

INFORMACJA DODATKOWA
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

Muzeum Śląska Opolskiego
(nazwa podmiotu gospodarczego)

za okres **01.01.2008 – 31.12.2008 r.**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1. Informacje ogólne:

1a. Nazwa i siedziba: Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu
ul. Św. Wojciecha 13 45-023 Opole

1b. Przedmiot działalności: celem Muzeum jest działalność określona w art.1 ust.1 ustawy o muzeach określona szczegółowo w statucie Muzeum

1c. Wskazanie organu prowadzącego rejestr: Muzeum wpisane jest do rejestru wojewódzkich samorządowych instytucji kultury prowadzonego przez organizatora-Zarząd Województwa Opolskiego pod nr 5/2000

1d. Okres objęty sprawozdaniem: za rok obrotowy 2007 pokrywający się z rokiem Kalendarzowym

1e. Zdolność jednostki do kontynuowania działalności: sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej, na dzień sporządzenia sprawozdania nie są nam znane okoliczności i zdarzenia wskazujące na poważne zagrożenie kontynuacji działalności

2. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

2a. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie w Opolu przy ul. Św. Wojciecha 13

2b. Okresem obrachunkowym jest rok obrachunkowy rozpoczynający się 1 stycznia a kończący 31 grudnia. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze, którymi są kolejne miesiące kalendarzowe.

2c. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w następujący sposób:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

środki trwałe o wartości początkowej od 200,00 zł do wartości nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota (aktualnie 3.500,00 zł) od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych, zaliczane są do środków trwałych niskocennych (wyposażenie, pomoce wystawiennicze),

muzeum nie zalicza do wartości niematerialnych i prawnych składników, których cena jednostkowa nie przekracza aktualnie 3.500,00 zł

- środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- materiały wycenia się według cen nabycia,

- należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady

ostrożności czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość,

- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,

- środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej,

- fundusze wycenia się wg wartości nominalnej,

- rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

2d. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania

do użytkowania do końca miesiąca w którym następuje zrównanie odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Środki trwale niskocenne oraz zbiory biblioteczne umarżane są w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania.

Muzealia zaliczone do środków trwałych nie podlegają umorzeniu.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się:

- metodą liniową wg stawek procentowych określonych w wykazie do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

- z zastosowaniem indywidualnych stawek amortyzacji w odniesieniu do środków trwałych używanych lub ulepszonych, po raz pierwszy wprowadzanych do ewidencji

2e. Księgi rachunkowe prowadzone są z wykorzystaniem udokumentowanego programu Finansowo-Księgowego i Płac autorstwa Firmy INFRA w Opolu. Posiadana dokumentacja użytkownika jest zgodna z wymogami ustawy o rachunkowości. Zakładowy Plan Kont zawiera wykaz kont księgi głównej i ksiąg pomocniczych oraz opisuje przyjęte przez muzeum zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz powiązania tych kont z kontami księgi głównej.

2f. Muzeum sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Charakterystyka metod wyceny:

1.1. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

- sposób liczenia *metoda liniowa wg stawek procentowych określonych w wykazie do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych uznawanych za koszty uzyskania*
- występujące zmiany w liczeniu amortyzacji w porównaniu do roku poprzedniego *nie wystąpiły*
- wpływ zmian na wynik finansowy kwotazł.

1.2. Zmiany metod wyceny środków obrotowych i ich wpływ na wynik finansowy

nie dotyczy

Rodzaj składnika Wyszczególnienie zmian	Uzasadnienie wprowadzonych zmian	Kwota wyniku finansowego wprowadz. Zmianami (+,-)

2. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i ich wpływ na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy i rentowność jednostki:

nie dotyczy

.....

3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy (dotyczy zmian wymienionych w punkcie 2):
nie dotyczy

Rodzaj sprawozdania	Pozycja	Dane ze sprawozdania	Kwota korekty (+,-)	Kwota porównywalna

4. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowy nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:
nie wystąpiły

Rodzaj zdarzeń	Kwota zł	Nie uwzględniono w:			
		bilanse		r-ku zysków i strat	
		pozycja	kwota	pozycja	kwota

5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:
nie wystąpiły

Rodzaj zdarzeń	Kwota zł	Ujęto w:			
		bilanse		r-ku zysków i strat	
		pozycja	kwota	pozycja	kwota

6. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

6.1. Środki trwałe – wartość początkowa: w tys. zł z jednym znakiem po przecinku

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Przychody	Zwiększ. wartości	Rozchody	w tym likwid.	Stan na koniec roku
1.	Grunty własne	45,0					45,0
2.	Budynki i budowle	5 538,2	13 718,5	12 057,5			31 314,3
	W tym mieszkalne						
3.	Maszyny i urządzenia	152,9	133,5		35,0	35,0	251,4
4.	Środki transportu	42,9	30,5				73,4
5.	Pozostałe środki trwałe	870,6	455,2				1 325,8
6.	Razem własne środki trwałe	6 649,6	14 337,7	12 057,5	35,0	35,0	33 009,8
OBCE ŚRODKI TRWAŁE							
1.	Grunty w wieczystym użytkowaniu	570,6					570,6
2.	Pozostałe obce środki trwałe						
	Najem	84,6					84,6
	Dzierżawa						
	leasing						
	Inne						
3.	Razem obce środki trwałe	644,6		10,6			655,2

6.2. Umorzenie środków trwałych:

L.p.	Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Budynki i budowle	772,7	395,9		1 168,6
	w tym: mieszkalne				
2.	Maszyny i urządzenia	107,0	20,00	26,7	100,3
3.	Środki transportu	42,9	9,1		52,0
4.	Pozostałe środki trwałe	138,8	54,6		193,4
5.	Razem umorzenie	1 061,4	479,6	26,7	1 514,3

6.3. Wartości niematerialne i prawne:

Rodzaj	Wartość początkowa				Umorzenie			
	Stan na początku roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Stan na początku roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
systemy informatyczne	6,3	-	-	6,3	4,0	2,3		6,3
Razem:	6,3	-	-	6,3	4,0	2,3		6,3

6.4. Finansowy majątek trwały: *nie występuje*

Rodzaj	Stan na początku	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku
			obniżenie wartości	sprzedaż likwidacja	
Razem					

7. Informacja o kapitałach (funduszach) zapasowych, rezerwowych i pozostałych:

Treść informacji		Rodzaj funduszu				Razem
		FIK	ZFSS			
Stan na początek okresu		15 781,3	53,3			15 834,6
Zwiększenia:	z zysku	45,1				45,1
	środki UE	12 712,0				
	inne	6 749,4	42,2			19 983,3
Zmniejszenia:	pokrycie strat					
	inne	2 637,2	40,3			3 157,2
Stan na koniec okresu		32 650,6	55,2			32 705,8

10. Zaległe zobowiązania krótkoterminowe : *nie występują*

Rodzaj zobowiązań	Kwota na koniec okresu	Okres zaległości		Odsetki nalicz. do zapłaty	Odsetki zapłacone
Kredyty bankowe					
pożyczki					
z tytułu dostaw, robót i usług					
z tytułu podatków i ceł					
Składki ZUS					
inne (wymienić rodzaj)					
-					
Razem zobowiązania zaległe					

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów przyszłych okresów:

w tys. zł z jednym znakiem po przecinku

Treść (rodzaj kosztów)	Stan na:	
	Pierwszy dzień roku obrotowego	Ostatni dzień roku obrotowego
Czynne rozliczenia w tym:	2,7	18,5
-ubezpieczenia	2,7	18,5
Bierna rozliczenia w tym:	59,0	34,0
-krótkoterminowe	29,5	34,0
-długoterminowe	29,5	0
Przychody przyszłych okresów w tym:	0	
-krótkoterminowe	0	
-długoterminowe		

Bierna rozliczenia międzyokresowe dotyczą opłaty administracyjnej za wycięcie drzew płatnej w trzech ratach od 2007 do 2009 roku oraz opłaty za użytkowanie pomieszczeń przy ul. Oleskiej 127 w Opolu.

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku: *nie występują*

Rodzaj majątku stanowiącego zabezpieczenie	Rodzaj zabezp. zobow.	Umowny termin spłaty	Forma zabezpiecz.	Kwota ubezpieczenia w tys. zł.	
				na początek okresu	na koniec okresu
Razem zabezpieczenia					

13. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży: produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
1) produktów		
2) usług	181 564,75	
3) towarów		
RAZEM	181 564,75	

14. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne: *nie wystąpiły*

Tytuł - przyczyna	Kwota amortyzacji	Uwagi
1. Zmiany techniki produkcyjnej		
2. Przeznaczenie obiektu do likwidacji zużycie fizyczne		
3. Inne przyczyny		
-		
-		
RAZEM		

15. Składniki majątku obrotowego, które utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność (art. 35 ust. 3 pkt 1 ustawy): *nie wystąpiły*

Rodzaj majątku	Wartość wg cen ewidenc.	Kwota obniżki wartości	Wartość po aktualizacji	Uwagi inform.
RAZEM				

16. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: *nie wystąpiły*

Rodzaje działalności zaniechanej	Przychody	Koszty	Wynik inanse. +/- brutto
A. Działalność zaniechana			
1.			
RAZEM			
B. Przewidywane zaniechanie działalności			
1.			
RAZEM			

17. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Rodzaj danych	Kwota zł.
1. Zysk brutto(+)/ starta brutto(-)	-298 566,18
2. Różnica z tytułu odsetek	
3. Różnice kursowe	
4. Różnice z tytułu rezerw	
5. Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzysk. przychodu*	+586 441,84
6. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	- 238,79
7. Przychody nie opodatkowane nie zaliczane do księgowych	
8. Straty z ubiegłych lat	- 46 889,41
9. Ulgi z tytułu inwestycji	
10. Inne- dochód przeznaczony na cele statutowe	- 240 747,46
11. Podstawa opodatkowania/strata	0,00
12. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	

* PFRON, reprezentacja, amortyzacja odśrodków trwałych otrzymanych nieodpłatnie i sfinansowanych z dotacji majątkowych

17. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych: *nie wystąpiły*

Rodzaj zysku - straty	Kwota	z tego		
		losowe	pozostałe	z kol. 2 podl. rozl. z dod. doch.
1. Zyski nadzwyczajne				
RAZEM				
2. Straty nadzwyczajne				
RAZEM				

18. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu:
przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Z tego:		Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim
		kobiety	mężczyźni	
Ogółem zatrudnienie	43,2	28,0	15,2	39,4
z tego:				
- pracownicy ogółem	42,4	27,3	15,1	37,9
- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotn.)	23,7	16,5	7,2	22,9
- pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotn.)	18,7	10,8	7,9	15,0
- osoby wykonujące pracę nadkładeczą				
- uczniowie				
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych i bezpłatnych	0,8	0,7	0,1	1,5

W tabeli podaje się dane dotyczące wszystkich zatrudnionych, zarówno w kraju jak i za granicą

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum Śląska Opolskiego
w Opolu

Violetta Kamińska
Violetta Kamińska

(imię, nazwisko oraz podpis sporządzającego)

DYREKTOR
Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu

mgr Urszula Zajączkowska
mgr Urszula Zajączkowska

(imię, nazwisko oraz podpis kierownika jednostki)

Opole dnia 31.03.2009r.

pieczęć

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2008r.

AKTYWA		Stan na dzień kończący	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1		2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	01	19 039 172,61	32 162 948,01
I. Wartości niematerialne prawne	02		
1. Zaliczki na wartości niemater. i praw.	03		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	04	19 009 672,61	32 162 948,01
1. Środki trwałe	05	6 243 523,32	32 150 819,51
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	06	615 608,00	615.608,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	07	4 850 097,23	30 230 304,54
c) urządzenia techniczne i maszyny	08	45 996,36	151 121,35
d) środki transportu	09		21 349,97
e) inne środki trwałe	10	731 821,73	1 132 435,65
2. Środki trwałe w budowie	11	12 766 149,29	12 128,50
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	12		
III. Należności długoterminowe	13		
IV. Inwestycje długoterminowe	14		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15	29 500,00	
B. Aktywa obrotowe	16	646 659,04	369 234,42
I. Zapasy	17	2 185,84	1 958,89
1. Materiały	18	2 185,84	1 958,89
2. Towary	19		
3. Zaliczki na dostawy	20		
II. Należności krótkoterminowe	21	552 444,34	79 219,29
1. Należności od jednostek powiązanych	22		
2. Należności od pozostałych jednostek	23	552 444,34	79 219,29
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24	13 211,85	
- do 12 miesięcy	25	13 211,85	7 166,68
- powyżej 12 miesięcy	26		
b) z tytułu podatków, dołacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	27	494 036,59	30 790,91
c) inne	28	45 195,90	41 261,70
d) dochodzone na drodze sądowej	29		
III Inwestycje krótkoterminowe	30	59 824,70	240 028,08
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	31	59 824,70	240 028,08
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	32	59 824,70	240 028,08
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	33	59 824,70	240 028,08
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	32 204,16	48 028,16
Aktywa razem	35	19 685 831,65	32 532 182,43

PASywa		Stan na dzień kończący	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1		2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	36	15 826 416,37	32 352 003,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	37	15 781 285,51	32 650 569,20
1. Fundusze strukturalne UE	38	588.448,56	12 711 972,65
II. Zysk (strata) z lat ubiegłych	39		
III. Zysk (strata) netto	40	45 130,86	- 298 566,18
IV. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wielkość ujemna)	41		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42	3 859 415,28	180 179,41
I. Rezerwy na zobowiązania	43		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	45		
- długoterminowa	46		
- krótkoterminowa	47		
3. Pozostałe rezerwy	48		
II. Zobowiązania długoterminowe	49		
1. Wobec jednostek powiązanych	50		
2. Wobec pozostałych jednostek	51		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	52	3 859 415,28	175 692,54
1. Wobec jednostek powiązanych	53		
2. Wobec pozostałych jednostek	54	3 806 099,80	120 518,71
a) kredyty i pożyczki	55	3 599 713,67	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	56		
c) inne zobowiązania finansowe	57		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	58	132 905,13	74 893,22
- do 12 miesięcy	59	132 905,13	74 893,22
- powyżej 12 miesięcy	60		
e) Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	61	73 481,00	44 429,00
f) Z tytułu wynagrodzeń	62		
g) inne	63		1 196,49
3. Fundusze specjalne	64	53 315,48	55 173,83
IV. Rozliczenia międzyokresowe	65		4 486,87
1. Ujemna wartość firmy	66		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	67		4 486,87
- długoterminowe	68		
- krótkoterminowe	69		4 486,87
Pasywa razem	70	19 685 831,65	32 532 182,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum Śląska Opolekiego
w Opolu

