

Informacja o sytuacji ekonomiczno-finansowej Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu za rok 2011

Informację sporządzono na podstawie sprawozdania finansowego Jednostki, na które składa się: bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa, według stanu na dzień 31 grudnia 2011r. W informacji przedstawiono wskaźniki wyników finansowych uzyskanych przez jednostkę oraz jej sytuację finansową w ujęciu porównawczym do poprzedniego okresu sprawozdawczego.

Muzeum Śląska Opolskiego działa w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991r., o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.), w której określono, że działalność kulturalna polega na tworzeniu, upowszechnianiu i ochronie kultury. Muzeum realizuje swoje cele poprzez: gromadzenie, przechowywanie, zabezpieczanie i konserwację muzealiów, urządzenie wystaw, prowadzenie działalności edukacyjnej, udostępnianie zbiorów, zapewnienie właściwych warunków do zwiedzania i korzystania ze zbiorów, organizowanie różnorodnych form rozwoju kulturalnego.

Zasady gospodarki finansowej Muzeum określa rozdz. 3 Ustawy, w tym:

1. Instytucja gospodaruje samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzi samodzielną gospodarkę w ramach posiadanych środków, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania.
2. Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan finansowy ustalony przez dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji organizatora.
3. Przychodami instytucji są:
 - a) przychody z prowadzonej działalności, w tym ze sprzedaży składników majątku ruchomego (z wyjątkiem zabytków) oraz najmu i dzierżawy składników majątkowych,
 - b) dotacje podmiotowe i celowe z budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego,
 - c) środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.
4. Wysokość rocznej dotacji na działalność instytucji kultury ustala organizator.
5. Instytucja pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskiwanych przychodów.

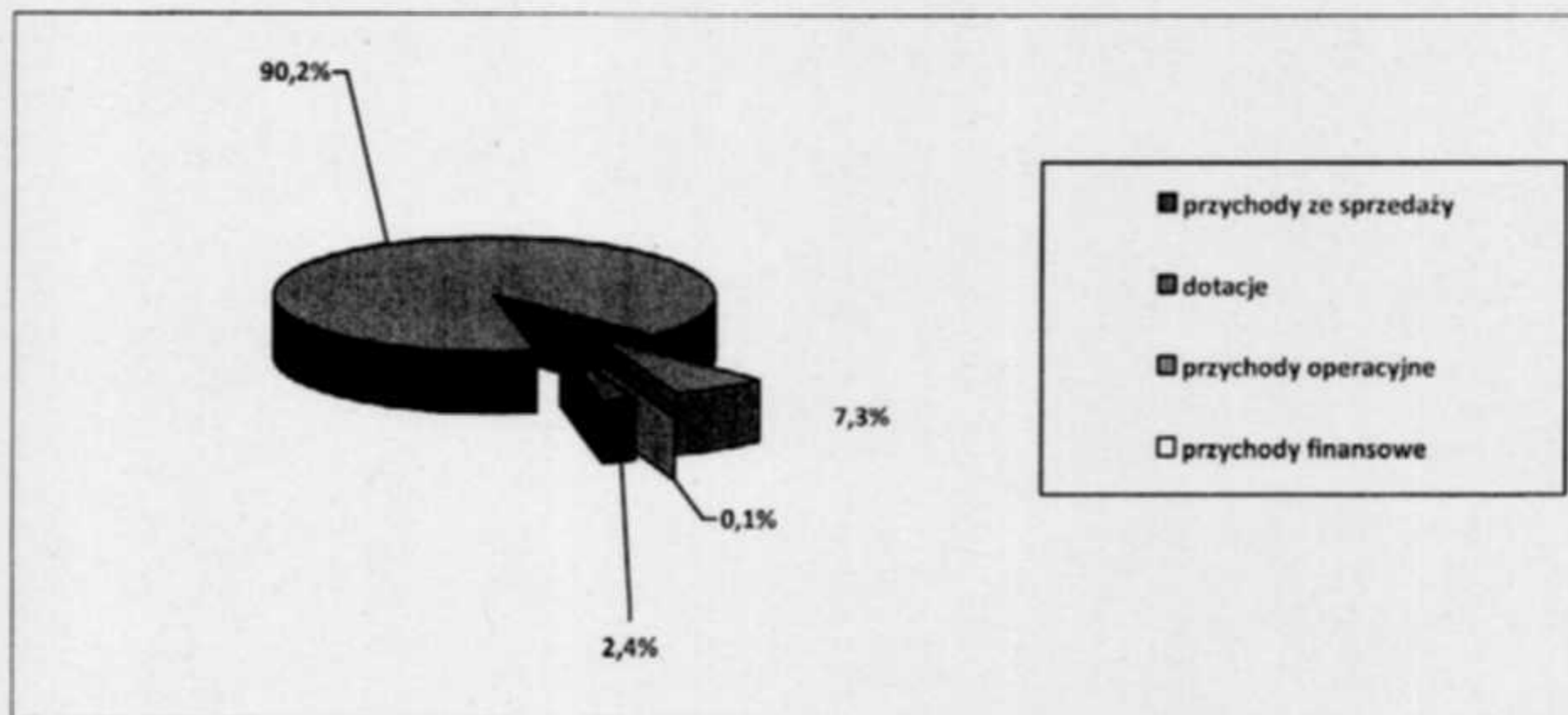
I Informacje o podstawowych wielkościach ekonomicznych i wskaźnikach finansowych za rok 2011.

