

ZARZĄDZENIE NR 139/2021
PREZYDENTA MIASTA ELBLĄG

z dnia 19 kwietnia 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Archeologiczno - Historycznego w Elblągu
za 2020 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum Archeologiczno – Historycznego w Elblągu, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r. za okres 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 19.050.750,00 zł
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w wysokości 113.578,47 zł,
- 3) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym wykazujące kwotę 2.436.333,99 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA
Witold Wróblewski

Uzasadnienie

Muzeum Archeologiczno - Historyczne jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i tym samym zobowiązaną do prowadzenia rachunkowości na podstawie art. 2 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.).

W związku z powyższym, sporządza się na dzień 31 grudnia 2020 r. roczne sprawozdanie finansowe, na które składa się:

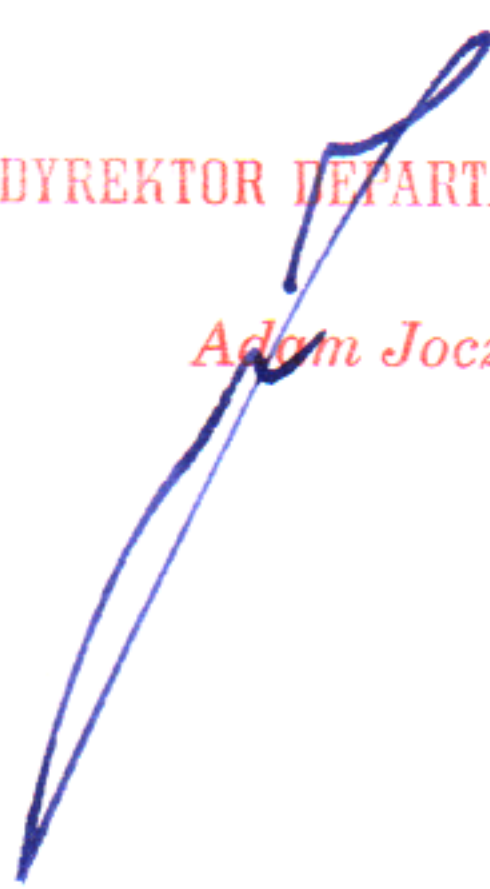
- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone przez samorządową instytucję kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym, podjęcie niniejszego zarządzenia jest zasadne.

DYREKTOR DEPARTAMENTU

Adam Jocz



Załącznik do Zarządzenia Nr 139/2021
Prezydenta Miasta Elbląg
z dnia 19 kwietnia 2021 r.

Muzeum Archeologiczno-Historyczne w Elblągu Bulwar Zygmunta Augusta 11 82-300 Elbląg			BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2020 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.	
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	18 798 649,25	20 101 709,64	A.	Fundusz / kapitał własny	2 436 333,99	2 303 210,45	
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy = fundusz instytucji	1 615 778,20	1 656 299,71	
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał zapasowy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	72 927,73	227 130,74	III	Fundusz z aktualizacji wyceny			
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe kapitały rezerwowe = F. rezerwowi instytucji	485 063,00	485 063,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	18 725 721,52	19 874 578,90	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	221 914,32	-60 066,58	
1.	Środki trwałe	18 725 721,52	19 874 578,90	VI	Zysk (strata) netto	113 578,47	221 914,32	
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	754 534,00	754 534,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 614 416,01	18 286 307,72	
b)	budynki i budowle	15 800 606,26	16 290 210,19	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	468 931,03	644 114,93	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
e)	inne środki trwałe	1 701 650,23	2 185 719,78	*	długoterminowa			
				*	krótkoterminowa			
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	16 591,56	16 879,56	
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	16 591,56	16 879,56	
				a)	kredyty i pożyczki			
B.	Aktywa obrotowe	252 100,75	487 808,53	c)	inne zobowiązania finansowe			
I	Zapasy	117 063,63	134 376,68	e)	inne	16 591,56	16 879,56	
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	28 373,93	123 406,25	
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	28 373,93	114 928,61	
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	0,00	72 815,92	
				c)	inne zobowiązania finansowe			
4.	Towary	117 063,63	134 376,68	d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług: do 12 miesięcy	28 373,93	39 056,92	
5.	Zaliczki na dostawy			*	powyżej 12 miesięcy			
II	Należności krótkoterminowe	34 481,29	22 126,38	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
3.	Należności od pozostałych jednostek	34 481,29	22 126,38	f)	zobowiązania wekslowe			
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	447,00	447,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publiczno-prawnych	0,00	3 052,00	
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	34 034,29	14 279,38	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	3,77	
c)	Inne	0,00	7 400,00	i)	inne			
d)	Dochodzone na drodze sądowej			4.	fundusze specjalne	0,00	8 477,64	
III	Inwestycje krótkoterminowe	100 555,83	331 305,47	IV	Rozliczenia międzyokresowe	16 569 450,52	18 146 021,91	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	100 555,83	331 305,47	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	16 569 450,52	18 146 021,91	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	*	długoterminowe	16 569 450,52	18 146 021,91	
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	krótkoterminowe			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	100 555,83	331 305,47					
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	100 555,83	331 305,47					
*	inne środki pieniężne = środki pieniężne w drodze							
*	inne aktywa pieniężne = np. weksle							
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
	Suma aktywów	19 050 750,00	20 589 518,17		Suma pasywów	19 050 750,00	20 589 518,17	

