

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

BILANS
(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)
sporządzony na dzień 31.12.2009 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2008	Stan na 31.12.2009
A	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	32 162 948,01	32 320 733,04
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	32 162 948,01	32 320 733,04
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	32 150 819,51	32 258 585,39
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	615 608,00	615 608,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 230 304,54	29 438 988,30
c)	urządzenia techniczne i maszyny	151 121,35	131 358,35
d)	środki transportu	21 349,97	123 437,47
	inne środki trwałe	1 132 435,65	1 949 193,27
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	12 128,50	62 147,65
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	369 234,42	428 387,32
I	Zapasy	1 958,89	3 641,69
1.	Materialy	1 958,89	3 641,69
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na poczet dostaw		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	79 219,29	322 492,97
2.	Należności od pozostałych jednostek	79 219,29	322 492,97
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	7 166,68	10 086,80
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	30 790,91	262 425,17
c)	inne	41 261,70	49 981,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	240 028,08	79 967,55
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	240 028,08	79 967,55
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	240 028,08	79 967,55
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	240 028,08	79 967,55
*	inne środki pieniężne		
*	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	48 028,16	22 255,11
Suma aktywów		32 532 182,43	32 749 090,38

PASYWA		Stan na 31.12.2008	Stan na 31.12.2009
A	Kapitał (fundusz) własny	32 362 093,02	32 471 988,69
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 650 569,20	33 217 801,64
1.	Fundusze strukturalne UE	12 711 972,65	12 711 972,65
V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	-298 566,18	-745 936,05
B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 36d i 37)	100 179,41	277 224,77
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
*	długoterminowe		
*	krótkoterminowe		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
*	długoterminowe		
*	krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	175 692,54	277 224,77
2.	Wobec pozostałych jednostek	120 518,71	215 645,17
a)	kredyty i pożyczki		71 000,50
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	74 893,22	109 732,18
* do 12 miesięcy		74 893,22	109 732,18
* powyżej 12 miesięcy			
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	44 429,00	32 952,00
h)	z tytułu wynagrodzeń		
i)	inne	1 196,49	1 960,49
3.	Fundusze specjalne	55 173,83	61 579,60
IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 486,87	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	4 486,87	0,00
*	długoterminowe		
*	krótkoterminowe	4 486,87	
Suma pasywów		32 532 182,43	32 749 090,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum Śląska Opolskiego
w Opolu
Violetta Kamińska
Violetta Kamińska

Sporządził:

Opole 26.03.2010r.
Miejsce, data sporządzenia:

DYREKTOR
Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu

Urszula Zajączkowska
mgr Urszula Zajączkowska

Zatwierdził:



ul. Świętego Wojciecha 13
45-023 Opole
-000277049-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień 31.12.2009 r.

	2008	Przekształcenie	2008 po przekształceniu	2009
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	64 466,82	3 519 500,00	3 583 966,82	4 123 423,42
I Przychody netto ze sprzedaży produktów				123 423,42
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia, zmniejszenie wartości ujemna)				
III Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki				
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V Dotacje organizatora na działalność bieżącą		3 519 500,00	3 519 500,00	4 000 000,00
VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową				
B Koszty działalności operacyjnej	3 964 143,69	0,00	3 964 143,69	5 158 423,50
I Amortyzacja	817 957,47		817 957,47	1 169 604,87
II Zużycie materiałów i energii	402 976,46		402 976,46	549 006,27
III Usługi obce	760 443,34		760 443,34	859 715,43
IV Podatki i opłaty	9 100,25		9 100,25	8 926,90
V Wynagrodzenia	1 638 475,67		1 638 475,67	2 136 755,50
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	314 113,38		314 113,38	392 531,42
VII Pozostałe koszty rodzajowe	21 077,32		21 077,32	41 883,11
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C Zysk (strata) ze sprzedaży	-3 899 687,07	3 519 500,00	-380 187,07	-1 035 000,08
D Pozostałe przychody operacyjne	3 883 686,68	-3 519 500,00	364 186,68	298 333,66
I Zysk ze zbycia aktywów trwałych				2 700,00
II Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	3 519 500,00	-3 519 500,00		
III Inne przychody operacyjne	364 165,55		364 165,55	295 633,55
E Pozostałe koszty operacyjne	273 738,50	0,00	273 738,50	17 343,22
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 341,38		8 341,38	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	248 636,00		248 636,00	
III Inne koszty operacyjne	16 761,12		16 761,12	17 343,22
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-289 780,02	0,00	-289 780,02	-745 936,05
G Przychody finansowe	1 578,38	0,00	1 578,38	8 083,75
II Odsetki	1 578,38		1 578,38	8 083,75
III Zysk ze zbycia aktywów trwałych				
V Inne				
H Koszty finansowe	10 364,82	0,00	10 364,82	10,05
I Odsetki	10 364,82		10 364,82	
IV Inne	19,72		19,72	10,05
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-298 566,18	0,00	-298 566,18	-745 936,05
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne				
II Straty nadzwyczajne				
K Zysk / strata brutto	-298 566,18	0,00	-298 566,18	-745 936,05
L Podatek dochodowy				
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N Zysk (strata) netto	-298 566,18	0,00	-298 566,18	-745 936,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum Śląska Opolskiego
w Opolu

Violetta Kamińska
Violetta Kamińska

sporządził

Opole 26.03.2010r.
Opole 26.03.2010r.
miejsowość i data

DYREKTOR
Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu

mgr Urszula Zajączkowska
mgr Urszula Zajączkowska

zatwierdził

Nota nr 1 do rachunku zysków i strat za 2009 rok

W związku ze zmianą prezentacji otrzymywanych dotacji na działalność podstawową bieżącą instytucji – po zmianach ustawy o rachunkowości od 1 stycznia 2009 roku w grupie A rachunku zysków i strat – „Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi” – doprowadzono do przekształcenia rachunku zysków i strat za 2008 rok dla celów porównywalności z rokiem 2009 i przeniesiono z poz. D. „Pozostałe przychody operacyjne” – poz. 2. „Dotacje otrzymane na działalność bieżącą” w 2008 roku w kwocie 3.519.500,00

Z tego:

a) od organizatora 3.519.500,00

b) od MK 0,00

c) inne dotacje 0,00

Razem 3.519.500,00

Do Grupy A poz. IV „Dotacje od organizatora na działalność bieżącą”.

Powyższa zmiana wpłynęła na wzrost przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi i zmniejszenie pozostałych przychodów operacyjnych o kwotę 3.519.500,00, a także na zmianę wyniku na sprzedaży ze straty w 2008 roku w wysokości 3.899.687,07 do straty za 2008 rok w kwocie 380.187,07. Nie wpłynęła natomiast na wynik finansowy jednostki ogółem.