1. Przychody

Przychody ogółem Muzeum w roku 2011 wyniosły 4 832,7 tys. zł i były wyższe od przychodów uzyskanych w roku poprzednim o 6,1%, w tym:

- przychody ze sprzedaży wyniosły 115,9 tys. zł i były wyższe od przychodów roku poprzedniego o 53,3%,
- uzyskane dotacje wyniosły 4 361,6 tys. zł i były wyższe od dotacji uzyskanych w roku ubiegłym o 0,4 %,
- pozostałe przychody operacyjne wyniosły 351,6tys. zł i były wyższe od przychodów roku ubiegłego o 164,7 %, głównie z tytułu zwrotu podatku VAT,

- przychody finansowe wyniosły 3,6 tys. zł i były wyższe od przychodów roku ubiegłego o 80%.



Rysunek 1. Struktura rodzajowa przychodów w 2011r.

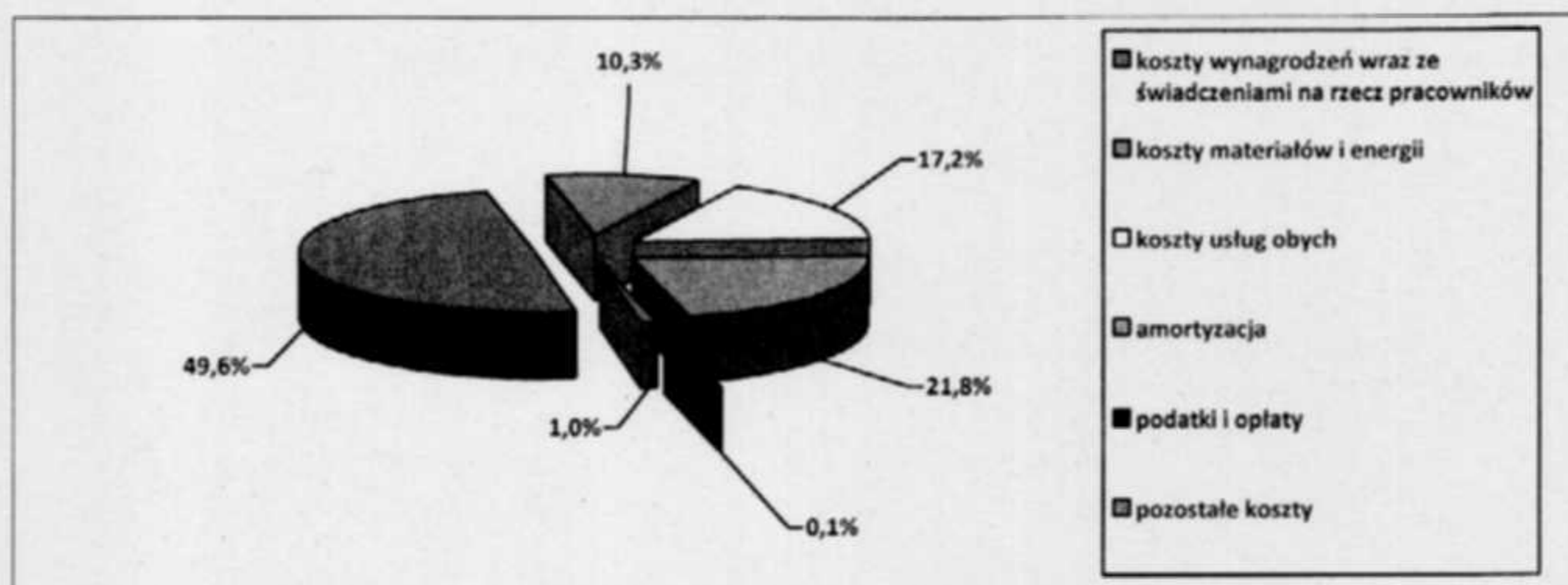
2. Koszty

Koszty ogółem poniesione przez Muzeum w 2011r. wyniosły 5 648,9 tys. zł i były niższe od kosztów z roku 2010 o 0,8%, w tym:

- koszty działalności operacyjnej wyniosły 5 625,6 tys. zł i były niższe od kosztów z roku 2010 o 0,8%.

Analiza porównawcza wskaźników kosztów działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	Rok 2010		Rok 2011		Dynamika (%)
	(tys. zł)	Struktura (%)	(tys. zł)	Struktura (%)	
koszty wynagrodzeń ze świadczeniami dla pracowników	2 641,3	46,6%	2 787,8	49,6%	105,5
koszty materiałów i energii	613,5	10,8%	581,1	10,3%	94,7
koszty usług obcych	1 145,6	20,2%	968,4	17,2%	84,5
amortyzacja	1 218,9	21,5%	1 224,0	21,8%	100,4
podatki i opłaty	8,5	0,1%	7,6	0,1%	89,4
