

**ZARZĄDZENIE NR217/2020
PREZYDENTA MIASTA ELBLĄG**

z dnia ~~18 czerwca~~ 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Archeologiczno - Historycznego w Elblągu
za 2019 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r., poz. 713), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1680, Dz.U. z 2020 r. poz. 568) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 194) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum Archeologiczno – Historycznego w Elblągu, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r. za okres 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 20.589.518,17 zł,
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w wysokości 221.914,32 zł,
- 3) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym wykazujące kwotę 2.303.210,45 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Elbląg

Witold Wróblewski

Uzasadnienie

Muzeum Archeologiczno – Historyczne w Elblągu jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i tym samym zobowiązaną do prowadzenia rachunkowości na podstawie art. 2 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1680, Dz.U. z 2020 r. poz. 568).

W związku z powyższym, sporządza się na dzień 31 grudnia 2019 r. roczne sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone przez samorządową instytucję kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym, podjęcie niniejszego zarządzenia jest zasadne.

DYREKTOR DEPARTAMENTU

Adam Jocz

2020.01.07

11.538

Muzeum Archeologiczno-Historyczne w Elblągu Bulwar Zygmunta Augusta 11 82-300 Elbląg		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	21 436 143,51	20 101 709,64	A.	Fundusz / kapitał własny	2 048 462,71	2 303 210,45
I	Wartości niematerialne i prawne	474 909,74	227 130,74	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	1 685 381,41	1 656 299,71
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwy)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	474 909,74	227 130,74	V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe	485 063,00	485 063,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	20 961 233,77	19 874 578,90	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 60 066,58
1.	Środki trwałe	20 961 233,77	19 874 578,90	VI	Zysk (strata) netto	- 121 981,70	221 914,32
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	754 534,00	754 534,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 588 377,93	18 286 307,72
b)	budynki i budowle	16 779 814,12	16 290 210,19	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	778 735,75	644 114,93	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe	2 648 149,90	2 185 719,78	*	długoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			*	krótkoterminowa		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			*	krótkoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	21 010,03	16 879,56
B.	Aktywa obrotowe	200 697,13	487 808,53	3.	wobec pozostałych jednostek	21 010,03	16 879,56
I	Zapasy	154 575,47	134 376,68	a)	kredyty i pożyczki		
1.	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			d)	inne	21 010,03	16 879,56
3.	Produkty gotowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	224 736,13	123 406,25
4.	Towary	154 575,47	134 376,68	3.	Wobec pozostałych jednostek	214 024,31	114 928,61
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			a)	Kredyty i pożyczki	138 216,72	72 815,92
II	Należności krótkoterminowe	22 599,81	22 126,38	c)	inne zobowiązania finansowe		
3.	Należności od pozostałych jednostek	22 599,81	22 126,38	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	37 781,73	39 056,92
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	447,00	447,00	*	do 12 miesięcy	37 781,73	39 056,92
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	13 952,81	14 279,38	*	powyżej 12 miesięcy		
c)	inne	8 200,00	7 400,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			f)	zobowiązania wekslowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	23 521,85	331 305,47	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	38 025,86	3 052,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 521,85	331 305,47	h)	z tytułu wynagrodzeń		3,77
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	i)	inne		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			4.	fundusze specjalne	10 711,82	8 477,64
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	23 521,85	331 305,47	IV	Rozliczenia międzyokresowe	19 342 631,77	18 146 021,91
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 521,85	331 305,47	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	19 342 631,77	18 146 021,91
*	inne środki pieniężne			*	długoterminowe	19 342 631,77	18 146 021,91
*	inne aktywa pieniężne			*	krótkoterminowe		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	21 636 840,64	20 589 518,17		Suma pasywów	21 636 840,64	20 589 518,17

Signature valid

Dokument podpisany przez
 Agata Drymala
 Data: 2020.03.25 10:52:02 CET

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
 Lech Romuald Trawicki
 Data: 2020.03.25 11:02:39
 CET