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Agata Drymajło
Data: 2021.03.31 14:13:33 CEST

Podpisany certyfikatem
wystawionym dla Lech Romuald
Trawicki (Certyfikat kwalifikowany).
Utworzony w dniu: 2021-03-31
14:22:59 +0200

Muzeum Archeologiczno-Historyczne w Elblągu Bulwar Zygmunta Augusta 11 82-300 Elbląg		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy	dane za poprzedni rok obrotowy
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 031 031,92	2 219 375,09
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	97 024,98	305 480,12
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23 862,94	18 599,97
V	Dotacje odmiotowe i celowe na działalność podstawową	1 910 144,00	1 895 295,00
B	Koszty działalności operacyjnej	3 415 107,06	3 454 491,15
I	Amortyzacja	1 189 520,08	1 433 035,21
II	Zużycie materiałów i energii	198 591,00	192 163,02
III	Usługi obce	390 278,57	285 754,29
IV	Podatki i opłaty	14 302,74	45 881,89
V	wynagrodzenia	1 142 072,69	1 182 607,73
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	204 881,95	249 811,74
	w tym emerytalne	107 580,01	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	258 146,98	45 020,11
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 313,05	20 217,16
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 384 075,14	-1 235 116,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 499 270,35	1 476 294,22
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II	Dotacje	265 492,06	25 862,21
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych	0,00	
IV	Inne przychody operacyjne	1 233 778,29	1 450 432,01
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	6,14
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	
III	Inne koszty operacyjne	0,00	6,14
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	115 195,21	241 172,02
G	Przychody finansowe	1 261,01	1 540,74
II	Odsetki	37,47	14,51
V	Inne	1 223,54	1 526,23
H	Koszty finansowe	2 877,75	17 983,44
I	Odsetki	557,16	17 499,24
IV	Inne	2 320,59	484,20
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	113 578,47	224 729,32
J	Podatek dochodowy	0,00	2 815,00
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
K		0,00	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	113 578,47	221 914,32

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Agata Drymala
Data: 2021.03.31 14:14:13 CEST

Podpisany certyfikatem wystawionym dla
Lech Romuald Trawicki (Certyfikat
kwalifikowany).

Utworzony w dniu: 2021-03-31 14:22:00
+0200

Muzeum Archeologiczno-Historyczne w Elblągu
Bulwar Zygmunta Augusta 11
82-300 Elbląg

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

31.12.2020 r.

31.12.2019 r.

I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	2 303 210,45	2 048 462,71
	Zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
-	korekty błędów	0	0
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	2 303 210,45	2 048 462,71
1.	Fundusz instytucji na początek okresu	1 685 381,41	1 685 381,41
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	-9 536,63	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	dotacji na zakup muzealiów, gruntów, dzieł sztuki od:		
-	inne zwiększenia	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	9 536,63	0,00
-	Likwidacja środka trwałego	9 536,63	0,00
-	pokrycia straty		
-	Przeksięgowanie niezamort. części środka trwałego		
1.2	Fundusz instytucji na koniec okresu	1 675 844,78	1 685 381,41
2.	Fundusz rezerwowy na początek okresu	485 063,00	485 063,00
2.1	Zmiany funduszu rezerwowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00
-	podziału zysku		
-	rozliczenia zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pkrycia straty		0,00
-	pokrycia straty z lat ubiegłych		
2.2	Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu	485 063,00	485 063,00
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	221 914,32	92 900,00
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	221 914,32	92 900,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00
-		221 914,32	73 500,00
-			19 400,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	221 914,32	92 900,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-60 066,58	-182 048,28
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany zasad 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	-60 066,58	-121 981,70
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów	0,00	-60 066,58
5.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-60 066,58	-182 048,28
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-60 066,58	-182 048,28
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
5.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-60 066,58	-182 048,28
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-60 066,58	-182 048,28
6.	Wynik netto	113 578,47	221 914,32
a)	zysk netto	113 578,47	221 914,32
b)	strata netto		0,00
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	2 436 333,99	2 303 210,45
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Agata Drymala
Data: 2021.03.31 14:15:00
CEST

Podpisany certyfikatem wystawionym
dla Lech Romuald Trawicki (Certyfikat
kwalifikowany).
Utworzony w dniu: 2021-03-31
14:20:42 +0200