2019 roku nie wystąpiły.

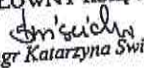
19. Muzeum nie obowiązuje sprawozdanie z przepływów środków finansowych.

III. Zatrudnienie w 2019 roku.

1. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2019 roku wynosił 12 osób tj. 10,12 etatu.

2. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w 2019 roku wynosiło 10,12 etatu
w tym:

- pracownicy zarządzający	- 1,50
- pracownicy działalności podstawowej	- 1,46
- pracownicy administracji	- 3,33
- pracownicy obsługi	- 3,83
Ogółem	10,12

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Świętcka

Oporów, dnia 11 maja 2020 roku

DYREKTOR
Muzeum - Zamku w Oporowie

mgr Anna Majewska-Rau

Wartość środków trwałych i wartości niematerialno-prawnych

Lp.	Grupa	Środki trwałe Stan 01.01.2019r.	Zmniejszenia	Zwiększenia	Środki trwałe Stan 31.12.2019r.
1.	O-Grunty	1.277,00			1.277,00
2.	I-II Budynki, Budowle	79.553,90			79.553,90
3.	III-VI	221.211,29		3.850,00	225.061,29
4.	VIII Pozostałe Środki	220.762,65	6.361,26	4.210,30	218.611,69
Suma		522.804,84	6.361,26	8.060,30	524.503,88
	Wartości niematerialno- prawne	14.267,11		4.073,00	18.340,11

Umorzenia środków trwałych i wartości niematerialno-prawnych

Lp.	Grupa	Umorzenie środków trwałych Stan 01.01.2019	Umorzenie 2019		Umorzenie środków trwałych Stan na 31.12.2019
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	I-II Budynki, budowle	13.570,90	1.988,88		15.559,78
2.	III-VI	200.210,57	15.873,99		216.084,56
3.	VIII Pozostałe środki	219.571,01	4.745,74	6.361,26	217.955,49
Suma		433.352,48	21.288,39	6.361,26	449.599,83
	Wartości niematerialno- prawne	14.267,11	4.073,00		18.340,11

I Zbiory biblioteczne stan na 01.01.2019 r. – 33.390,41

Przychód – 870,04

Stan zbiorów na 31.12.2019 r. – 34.260,45

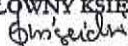
II Zbiory muzealne stan na 01.01.2019 r. – 677.093,00

Przychód – 14.100,00

Rozchód – 0,00

Stan zbiorów muzealnych na 31.12.2019 r. – 691.193,00

Oporów, dnia 11 maja 2020 roku

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Katarzyna Świąciecka

DYREKTOR
 Muzeum - Zamku w Oporowie

 mgr Anna Majewska-Rau