pozostałe koszty	43,1	0,8%	56,7	1,0%	131,5



Rysunek 2. Struktura rodzajowa kosztów w 2011r.

3. Wynik finansowy

Muzeum zamknęło rok stratą w wysokości 816,2 tys. zł (w 2010r. strata w wysokości 1 141,9 tys. zł). Wysokość poniesionej straty jest na poziomie 66,7% wykonania amortyzacji, w roku 2010 na poziomie 93,7%.

4. Płynność finansowa

Stan środków pieniężnych Muzeum uległ zwiększeniu w stosunku do roku 2010 o 106,5%. Wartość wskaźników bieżącej płynności oraz płynności szybkiej ukształtowały się na poziomie 1.97. Poziom obu wskaźników utrzymał się na poziomie określanym jako prawidłowym, co oznacza, że Jednostka nie miała problemów z regulowaniem swoich zobowiązań i efektywnie zarządzała środkami pieniężnymi.

5. Aktywa

Wartość bilansowa aktywów Muzeum na koniec 2011 roku wyniosła 32 364,3 tys. zł i zmalała w stosunku do roku ubiegłego o 2,2%. W grupie aktywów odnotowano nieznacznie zmniejszenie majątku trwałego tj. o 3%, w tym środki transportu, przy jednoczesnym wzroście wartości majątku obrotowego o 75,6%, w tym należności krótkoterminowych o 51,4% oraz inwestycji krótkoterminowych o 106,8%.

6. Pasywa

W strukturze pasywów Muzeum zmniejszeniu uległ kapitał własny o 2,3%. Zobowiązania krótkoterminowe wzrosły o 12,8%, w tym z tytułu dostaw o 26,3%. Udział kapitału własnego w finansowaniu majątku jednostki wyniósł 99%, w stosunku do ogólnej sumy aktywów.

