

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek małych

sporządzony za okres

31.12.2017r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	
	31.12.2016r.	31.12.2017r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	223 673,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży	199 535,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	199 535,00
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
B.	Koszty działalności operacyjnej	208 639,21
I.	Amortyzacja	10 416,64
II.	Zużycie materiałów i energii	4 976,82
III.	Usługi obce	12 946,25
IV.	Wynagrodzenia	145 400,27
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	34 059,23
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	13 372,78
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów	840,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	840,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	-9 104,21
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 562,72
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 197,28
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	336,00
F.	Przychody finansowe, w tym:	1,73
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	
II.	Odssetki, w tym:	1,73
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
	– od jednostek powiązanych	1,73
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
	– w jednostkach powiązanych	
G.	Koszty finansowe, w tym:	
I.	Odssetki, w tym:	
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
	– dla jednostek powiązanych	
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
	– w jednostkach powiązanych	
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	-6 738,77
I.	Podatek dochodowy	
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	-6 738,77
		7 116,46

Dane za rok

GEÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Banach

20.02.2018

Dyrektor Powiatowego Muzeum Ziemi Gubczyckiej

Dr Barbara Piechaczek

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wiodącym, wszystkich członków tego organu)

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie księgi rachunkowych)

BILANS

dla jednostek mających

sporządzony na dzień

31.12.2017r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz		Wyszczególnienie	
		AKTYWA	
		31.12.2016r.	31.12.2017r.
Stan na			
A.	Aktywa trwałe	148 485,85	145 376,75
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	148 485,85	145 376,75
	- środki trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Należności długoterminowe, w tym:		
	- nieruchomości		
	- długoterminowe aktywa finansowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	19 017,03	27 933,49
I.	Zapasy	90,00	1 123,20
II.	Należności krótkoterminowe, w tym:	1 500,00	1 500,00
	a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 500,00	1 500,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
III.	Investycje krótkoterminowe, w tym:	1 500,00	1 500,00
	a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	1 500,00	1 500,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 427,03	25 310,29
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM		167 502,88	173 310,24
PASywa			
A.	Kapitał (fundusz) własny	160 706,08	169 042,04
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	137 838,05	139 057,55
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	29 606,80	22 868,03
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	-6 738,77	7 116,46
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 796,80	4 268,20
I.	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
	- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
II.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	- z tytułu kredytów i pożyczek		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:		
	a) z tytułu kredytów i pożyczek		
	b) z tytułu dostaw i usług, w tym:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
c)	fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 796,80	4 268,20
Pasywa razem		167 502,88	173 310,24

Dyrektor Powiatowego Muzeum
Ziemi Gubczyckiej
Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu
dr Barbara Piechaczek

31.12.2017r.

31.12.2017r.
mgr Alicja Banach
Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Informacja dodatkowa i objaśnienia
do Bilansu za 2017 r.

I Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

1. Muzeum posiada w ewidencji aktywów trwałych rzeczowe aktywa pomniejszone o amortyzację oraz muzea (zabytki). Łączna wartość aktywów trwałych wynosi 145 376,75 zł.

2. PMZG w 2017 r. osiągnęło zysk w wysokości 7 116,46 zł. Przychody z lat ubiegłych tworzą fundusz rezerwowy, który wynosi 22 868,03 zł.

3. Na dzień bilansowy Muzeum posiada zgromadzone środki na rachunku bankowym i w kasie w wysokości 25 310,29 zł.

4. Na dzień bilansowy muzeum posiadało należności długoterminowe w wysokości 1500,00 zł. Należności zostały skierowane do Sądu w Bielsku – Białej (siedziba firmy EXELO) celem uzyskania nakazu zapłaty i ich dalszej egzekucji.

5. Na dzień bilansowy muzeum nie posiadało żadnych zobowiązań.

6. Na dzień bilansowy nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wyniosły 4 268,20 zł.

II Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz o wyniku finansowym:

1. PMZG w Głubczycach prowadzi działalność w zakresie kultury.

2. Przychody są realizowane z dotacji, pozostałej sprzedaży, sprzedaży biletów wstępu, lekcji muzealnych, opłat za przewodnika i nadzory archeologiczne:

a) podstawowym źródłem przychodów jest dotacja od Organizatora, czyli Starostwa Powiatowego w Głubczycach, która wyniosła 210 000,00 zł.

b) drugim źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług i pozostałej sprzedaży:

- sprzedaż biletów	2 433,00 zł
- opłata za przewodnika	100,00 zł
- opłata za lekcje muzealne	165,00 zł
- pozostała sprzedaż	225,00 zł
- nadzory archeologiczne	10 750,00 zł

3. Muzeum prowadzi działalność w zakresie kultury, która jest podmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych.

4. Na dzień bilansowy Muzeum nie posiadało zysków nadzwyczajnych.

5. Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły okoliczności mające wpływ na sprawozdanie finansowe.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Boguch
mgr Alicja Banach

Dyrektor Powiatowego Muzeum
Ziemi Głubczyckiej
dr Barbara Piechaczek