

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

Muzeum Śląska Opolskiego
(nazwa podmiotu gospodarczego)

za okres **01.01.2010 – 31.12.2010 r.**



1. Dane identyfikacyjne jednostki;

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

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

- Urząd Skarbowy: I Urząd Skarbowy w Opolu
- Numer NIP 754-25-27-629
- Rejestracja i forma prawna: muzeum wpisane jest do Rejestru Wojewódzkich Samorządowych Instytucji Kultury pod nr 5/2000
- muzeum prowadzi działalność wg PKD 2007 9102Z DZIAŁALNOŚĆ MUZEÓW
- Nr REGON 000277049 zaświadczenie z dnia 22.04.2009r.

2. Czas trwania działalności muzeum jest nieograniczony.

3. **Okres objęty sprawozdaniem:** za rok obrotowy 2010 pokrywający się z rokiem kalendarzowym

4. **W skład muzeum nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.**

5. **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

6. **W roku objętym sprawozdaniem finansowym nie miało miejsca łączenie jednostek ani zmiana formy prawnej.**

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

7a. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie w Opolu przy ul. Św. Wojciecha 13

7b. 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.

7c. 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 zalicza do wartości niematerialnych i prawnych aktywa o wartości powyżej 500,00zł wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 500,00 zł do 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty amortyzacji pod datą nabycia,

- 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.

7d. 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 trwałe niskocenne oraz zbiory biblioteczne umarzane 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

7e. 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.

7f. Muzeum sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum Śląska Opolskiego
w Opolu

Violetta Kamińska
Violetta Kamińska

28.03.2011r.

.....
(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 28.03.2011r.

pieczęć

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)
sporządzony na dzień 31.12.2010 r.

netto
podpis

28-03-2011

[Signature]

AKTYWA		Stan na 31.12.2009	stan na 31.12.2010	PASywa		Stan na 31.12.2009	stan na 31.12.2010
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		32 320 733,04	32 728 486,91	A. Kapitał (fundusz) własny		32 471 865,59	32 804 488,58
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy		33 217 801,64	33 946 414,87
3. Inne wartości niematerialne i prawne				V Kapitał z aktualizacji wyceny			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				VI Pozostałe Kapitały rezerwowe			0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe		32 320 733,04	32 728 486,91	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		32 258 585,39	32 686 916,94	VIII Zysk (strata) netto		-745 936,05	-1 141 926,29
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		615 608,00	615 608,00	B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)		277 224,77	280 880,38
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		29 438 988,30	29 260 974,62	I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		131 358,35	181 506,39	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu		123 437,47	90 641,78	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	
e) inne środki trwałe		1 949 193,27	2 538 186,15	* długoterminowe			
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)		62 147,65	41 569,97	* krótkoterminowe		0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				3. Pozostałe rezerwy			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	* długoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				* krótkoterminowe		0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
				2. wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
				a) kredyty i pożyczki			
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		428 367,32	356 882,05	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
I Zapasy		3 641,69	2 227,79	c) inne zobowiązania finansowe			
1. Materiały		3 641,69	2 227,79	d) inne			
2. Półprodukty i produkty w toku				III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		277 224,77	280 880,38
3. Produkty gotowe				2. Wobec pozostałych jednostek		215 645,17	208 422,71
4. Towary				a) kredyty i pożyczki		71 000,50	60 000,00
5. Zaliczki na poczet dostaw				c) inne zobowiązania finansowe			
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		322 492,97	142 313,49	d) zobowiązania z tytułu dostaw:		109 732,18	129 119,98
2. Należności od pozostałych jednostek		322 492,97	142 313,49	* do 12 miesięcy		109 732,18	129 119,98
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		10 086,80	20 614,85	* powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		262 425,17	72 727,29	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
c) inne		49 981,00	48 971,35	f) zobowiązania wekslowe			
d) Dochodzone na drodze sądowej				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		32 952,00	401,94
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		79 967,55	183 038,16	h) z tytułu wynagrodzeń			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		79 967,55	183 038,16	i) inne		1 960,49	18 900,79
b) w pozostałych jednostkach		0,00		3. Fundusze specjalne		61 579,60	72 457,67
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				IV Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		79 967,55	183 038,16	2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		0,00	0,00
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		79 967,55	183 038,16	* długoterminowe			
* inne środki pieniężne				* krótkoterminowe			
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		22 255,11	29 302,61				
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
Suma aktywów		32 749 090,36	33 085 368,96	Suma pasywów		32 749 090,36	33 085 368,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum Śląska Opolskiego

w Opolu,

Viola Kamińska

28.03.2011r.

