

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

AKTYWA		stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2014	PASYWA		stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2014
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	34 232 887,68	28 465 674,95	A.	Kapitał (fundusz) własny	8 901 478,56	28 291 760,70
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	5 326,64	11 527,52	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 931 335,49	29 343 201,80
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	5 326,64	11 527,52	III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz)rezerwy		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	34 227 561,04	28 454 147,43	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	34 185 991,07	28 409 746,55	VI	Zysk (strata) netto	-29 856,93	-1 051 441,10
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	62 184,82	66 464,38	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	25 552 983,29	385 483,90
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 221 734,69	26 026 817,26	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	208 386,69	191 901,89	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe	8 693 684,87	2 124 563,02	*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	41 569,97	44 400,88	*	krótkoterminowe		
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		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	221 574,17	211 569,65	3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
I	Zapasy	3 240,79	4 428,16	a)	kredyty i pożyczki		
1.	Materiały	2 592,58	780,94	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.	Półprodukty i produkty w toku			c)	inne zobowiązania finansowe		
3.	Produkty gotowe			d)	inne		
4.	Towary	608,21	1 867,51	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	147 543,40	126 700,31
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	40,00	1 779,70	3.	Wobec pozostałych jednostek	87 685,89	67 198,30
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	103 657,15	91 634,06	a)	kredyty i pożyczki		
3.	Należności od pozostałych jednostek	103 657,15	91 634,06	c)	inne zobowiązania finansowe		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	23 637,87	14 448,24	d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	86 263,12	66 588,54
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	46 400,00	32 020,80	*	powyżej 12 miesięcy	86 263,12	66 588,54
c)	inne	33 619,28	45 165,02	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	1 422,77	609,76
d)	dochodzone na drodze sądowej			f)	zobowiązania wekslowe		
III	inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	85 777,59	81 338,29	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych		0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	85 777,59	81 338,29	h)	z tytułu wynagrodzeń		
b)	w pozostałych jednostkach			i)	inne	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			4.	Fundusze specjalne	59 857,51	59 502,01
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	85 777,59	81 338,29	IV	Rozliczenia międzyokresowe	25 405 439,89	258 783,59
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	85 777,59	81 338,29	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	25 405 439,89	258 783,59
*	inne środki pieniężne			*	długoterminowe	24 507 832,76	214 755,85
*	inne aktywa pieniężne			*	krótkoterminowe	897 607,13	44 027,74
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 898,64	34 169,15				
	Aktywa razem	34 454 461,85	28 677 244,60		Pasywa razem	34 454 461,85	28 677 244,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum Śląska Opolskiego
w OpoluKamilińska
Viola Kamińska

18.02.2016r.

Sporządził / data

DYREKTOR

Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu

Urządząca
Urszula Zajackowska

Zatwierdził / data

18.02.2016r.

Muzeum Śląska Opolskiego
 ul. Św. Wojciecha 13
 45-023 Opole
 NIP: 754-25-27-628 REGON: 000277048

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 (z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.
 (wariant porównawczy)

Treść		Dane za rok obrotowy	
		01.01.-31.12.2015	01.01.-31.12.2014
	1	2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZA SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI	1	3 316 311,56	3 316 008,77
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2	89 044,70	146 420,43
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	3		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	4		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5		
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	6	3 166 980,65	3 019 000,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	7	60 286,21	150 588,34
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	8	4 700 377,05	4 769 811,59
I. Amortyzacja	9	1 039 937,76	1 218 345,49
II. Zużycie materiałów i energii	10	411 741,85	441 191,45
III. Usługi obce	11	419 326,42	602 292,41
IV. Podatki i opłaty	12	23 111,80	11 363,40
V. Wynagrodzenia	13	2 313 419,44	2 046 568,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	463 151,72	422 550,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	29 688,06	27 499,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	17	-1 384 065,49	-1 453 802,82
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	1 402 721,38	428 091,40
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	20	1 024 598,40	136 244,63
IV. Inne przychody operacyjne	21	378 122,98	291 846,77
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	44 921,90	29 621,85
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23	1 385,80	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25	43 536,10	29 621,85
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	26	-26 266,01	-1 055 333,27
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	1 881,70	3 940,87
II. Odsetki	28	1 731,45	3 940,87
V. Inne	30	150,25	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	31	5 472,62	48,70
I. Odsetki	32	214,77	0,00
IV. Inne	33	5 257,85	48,70
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	34	-29 856,93	-1 051 441,10
J. PODATEK DOCHODOWY	39		
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	40		
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	41	-29 856,93	-1 051 441,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Muzeum Śląska Opolskiego
 w Opolu
Violetta Kamińska

DYREKTOR
 Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu
Urszula Zajączkowska

.....18.02.2016r.....

.....18.02.2016r.....

sporządził / data

zatwierdził / data

E. K...

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-29 856,93	-1 051 441,10
II.	Korekty razem	22 993 915,68	-2 098 702,98
1.	Amortyzacja	1 039 937,76	1 218 345,49
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-550,43	-2 257,28
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 385,80	
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	1 187,36	1 260,04
7.	Zmiana stanu należności	-12 023,09	5 133,10
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	20 843,09	4 671,20
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	25 151 926,81	51 799,67
10.	Inne korekty	-3 208 791,62	-3 377 655,20
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	22 964 058,75	-3 150 144,08
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	38 807,99	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	569,11	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	38 238,88	
II.	Wydatki	171 631,52	213 633,88
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	171 631,52	213 633,88
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-132 823,53	-213 633,88
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	3 227 976,29	3 376 754,12
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	3 227 976,29	3 376 754,12
II.	Wydatki	26 054 772,21	124 010,15
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek		124 010,15
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe	26 054 772,21	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-22 826 795,92	3 252 743,97
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 439,30	-111 033,99
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	4 439,30	-111 033,99
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	81 338,29	192 372,28
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	85 777,59	81 338,29
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	26 221,75	14 358,81

GŁÓWNY KSIĘGOWYMuzeum Śląska Opolskiego
w Opolu18.01.2016
(Data i podpis osoby, która powierza prowadzenie rachunkowych)**DYREKTOR**

Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu

18.01.2016
(Data i podpis kierownika jednostki, który kieruje organem wieloosobowy wszystkich członków tego organu)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	28 291 760,70	29 160 886,97
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	28 291 760,70	29 160 886,97
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	29 343 201,80	30 399 110,44
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-20 411 866,31	-1 055 908,64
	a) zwiększenie (z tytułu)	6 694 347,00	182 420,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- dary muzealiów	6 660 687,00	181 590,00
	- dotacja na zakup muzealiów	33 660,00	830,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	27 106 213,31	1 238 328,64
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- pokrycie straty za rok ubiegły	1 051 441,10	1 238 223,47
	- skreślenie muzealiów z ewidencji		105,17
	- przeniesienie na rozliczenia międzyokresowe	26 054 772,21	
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 931 335,49	29 343 201,80
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Amia

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 051 441,10	-1 238 223,47
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 051 441,10	-1 238 223,47
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 051 441,10	-1 238 223,47
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 051 441,10	1 238 223,47
	- pokrycie straty z funduszu instytucji kultury	1 051 441,10	1 238 223,47
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-29 856,93	-1 051 441,10
	a) zysk netto		
	b) strata netto	29 856,93	1 051 441,10
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 901 478,56	28 291 760,70
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 901 478,56	28 291 760,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum Śląska Opolskiego
w Opolu,

W. Kamińska
Wioletta Kamińska

18.02.2016r.

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

DYREKTOR

Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu

U. Zajackowska
18.02.2016 Urszula Zajackowska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PK 45