

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2014

1. Nazwa jednostki i siedziba

Muzeum Regionalne w Skawinie 32-050 Skawina ul. A. Mickiewicza 26

2. Podstawowy podmiot działalności

Muzea

3. Wpis do rejestru :Rejestr Instytucji Kultury poz.3 Organu Prowadzącego:
Urząd Miasta i Gminy Skawina

4. Czas działania jednostki jako następcy Muzeum Regionalnego w Skawinie w Organizacji:
nieograniczony

5. Okres sprawozdawczy:
01.01.2014-31.12.2014

6. Kontynuacja działania

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki

7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości

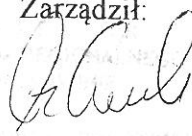
a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500 zł odpisane są jednorazowo w koszty w miesiącu wydania do użytkowania (lub w miesiącu następnym) oraz ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych -amortyzacja jednorazowa.
b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ,których wartość przekracza 3500 zł są amortyzowane metodą liniową zgodnie z planem amortyzacji. Do tych środków prowadzi się szczegółową ewidencję analityczną oddzielnie dla danej grupy środków trwałych .

8. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wresji porównawczej.

Sporządził:

KSIĘGOWA
Agnieszka Sliwa
Agnieszka Sliwa

Zarządził:



Miejsce i data: Skawina 17.03.2015

Nazwa przedsiębiorstwa
Muzeum Regionalne w Skawinie
ul.A. Mickiewicza 26 32-050 Skawina
NIP-9442216799 Regon 12183283

B I L A N S

ROK 2014

sporządzony na dzień 31-12-2014

AKTYWA		Stan na koniec okresu poprzedniego		bieżącego (sprawozdawczego)		PASYWA	Stan na koniec okresu poprzedniego		bieżącego (sprawozdawczego)	
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)		141 097,00		141 097,00		A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	141 527,85		139 717,68	
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)						I. Kapitał (fundusz) podstawowy	141 097,00		141 527,85	
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						IV. Kapitał (fundusz) zapasowy				
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)		141 097,00		141 097,00		VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
1. Środki trwałe (a-e)		141 097,00		141 097,00		VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 479,06			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						VIII. Zysk (strata) netto	3 909,91		-1 810,17	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
c) urządzenia techniczne i maszyny										
d) środki transportu										
e) inne środki trwałe		141 097,00		141 097,00						
2. Środki trwałe w budowie										
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie										
III. Należności długoterminowe (1 do 2)										
1. Od jednostek powiązanych										
2. Od pozostałych jednostek										
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)										
1. Nieruchomości										
2. Wartości niematerialne i prawne										
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)										
a) w jednostkach powiązanych										
- udziały lub akcje										
- inne papiery wartościowe										
- udzielone pożyczki										
- inne długoterminowe aktywa finansowe										
b) w pozostałych jednostkach										
- udziały lub akcje										
- inne papiery wartościowe										
- udzielone pożyczki										
- inne długoterminowe aktywa finansowe										
4. Inne inwestycje długoterminowe										
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)										
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego										
2. Inne rozliczenia międzyokresowe										

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)		1 759,87	672,85	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		1 329,02	2 052,17
I. Zapasy (1 do 5)				I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)			
1. Materiały				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Produkty gotowe				- długoterminowa			
4. Towary				- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy				3. Pozostałe rezerwy			
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)				- długoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)			
- do 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)			
b) inne				a) kredyty i pożyczki			
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				c) inne zobowiązania finansowe			
- do 12 miesięcy				d) inne			
- powyżej 12 miesięcy				III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		1 329,02	2 052,17
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			
c) inne				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
d) dochodzone na drodze sądowej				- do 12 miesięcy			
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)		1 243,29	51,65	- powyżej 12 miesięcy			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		1 243,29	51,65	b) inne			
a) w jednostkach powiązanych				2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		69,73	656,02
- udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki			
- inne papiery wartościowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- udzielenie pożyczki				c) inne zobowiązania finansowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		69,73	420,02
b) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy		69,73	420,02
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
- udzielenie pożyczki				f) zobowiązania weksłowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 243,29	51,65	h) z tytułu wynagrodzeń			236,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 243,29	51,65	i) inne			
- inne środki pieniężne				3. Fundusze specjalne		1 259,29	1 396,15
- inne aktywa pieniężne				IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				1. Ujemna wartość firmy			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		516,58	621,20	2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
				- długoterminowe			
				- krótkoterminowe			
AKTYWA RAZEM		142 856,87	141 769,85	PASYWA RAZEM		142 856,87	141 769,85

Zatwierdził: Czesław Gąsiorowski

[Podpis]

dnia 31-03-2015

K S I E G O W A
Agnieszka Śliwa

Miejscowość Skawina
Sporządził: Agnieszka Śliwa

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
<http://www.ips-infor.com.pl>

Muzeum Regionalne w Skawinie Ul.A.Mickiewicza 26 Skawina NIP:9442216799 Regon 121183283	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 2014 (Wariant porównawczy)	
Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 200,00	4 946,50
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 200,00	4 946,50
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	157 690,09	190 675,20
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	30 127,02	38 054,87
III. Usługi obce	21 185,87	11 748,43
IV. Podatki i opłaty		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	89 229,00	119 414,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 097,08	19 269,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 051,12	2 187,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-153 490,09	-185 728,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	157 400,00	183 918,53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	150 000,00	172 000,00
III. Inne przychody operacyjne	7 400,00	11 918,53
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 909,91	-1 810,17
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	3 909,91	-1 810,17
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	3 909,91	-1 810,17
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 909,91	-1 810,17

Skawina 31.01.2015

Agnieszka Sliwa
Agnieszka Sliwa

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

[Podpis]

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Informacja dodatkowa Muzeum Regionalnego w Skawinie

I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania sprawozdania finansowego.