Sporządził / data

DYREKTOR
Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu

Urszula Zajęzowska
mgr Urszula Zajęzowska

28.03.2011

Zatwierdził / data

MUZEUM ŚLĄSKA OPOLSKIEGO
ul. Świętego Wojciecha 13
45-023 Opole
-000277049-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

Departament Kultury,
Sportu i Turystyki

28-03-2011

Wpłynęło

podpis

sporządzony na dzień 31.12.2010r.

(wariant porównawczy)

Treść	Kwota za	
	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZA SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI	4 123 423,42	4 418 338,23
I. Przychody netto za sprzedaży produktów	123 423,42	75 638,23
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		
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	4 000 000,00	4 342 700,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 158 423,50	5 670 961,57
I. Amortyzacja	1 169 604,87	1 218 929,66
II. Zużycie materiałów i energii	549 006,27	613 507,67
III. Usługi obce	859 715,43	1 145 595,10
IV. Podatki i opłaty	8 926,90	8 507,10
V. Wynagrodzenia	2 136 755,50	2 213 905,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	392 531,42	427 414,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	41 883,11	43 102,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 035 000,08	-1 252 623,34
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	298 333,55	132 768,82
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 700,00	
II. Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III. Inne przychody operacyjne	295 633,55	132 768,82
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	17 343,22	23 995,31
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		840,82
III. Inne koszty operacyjne	17 343,22	23 154,49
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-754 009,75	-1 143 849,83
G. PRZYCHODY FINANSOWE	8 083,75	2 036,10
II. Odsetki	8 083,75	2 036,10
III. Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	10,05	112,56
I. Odsetki		112,56
IV. Inne	10,05	
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-745 936,05	-1 141 926,29
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. ZYSK(STRATA) BRUTTO (I+/-J)	-745 936,05	-1 141 926,29
L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-745 936,05	-1 141 926,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum Śląska Opolskiego
w Opolu

Violetta Kamińska
28.03.2011.

DYREKTOR

Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu

Urszula Załączkowska
mgr Urszula Załączkowska

28.03.2011

sporządził / data

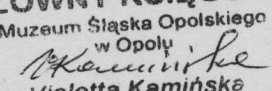
zatwierdził / data

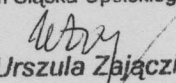
MUZEUM ŚLĄSKA OPOLSKIEGO
ul. Świętego Wojciecha 13
45-023 Opole
-000277049-

BILANS ZAMKNIĘCIA NA DZIEŃ 31.12.2010 ROK

Departament Kultury,
Sportu i Turystyki
Wpłynęło
28-03-2011
podpis 

NR KONTA	KONTO	SAL DO	
		WN	MA
		36 216 857,34	
011	Środki trwałe	909 200,71	
013	Niskocenne środki trwałe w 100% umarzone	126 361,83	
014	Zbiory biblioteczne	24 991,25	
020	Wartości niematerialne i prawne		24 991,25
060	Umorzenie wartości niemater.i prawnych		3 529 940,40
071	Umorzenie środków trwałych		909 200,71
073	Umorzenie środków trwałych 100%		126 361,83
074	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	41 569,97	
080	Środki trwałe w budowie	5 571,10	
101	Kasa	135 055,25	
131	Rachunek bieżący	18 905,62	
133	Rachunek bankowy wadła i gwarancje	0,52	
134	Rachunek bankowy do obsługi dotacji MKiDN		60 000,00
137	Kredyty i pożyczki bankowe	20 080,48	
201	Rozrachunki z odbiorcami	534,37	125 052,47
202	Rozrachunki z dostawcami	1 161,59	
207	Należności zasądzone wyrokami	59 067,00	357,00
220	Rozrachunki z tyt.podatków i ZUS	13 660,29	
221	Podatek VAT naliczony		44,94
222	Podatek VAT należny	19,35	
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	248 636,00	
242	Roszczenia sporne	235 422,82	18 900,79
249	Pozostałe rozrachunki		485 220,41
280	Odpisy aktualizacyjne	320,00	4 067,51
300	Rozliczenie zakupu	1 907,79	
310	Materiały w magazynie	29 302,61	
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów		33 946 414,87
800	Fundusz instytucji kultury	1 141 926,29	
860	Wynik finansowy	39 230 552,18	39 230 552,18
	RAZEM DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA		
		23 505,67	
135	Rachunek bankowy środków ZFŚS	48 952,00	
234/1	Pozostałe rozrach.z pracownikami/pożyczki z ZFŚS		72 457,67
850	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	72 457,67	72 457,67
	RAZEM ZFŚS	39 303 009,85	39 303 009,85
	OGÓŁEM B.Z.	33 085 368,96	
	SUMA BILANSOWA		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Muzeum Śląska Opolskiego
w Opolu