Violetta Kamińska
Violetta Kamińska

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Muzeum Śląska Opolekiego w Opolu

mgr Urszula Zajaczkowska
mgr Urszula Zajaczkowska

data i podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2008r.

(wariant porównawczy)

Treść		Kwota za	
		Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1		2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZA SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, W TYM:	01	60 956,05	64 456,82
- od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto za sprzedaży produktów	03		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	04		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	2 779 499,75	3 964 143,89
I. Amortyzacja	08	203 886,71	817 957,47
II. Zużycie materiałów i energii	09	240 530,81	402 976,46
III. Usługi obce	10	639 503,57	760 443,34
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	7 215,78	9 100,25
- podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	1 379 924,04	1 638 475,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	294 317,91	314 113,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	14 120,93	21 077,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	17	-2 718 543,70	- 3 899 687,07
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	2 769 748,40	3 883 665,55
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20	2 674 600,00	3 519 500,00
III. Inne przychody operacyjne	21	95 148,40	364 165,55
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	6 344,42	273 738,50
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23	17,25	8 341,38
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		248 636,00
III. Inne koszty operacyjne	25	6 327,17	16 761,12
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	26	44 860,28	- 289 760,02
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	278,58	1 578,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	278,58	1 578,38
- od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. KOSZTY FINANSOWE	35	8,00	10 384,54
I. Odsetki, w tym:	36	8,00	10 364,82
- dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		19,72
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	41	45 130,86	- 298 566,18
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I- J.II)	42		
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-J)	45	45 130,86	- 298 566,18
L. PODATEK DOCHODOWY	46		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	48	45 130,86	- 298 566,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum Śląska Opolskiego
w Opolu

Violetta Kamińska
Violetta Kamińska

data i podpis osoby, której powierzono
Prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu

mgr Urszula Zajączkowska
mgr Urszula Zajączkowska

data i podpis kierownika jednostki

Bilans zamknięcia

na dzień 31.12.2008r.

Nr knota	Konto	Saldo	
		WN	MA
011	Środki trwałe	33.665.088,86	
013	Nisko cenne środki trwałe 100% umarżane	645.688,94	
014	Zbiory biblioteczne	85.990,89	
020	Wartości niematerialne i prawne	6.294,20	
060	Umorzenie wartości niemater.i prawnych		6.294,20
071	Umorzenie środk. trwałych		1.514.269,35
073	Umorzenie środk. trwałych 100%		645.688,94
074	Umorzenie zbiorów bibliotecznych		85.990,89
080	Środki trwałe w budowie	12.128,50	
101	Kasa	6.909,90	
131	Rachunek bieżący BPH	215.785,08	
132	Rachunek bankowy Mons Universitatis BGK	1.678,38	
133	Rachunek bankowy wadia i gwarancje	1.205,50	
134	Rachunek bankowy do obsługi dotacji MKiDN	37,39	
201	Rozrachunki z odbiorcami	7.166,68	
202	Rozrachunki z dostawcami		74.893,22
220	Rozrachunki z tytułu podatków i ZUS	23.520,00	29.749,00
221	Podatek VAT naliczony (do odlicz.w I/07)	7.270,91	
234/...	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	499,70	46,00
242	Roszczenia sporne (DOMICZE)	248.636,00	
249	Pozostałe rozrachunki	221.061,13	15.830,49
280/...	Odpis aktualizujący wartość należności		469.697,13
300	Rozliczenie zakupu	152,00	
310	Materiały w magazynie	1.806,89	
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	48.028,16	
641	Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne		4.486,87
800	Fundusz instytucji kultury		32.650.569,20
860	Wynik finansowy		- 298.566,18
Razem działalność podstawowa		35.198.949,11	35.198.949,11
135	Rachunek środków ZFŚS	14.411,83	
234/1	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	40.762,00	
850	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		55.173,83
Razem Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		55.173,83	55.173,83
OGÓLEM B.Z.		35.254.122,94	35.254.122,94

SUMA BILANSOWA 32.532.182,43

Opole 31.03.2009r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Muzeum Śląska Opolskiego
Violetta Kamińska
Violetta Kamińska

DYREKTOR
 Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu
mgr Urszula Zajączkowska
mgr Urszula Zajączkowska