1. Omówienie stosowanych zasad wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Prowadzi się szczegółową ewidencję analityczną dla każdej grupy środków trwałych, których wartość przekracza 3,5 tys. zł. Dla tych środków trwałych odpisy amortyzacyjne dokonywane są metoda liniową. Pozostałe środki trwałe umarza się jednorazowo w momencie przyjęcia ich do używania.

W roku 2014 nie dokonywano operacji w walutach obcych.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod w księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowania zmianami kwotę wyniku finansowego.

Księgowość i wycena aktywów i pasywów Muzeum jest prowadzona w oparciu o Zakładowy Plan Kont.

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w bilansie i rachunków zysków i strat.

- nie dotyczy -

5. Informacje o znaczących zdarzeniach z lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

- nie dotyczy -

II. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu.

1. Jednostka posiada na swoim stanie aktywa trwałe: meble i sprzęt nie podlegające amortyzacji o wartości początkowej 141.097,00 zł.

Jednostka posiada inne środki trwałe stanowiące wyposażenie (meble, gabloty, laptop, aparat), które w momencie wydania ich do użytkowania zostały umorzone w 100%, ich wartość początkowa wynosi 106737,26 zł.

Wartości niematerialne i prawne stanowi oprogramowanie w kwocie 2065,80 zł.

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto

- nie dotyczy -

3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

- nie dotyczy -

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

- nie dotyczy -

5. Dane o strukturze własności kapitału początkowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

- nie dotyczy -

6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych.

Fundusz inwestycji na 31.12.2014 wyniósł 141097 zł.

7. Propozycja co do podziału zysku za rok 2014.

Ujemny wynik finansowy za rok 2014 w kwocie 1.810,17 zł zmniejszył kapitał jednostki .

Jest on spowodowany otrzymanymi darowiznami w roku 2013 ale wydatkowane w roku 2014.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego

, zwiększeniach, wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego ze wskazaniem tych z nich , które korygują stan należności .

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy , przewidywany umową okresie spłaty :

Na koniec 2014 powstały zobowiązania w/c dostawców z datą wymagalności zapłaty styczeń 2015 w kwocie 420,02 zł. .

Na koniec roku została kwota podatku od umowy o dzieło na kwotę 236,00 zł , która jest wymagalna do zapłaty na dzień 20.01.2015 rok.

10. Podział należności krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy w okresie spłaty :

Na dzień 31.12.2014 brak należności

11. Odpisy aktualizujące należności – nie dokonano aktualizacji należności.

12. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów .

Na dzień 31.12.2014 dokonano rozliczeń międzyokresowych z tytułu ubezpieczenia muzeum oraz abonamentu na program komputerowy i abonament strony internetowej w ogólnej kwocie 621,20zł.

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

- nie dotyczy -

14. Zobowiązania warunkowe , w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia , także wekslowe .

- nie dotyczy -

15. Rodzaje i kierunki sprzedaży .

W roku 2014 dokonano w ramach działalności statutowej sprzedaży usług w kwocie 4.946,50 zł polegających na umieszczenie reklamy wszystkich realizowanych przedsięwzięć zorganizowanych przez Bank BZ WBK oraz Urzędu Marszałkowskiego zostały wystawione na tę okoliczność rachunki.

- nie dotyczy -

16. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

- nie dotyczy -

17. Wysokość odpisów amortyzacyjnych wartość zapasów , o których mowa w art.35 ustawy.

- nie dotyczy -

18. Informacje o przychodach , kosztach i wynikach działalności zaniechanych w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

- nie dotyczy -

19. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym .

- nie dotyczy -

20. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe .

- nie dotyczy -

III. Informacje uzupełniające do sprawozdania finansowego

1. Informacja o ilości zatrudnionych osób na dzień 31.12.2014

- osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę - 3 w ilości 2 etatu
- osoby zatrudnione na podstawie umów zlecenia i dzieło 7 osób.

2. Informacja o przeprowadzonej inwentaryzacji na dzień 31.12.2014

Inwentaryzacja muzealiów drogą spisu z natury, wartość muzealiów wyceniona i zinwentaryzowana na dzień 31.12.2014 wynosi 141097,00 zł

- inwentaryzacja pozostałych aktywów i pasywów bilansu drogą weryfikacji sald

3. Struktura środków pieniężnych.

Na dzień 31.12.2014 środki pieniężne na rachunkach bankowych wyniosły 0,00 zł.
Stan rachunku bankowego ZFŚS na dzień 31.12.2014 wynosi 51,65 zł.

4. Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji, pracownicy i organy nadzorcze.

- nie dotyczy -

5. Informacje o wynagrodzeniu dla biegłego.

- nie dotyczy -

Skawina 31.12.2014.