Violetta Kamińska

DYREKTOR
Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu

mgr Urszula Zajackowska

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

Muzeum Śląska Opolskiego
(nazwa podmiotu gospodarczego)

za okres **01.01.2010 – 31.12.2010 r.**



I. Objaśnienia do bilansu.

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

1.1. Środki trwałe.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Przychody	Zwiększ. wartości	Rozchody	w tym likwid.	Stan na koniec roku
1.	Grunty własne	615.608,00					615.608,00
2.	Budynki i budowle	31.398.891,52		613.605,18			32.012.496,70
	W tym mieszkalne						
3.	Maszyny i urządzenia	251.456,03	73.098,60				324.554,63
4.	Środki transportu	148.728,50					148.728,50
5.	Pozostałe środki trwałe	3.193.515,35	959.591,10		2.074,40	2.074,40	4.151.032,05
6.	Razem własne środki trwałe	35.608.199,40	1.032.689,70	613.605,18	2.074,40	2.074,40	37.252.419,88

1.2 Umorzenie środków trwałych:

L.p.	Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Budynki i budowle	1.959.903,22	791.618,86		2.751.522,08
	w tym: mieszkalne				
2.	Maszyny i urządzenia	120.097,68	22.950,56		143.048,24
3.	Środki transportu	25.291,03	32.795,69		58.086,72
4.	Pozostałe środki trwałe	1.244.322,08	370.597,68	2.073,86	1.612.845,90
5.	Razem umorzenie	2.531.225,10	1.125.079,07	2.073,86	4.565.502,94

*w wartości brutto pozostałych środków trwałych oraz w umorzeniu pozostałych środków trwałych ujęto niskocenne środki trwałe amortyzowane jednorazowo 100%

1.3 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
inne wartości niematerialne i prawne	26.268,38	966,87	2.244,00	24.991,25	26.268,38	966,87	2.244,00	24.991,25
Razem:	26.268,38	966,87	2.244,00	24.991,25	26.268,38	966,87	2.244,00	24.991,25

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (ha)	1,0397			1,0397
Wartość	570.600,00			570.600,00

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu:

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
najem lokali	31.447,62	73.278,06		97.192,68

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli;
nie wystąpiły

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

	Stan na początek okresu	Zwiększenia:			Zmniejszenia:		Stan na koniec okresu
		z zysku	dotacje	inne	pokrycie strat	inne	
FIK	33.217.801,64		1.402.322,32	72.227,50	745.936,05	0,54	33.946.414,87

Objaśnienia dotyczące „innych” źródeł zwiększeń i zmniejszeń funduszu:
FIK – zwiększenie o 72.227,50 – dary muzealiów
- zmniejszenie o 0,54 – likwidacja muzealiów.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych i pozostałych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym; *nie wystąpiły*

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

7a. . Strata w kwocie : 1.141.926,29 pokrycie z funduszu podstawowego (FIK)

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

nie wystąpiły

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego;

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 2+3-(4+5)	
1	2	3	4	5	6	7
B.II	476.966,30	13.725,85		5.471,74	485.220,41	627.533,90

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty;

nie dotyczy

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych;

Treść (rodzaj kosztów)	Stan na:	
	Pierwszy dzień roku obrotowego	Ostatni dzień roku obrotowego
Czynne rozliczenia w tym:	22.255,11	29.302,61
-ubezpieczenia	20.346,93	24.296,56
Bierna rozliczenia w tym:	0	0
-krótkoterminowe	0	0
-długoterminowe	0	0
Przychody przyszłych okresów w tym:	0	0
-krótkoterminowe	0	0
-długoterminowe		0

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju);

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
weksel własny in blanco	60.000,00	60.000,00	

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych;

nie wystąpiły

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów;

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
1) produktów		
2) usług	75.638,23	
3) towarów		
4) dotacje	4.342.700,00	
RAZEM	4.418.338,23	

1a. Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlanych;
nie dotyczy

1b. Zmiana stanu produktów;
nie dotyczy

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;
nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;
nie dotyczy

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto;

Rodzaj danych	Kwota zł.
1. Zysk brutto(+)/ starta brutto(-)	-1.141.926,29
2. Różnica z tytułu odsetek	
3. Różnice kursowe	
4. Różnice z tytułu rezerw	
5. Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzysk. przychodu*	+1.110.950,07
6. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	-6.443,31
7. Przychody nie opodatkowane nie zaliczane do księgowych	+ 443,62
8. Straty z ubiegłych lat	
9. Ulgi z tytułu inwestycji	
10. Inne- dochód przeznaczony na cele statutowe	
11. Podstawa opodatkowania/strata	0,00
12. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	

