

ZARZĄDZENIE NR 191/2022
PREZYDENTA MIASTA ELBLĄG

z dnia 29 kwietnia 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Archeologiczno - Historycznego w Elblągu
za 2021 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r., poz. 559), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) 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 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum Archeologiczno - Historycznego w Elblągu, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r. za okres 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r., na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 18.340.891,07;
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w wysokości 57.889,33 zł;
- 3) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym wykazujące kwotę 2.385.887,47 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


PREZYDENT MIASTA
Witold Wróblewski

Uzasadnienie

Muzeum Archeologiczno - Historyczne 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 2021 r. poz. 217 z późn. zm.).

W związku z powyższym, sporządza się na dzień 31 grudnia 2021 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



Załącznik do Zarządzenia Nr 191/2022

Prezydenta Miasta Elbląg

z dnia 29 kwietnia 2022 r.

Muzeum Archeologiczno-Historyczne w Elblągu Bulwar Zygmunta Augusta 11 82-300 Elbląg			BILANS JEDNOSTEK				
			z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2021 r.				
poz.	AKTYWA	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.	poz.	PASYWA	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
z uor				z uor			
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	17 825 333,47	18 798 649,25	A.	Fundusz / kapitał własny	2 385 887,47	2 436 333,99
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy = fundusz instytucji	1 729 356,67	1 615 778,20
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	4 363,67	72 927,73	II	Kapitał zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4 363,67	72 927,73	III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe kapitały rezerwowe = F. rezerwowy instytucji	485 063,00	485 063,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	17 820 969,80	18 725 721,52	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	113 578,47	221 914,32
1.	Środki trwałe	17 820 969,80	18 725 721,52	VI	Zysk (strata) netto	57 889,33	113 578,47
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	754 534,00	754 534,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 955 003,60	16 614 416,01
b)	budynki i budowle	15 311 002,33	15 800 606,26	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	374 755,58	468 931,03	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	1 380 677,89	1 701 650,23	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	14 117,43	16 591,56
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	14 117,43	16 591,56
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	515 557,60	252 100,75	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	123 008,88	117 063,63	e)	inne	14 117,43	16 591,56
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	48 877,67	28 373,93
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	48 877,67	28 373,93
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	123 008,88	117 063,63	d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług: do 12 miesięcy	47 219,54	28 373,93
5.	Zaliczki na dostawy			*	powyżej 12 miesięcy	47 219,54	28 373,93
II	Należności krótkoterminowe	15 473,00	34 481,29	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
3.	Należności od pozostałych jednostek	15 473,00	34 481,29	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	447,00	447,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publiczno-prawnych	1 658,13	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	15 026,00	34 034,29	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
c)	Inne	0,00	0,00	i)	inne		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			4.	fundusze specjalne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	377 075,72	100 555,83	IV	Rozliczenia międzyokresowe	15 892 008,50	16 569 450,52
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	377 075,72	100 555,83	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	15 892 008,50	16 569 450,52
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	*	długoterminowe	15 892 008,50	16 569 450,52
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	krótkoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	377 075,72	100 555,83				
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	377 075,72	100 555,83				
*	inne środki pieniężne = środki pieniężne w drodze						
*	inne aktywa pieniężne = np. weksle						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	18 340 891,07	19 050 750,00		Suma pasywów	18 340 891,07	19 050 750,00

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Agata Drymala
Data: 2022.03.31 15:23:18
CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Lech
Romuald Trawicki
Data: 2022.03.31 15:31:32 CEST

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

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

31.12.2021 r.

31.12.2020 r.

I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	2 436 333,99	2 303 210,45
	Zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
-	korekty błędów	0	0
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	2 436 333,99	2 303 210,45
1.	Fundusz instytucji na początek okresu	1 675 844,78	1 685 381,41
1.1.	Zmiany funduszu instytucji		-9 536,63
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	dotacji na zakup muzealiów, gruntów, dzieł sztuki od:		
-	inne zwiększenia	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	9 536,63
-	Likwidacja środka trwałego	0,00	9 536,63
-	pokrycia straty		
-	Przeksięgowanie niezamort. części środka trwałego		
1.2.	Fundusz instytucji na koniec okresu	1 675 844,78	1 675 844,78
2.	Fundusz rezerwowy na początek okresu	485 063,00	485 063,00
2.1.	Zmiany funduszu rezerwowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	podziału zysku		
-	rozliczenia zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pkrycia straty		
-	pokrycia straty z lat ubiegłych		
2.2.	Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu	485 063,00	485 063,00
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	113 578,47	221 914,32
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	113 578,47	221 914,32
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-		113 578,47	221 914,32
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	113 578,47	221 914,32
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	113 578,47	-60 066,58
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	113 578,47	0,00
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	113 578,47	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	60 066,58	0,00
-			

5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	53 511,89	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-60 066,58
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		0,00
5.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	-60 066,58
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-60 066,58
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
5.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-60 066,58
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	53 511,89	-60 066,58
6.	Wynik netto	57 889,33	113 578,47
a)	zysk netto	57 889,33	113 578,47
b)	strata netto		
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	2 385 887,47	2 436 333,99
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Agata Drymala
Data: 2022.03.31 09:32:13 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Lech
Romuald Trawicki
Data: 2022.03.31 15:19:56 CEST

Muzeum Archeologiczno-Historyczne w Elblągu Bulwar Zygmunta Augusta 11 82-300 Elbląg		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 423 606,77	2 031 031,92
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	205 198,44	97 024,98
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	59 244,33	23 862,94
V	Dotacje odmiotowe i celowe na działalność podstawową	2 159 164,00	1 910 144,00
B	Koszty działalności operacyjnej	4 179 588,05	3 415 107,06
I	Amortyzacja	1 427 400,00	1 189 520,08
II	Zużycie materiałów i energii	210 155,67	198 591,00
III	Usługi obce	662 461,66	390 278,57
IV	Podatki i opłaty	5 605,62	14 302,74
V	wynagrodzenia	1 339 495,34	1 142 072,69
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	259 941,82	204 881,95 107 580,01
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	255 311,32	258 146,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 216,62	17 313,05
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 755 981,28	-1 384 075,14
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 813 944,34	1 499 270,35
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0,00
II	Dotacje	376 629,34	265 492,06
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych	0	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 437 315,00	1 233 778,29
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	57 963,06	115 195,21
G	Przychody finansowe	1 285,90	1 261,01
II	Odsetki	0	37,47
V	Inne	1 285,90	1 223,54
H	Koszty finansowe	1 359,63	2 877,75
I	Odsetki	0	557,16
IV	Inne	1 359,63	2 320,59
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	57 889,33	113 578,47
J	Podatek dochodowy	0	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	57 889,33	113 578,47

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Agata Drymala
Data: 2022.05.31 09:32:27 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Lech
Romuald Trawicki
Data: 2022.05.31 15:19:05 CEST