Muzeum Archeologiczno-Historyczne w Elblągu Bulwar Zygmunta Augusta 11 82-300 Elbląg		Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2018 r.	za bieżący rok obrotowy 2019 r.
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 951 427,85	2 219 375,09
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	73 010,55	305 480,12
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	33 753,30	18 599,97
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 844 664,00	1 895 295,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 830 026,99	3 454 491,15
I	Amortyzacja	729 482,83	1 433 035,21
II	Zużycie materiałów i energii	236 150,76	192 163,02
III	Usługi obce	405 021,01	285 754,29
IV	Podatki i opłaty	40 201,49	45 881,89
V	Wynagrodzenia	1 106 580,81	1 182 607,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: emerytalne	224 179,51	249 811,74
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	48 608,69	45 020,11
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	39 801,89	20 217,16
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej	- 878 599,14	- 1 235 116,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	799 972,98	1 476 294,22
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	50 477,59	25 862,21
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	749 495,39	1 450 432,01
E	Pozostałe koszty operacyjne	34 671,34	6,14
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	34 671,34	6,14
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 113 297,50	241 172,02
G	Przychody finansowe	43,76	1540,74
II	Odsetki	43,76	14,51
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		1526,23
H	Koszty finansowe	8 685,96	17 983,44
II	Odsetki	8 604,00	17 499,24
V	Inne	81,96	484,2
I	Zysk (strata) brutto	- 121 939,70	224 729,32
J	Podatek dochodowy	42,00	2 815,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto	- 121 981,70	221 914,32

Signature valid

Dokument podpisany przez
Agata Drymala
Data: 2020.03.25 10:52:14 CET

Signature valid

Dokument podpisany przez
Lech Romuald Trawicki
Data: 2020.03.25 11:03:09
CET

Muzeum Archeologiczno-Historyczne w Elblągu
 Bulwar Zygmunta Augusta 11
 82-300 Elbląg

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

31.12.2018 r. 31.12.2019 r.

I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	2 170 444,41	2 048 462,71
-	Zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		0
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	2 170 444,41	2 048 462,71
1.	Fundusz instytucji na początek okresu	1 685 381,41	1 685 381,41
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	-	
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	0,00
-	dotacji na zakup muzealiów, gruntów, dzieł sztuki od:		
-	inne zwiększenia	-	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0	0,00
-	Likwidacja środka trwałego	0	0,00
-	pokrycia straty		
-	Przebieganie niezamort. części środka trwałego		
1.2.	Fundusz instytucji na koniec okresu	1 685 381,41	1 685 381,41
2.	Fundusz rezerwowy na początek okresu	471 410,65	485 063,00
2.1.	Zmiany funduszu rezerwowego	13 652,35	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	13 652,35	0,00
-	podziału zysku		
-	rozliczenia zysku z lat ubiegłych		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0	0,00
-	pkrycia straty	0	0,00
-	pokrycia straty z lat ubiegłych	0	
2.2.	Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu	485 063,00	485 063,00
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	92 900,00
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0	92 900,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0	0,00
-		0	73 500,00
-		0	19 400,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0	0,00
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0	92 900,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	-182 048,28
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0	0,00
-			

Signature valid

Dokument podpisany przez
 Agata Drynalska
 Data: 2020.03.05 10:56:18 CET

Signature valid

Dokument podpisany przez
 Lech Romuald Nawicki
 Data: 2020.03.05 11:04:26 CET

5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-121 981,70
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		-60 066,58
5.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	-182 048,28
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	-182 048,28
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0,00
-			
5.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-182 048,28
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-182 048,28
6.	Wynik netto	- 121 981,70	221 914,32
a)	zysk netto	-	221 914,32
b)	strata netto	- 121 981,70	0,00
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	2 048 462,71	2 303 210,45
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Signature valid

Dokument podpisany przez
Agata Dr...
Data: 2020.06.25 10:59:17
CET

Signature valid

Dokument podpisany przez
Lech Rom...
Data: 2020.06.25 11:04:51
CET

DYREKTOR DEPARTAMENTU

Adam Jocz