

ZARZĄDZENIE NR 119/2015
PREZYDENTA MIASTA ELBLĄG

z dnia 11 kwietnia 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2014 samorządowej instytucji kultury -
Muzeum Archeologiczno-Historycznego

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz.330 t.j. z póź.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum Archeologiczno-Historycznego, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 r. za okres 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r., na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 14.141.623,43 zł,
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w wysokości 319.958,49 zł,
- 3) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym wykazujące kwotę 3.544.636,20 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Elbląg
PREZYDENT MIASTA
Witold Wróblewski
WITOLD WRÓBLEWSKI

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku

Aktywa		stan na 31XII2013r.	stan na 31XII2014r.	Pasywa		stan na 31XII2013r.	stan na 31XII2014r.
A	Aktywa trwałe	8 107 292,14	13 738 117,73	A	Kapitał (fundusz) własny	3 808 064,69	3 544 636,20
I	Wartości niematerialne i prawne		664 512,71	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 858 918,64	3 864 594,69
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		664 512,71	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	8 107 292,14	13 073 605,02	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	3 678 205,07	12 392 899,58	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	459 760,00	516 290,00	VIII	Zysk (strata) netto	-50 854,15	-319 956,49
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 454 342,81	9 290 800,93	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 693,80	725 843,21	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 907 666,31	10 596 987,23
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	755 408,46	1 859 965,44	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	4 429 087,07	680 705,44	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		17 902,30
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		17 902,30
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	udzielone pożyczki			d)	inne		17 902,30
	inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 207 445,63	1 552 495,47
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
	inne papiery wartościowe				powyżej 12 miesięcy		
	udzielone pożyczki			b)	inne		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	2 185 031,11	1 532 172,96
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki	1 040 351,66	1 500 000,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			b)	z tytułu emisji dłuższych papierów wartościowych		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	1 107 746,83	31 034,37
B	Aktywa obrotowe	608 438,86	403 506,70			1 107 746,83	31 034,37
1	Zapasy	141 495,33	161 572,92			1 107 746,83	31 034,37

1	Materiały				powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary	141 495,33	161 572,92	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1124,00	999,00
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	158 084,94	116 688,67	i)	inne	35 808,62	139,59
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	22 414,52	20 322,51
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 700 220,68	9 026 589,46
	do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 700 220,68	9 026 589,46
b)	inne				długoterminowe	2 700 220,68	9 026 589,46
2	Należności od pozostałych jednostek	158084,94	116688,67		krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	1982,00					
	do 12 miesięcy	1982,00					
	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	131 424,72	97 691,67				
c)	inne	24 678,22	18 997,00				
d)	dochodzenie na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	308 858,59	125 244,11				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	308 858,59	125 244,11				
a)	w jednostkach powiązanych						
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	308 858,59	125 244,11				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	308 858,59	125 244,11				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00					
	Aktywa razem (suma A i B)	8 715 731,00	14 141 623,43		Pasywa razem (suma A i B)	8 715 731,00	14 141 623,43

Sporządzono, dnia 25.02.2015 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Ossowska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Muzeum Archeologiczno-Historycznego

w Elblągu

dr Maria Kasprzycka

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

MUZEUM ARCHEOLOGICZNO-HISTORYCZNE w ELBLĄGU Bulwar Zygmunta Augusta 11 82-300 ELBLĄG Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2014 r.	Adresat Urząd Miejski w Elblągu	
170173912	Stan na koniec roku 2013	Stan na koniec roku 2014	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1864570,81	1918137,45	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	49189,17	102608,77	
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	31245,64	19 528,68	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1784136,00	1796000,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	2685912,59	3633171,31	
I. Amortyzacja	164139,68	549079,27	
II. Zużycie materiałów i energii	190892,44	343413,48	
III. Usługi obce	636372,48	1023104,9	
IV. Podatki i opłaty	15830,90	18942,06	
V. Wynagrodzenia	1278631,08	1353379,19	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	233692,51	227978,1	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	144046,28	98817,65	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	22307,22	18456,66	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-821341,78	-1715033,86	
D. Pozostałe przychody operacyjne	753273,87	2341739,42	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	692505,28	1210086,41	
III. Inne przychody operacyjne	60768,59	1131653,01	
E. Pozostałe koszty operacyjne	29505,89	705103,83	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	29505,89	705103,83	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-97573,80	-78398,27	
G. Przychody finansowe	55111,22	57,66	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	139,36	57,66	
III. Inne	54971,86	201709,7	
H. Koszty finansowe	8391,57	241617,88	
I. Odsetki	8391,57	39908,18	
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-50854,15	-319958,49	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajny (J.I.-J.II.)	0		
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) (I+J)	-50854,15	-319958,49	
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-50854,15	-319958,49	

(główny księgowy)

25.02.2015r

(dyrektor)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Ossowska

DYREKTOR
Muzeum Archeologiczno-Historycznegow Elblągu
dr Maria Kasprzycka

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2014 r.

I.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	3854253,84	3 808 064,69
-	korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	3 854 253,84	3 808 064,69
1.	Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu	4149855,51	4149855,51
1.1.	Zmiany funduszu instytucji		
a.	zwiększenie (z tytułu)	248407	304937
-	dotacji na rozwój od:	248407	304937
	UM		
	MKIDN	53984	53984
	podziału zysku	132500	132500
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	61923	118453
	umorzenia aktywów trwałych		
-	przekazania majątku na podstawie decyzji		
	pokrycia straty		
	inne zmniejszenia		
1.2.	Fundusz podstawowy instytucji na koniec okresu	4398262,51	4454792,51
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	30000	30000
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)	30000	30000
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	30000	30000
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	569343,67	620197,82
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	569343,67	620197,82
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-569343,67	-620197,82
5.	Wynik netto	-50854,15	-319958,49
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-50854,15	-319958,49
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 808 064,69	3 544 636,20
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Halina Ossowska

DYREKTOR
 Muzeum Archeologiczno-Historycznego
 w Elblągu

dr Maria Kasprzycka

DYREKTOR DEPARTAMENTU WICEPREZYDENT MIASTA

Leszek Sarnowski

Bogusław Milusz

PROTOKOŁ

Włodzisław...

Uzasadnienie

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz.330 t.j. z póź.zm.) roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez Organizatora, w związku z tym wydanie zarządzenia jest zasadne.

Zarządzenie nie rodzi skutków finansowych.

DYREKTOR DEPARTAMENTU

Tomasz Sarnowski