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

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych;

nie dotyczy

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania;

nie dotyczy

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale;

Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. wartości niematerialne i prawne	966,87	3.000,00
2. środki trwałe	1.646.294,88	536.000,00
- w tym służące ochronie środowiska	0,00	0,00
3. środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego	41.569,97	41.569,97
- w tym służące ochronie środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

9,10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

nie wystąpiły

II A. Objasnienia kursów przyjętych do wyceny;

nie dotyczy

II B. Objasnienia do instrumentów finansowych;
nie dotyczy

III. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych;
nie dotyczy

IV. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych;
nie dotyczy

V. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń;

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty;
nie wystąpiły

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym;
nie wystąpiły

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym;
nie wystąpiły

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;
nie wystąpiły

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

VI. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej;
nie dotyczy

VII. Informacje o połączeniu spółek;
nie dotyczy

VIII. Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności;

nie wystąpiły

IX. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki;

1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w przeliczeniu na pełne etaty

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Z tego:		Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim
		kobiety	mężczyźni	
Ogółem zatrudnienie	56,1	33,9	22,2	54,0
z tego:				
- pracownicy ogółem	55,1	32,9	22,2	52,5
- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotn.)	26,7	18,5	8,2	25,7
- pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotn.)	28,4	14,4	14,0	26,8
- osoby wykonujące pracę nadkładezą				
- uczniowie				
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych i bezpłatnych	1,0	1,0	0,0	1,5

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Muzeum Śląska Opolskiego
w Opolu
Violetta Kamińska
Violetta Kamińska

.....
(imię, nazwisko oraz podpis sporządzającego)

Opole dnia 28.03. 2011 r.

DYREKTOR
Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu
Urszula Zajęczkowska
mgr Urszula Zajęczkowska

.....
(imię, nazwisko oraz podpis kierownika jednostki)

pieczęć

Załącznik do informacji dodatkowej do bilansu za 2010 rok

Miesiąc	Zatrudnienie ogółem w przelicz. na pełne etaty	Pracownicy umysłowi			Pracown. na stan. robotn.			Urlop wychowawczy i bezpłatny	
		Ogółem	Kobiety	Mężczyźni	Ogółem	Kobiety	Mężczyźni		
Styczeń	53,5	25,5	18,0	7,5	28,0	14,0	14,0	1,0	
Luty	53,5	25,5	18,0	7,5	28,0	14,0	14,0	1,0	
Marzec	54,25	26,3	18,0	8,3	28,0	14,0	14,0	1,0	
Kwiecień	54,25	26,3	18,0	8,3	28,0	14,0	14,0	1,0	
Maj	54,25	26,3	18,0	8,3	28,0	14,0	14,0	1,0	
Czerwiec	54,7	26,8	18,5	8,3	28,0	14,0	14,0	1,0	
Lipiec	55,2	27,3	19,0	8,3	28,0	14,0	14,0	1,0	
Sierpień	55,7	27,3	19,0	8,3	28,5	14,5	14,0	1,0	
Wrzesień	56,2	27,3	19,0	8,3	29,0	15,0	14,0	1,0	
Październik	56,2	27,3	19,0	8,3	29,0	15,0	14,0	1,0	
Listopad	56,2	27,3	19,0	8,3	29,0	15,0	14,0	1,0	
Grudzień	56,2	27,3	19,0	8,3	29,0	15,0	14,0	1,0	
	661,0	320,5	222,5	98,0	340,5	172,5	168,0	12,0	
Średnioroczne zatrudnienie ogółem					660,0 : 12 =		55,1		
Średnioroczne zatrudnienie pracowników umysłowych					320,5 : 12 =		26,7		
w tym:					kobiet		222,5 : 12 =	18,5	
					mężczyzn		98,0 : 12 =	8,2	
Średnioroczne zatrudnienie pracowników na stan. robotniczych					340,5 : 12 =		28,4		
w tym:					kobiet		172,5 : 12 =	14,4	
					mężczyzn		168,0 : 12 =	14,0	
Średnioroczne zatrudnienie kobiet					395,0 : 12 =		32,9		
Średnioroczne zatrudnienie mężczyzn					266,0 : 12 =		22,2		
Urlop wychowawczy (kobiety) + Służba wojskowa (mężczyzna)					12,0 : 12 =		1,0		

Opole 25.03.2011 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Muzeum Śląska Opolskiego
 w Opolu
Violetta Kamińska
Violetta Kamińska