7. Zatrudnienie i wynagrodzenie

Średnie zatrudnienie w 2011 roku wyniosło 57,2 etatów (w 2010r. 55,1 etaty). Przeciętne wynagrodzenie miesięczne z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw z uwzględnieniem umów zleceń i honorariów wyniosło 3 212 zł. W roku 2011 nie przeprowadzono podwyżek wynagrodzeń.

Wyszczególnienie	Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu	
	Etaty	wynagrodzenie
Wynagrodzenie brutto (z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, uwzględniając honoraria i umowy zlecenia)	3 212	
w tym:		
dyrekcja (Dyrektor, V-ce Dyrektor, Główna Księgowa)	3,0	8 576
pracownicy administracji	6,3	3 601
pracownicy merytoryczni	18,0	3 747
pracownicy obsługi	29,9	2 145
Ogółem przeciętna liczba zatrudnionych w etatach przeliczeniowych	57,2	
Podwyżka wynagrodzeń w 2010r.	0%	

II Wnioski

Analiza przedstawionych powyżej informacji wskazuje, że sytuacja finansowa Muzeum nie uległa pogorszeniu w stosunku do roku 2010. Poziom straty finansowej uległ zmniejszeniu do kwoty 816,2 tys. zł tj. o 28,5%. W roku 2011 wzrosł poziom uzyskanych przychodów o 6,1%, towarzyszył spadek poniesionych kosztów o 0,8%, co jest zjawiskiem korzystnym. Wskaźniki płynności utrzymały się na poziomie określonym jako prawidłowy, co wskazuje na efektywne zarządzanie środkami pieniężnymi Muzeum.

Uwzględniając wskaźniki analizy ekonomiczno – finansowej, stwierdza się, iż kontynuacja działalności Jednostki w roku 2012 nie jest zagrożona.

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

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)
sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

Biuro
29-03-2012
Pachol

AKTYWA		Stan na 31.12.2010	stan na 31.12.2011	PASYWA		Stan na 31.12.2010	stan na 31.12.2011
A	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	32 728 486,91	31 737 694,13	A	Kapitał (fundusz) własny	32 804 488,58	32 047 265,47
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	33 946 414,87	32 863 480,74
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	32 728 486,91	31 737 694,13	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	32 686 916,04	31 696 124,16	VIII	Zysk (strata) netto	-1 141 926,29	-816 192,27
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)	280 880,38	317 056,69
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 260 974,62	28 451 584,66	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	181 506,39	213 496,16	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu	90 641,78	66 906,02	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	
e)	inne środki trwałe	2 538 186,15	2 348 429,32	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	41 509,97	41 569,97	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
B	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	356 682,05	626 651,03	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	2 227,79	708,91	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały	2 227,79	708,91	d)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	280 880,38	317 056,69
3.	Produkty gotowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	208 422,71	231 061,61
4.	Towary			a)	kredyty i pożyczki	60 000,00	60 000,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	inne zobowiązania finansowe		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	142 313,49	215 538,30	d)	zobowiązania z tytułu dostaw	129 119,96	163 837,16
2.	Należności od pozostałych jednostek	142 313,49	215 538,30	*	do 12 miesięcy	129 119,96	163 837,16
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	20 614,85	22 407,24	*	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	72 727,20	107 502,68	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
c)	inne	48 971,35	85 568,38	f)	zobowiązania wekslowe		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	401,94	601,88
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	183 038,16	378 529,48	h)	z tytułu wynagrodzeń		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	183 038,16	378 529,48	i)	inne	18 900,79	6 622,58
b)	w pozostałych jednostkach			3.	Fundusze specjalne	72 457,67	85 995,08
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	183 038,16	378 529,48	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 36 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	183 038,16	378 529,48	*	długoterminowe		
*	inne środki pieniężne			*	krótkoterminowe		
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 302,61	31 874,34				
Suma aktywów		33 085 368,96	32 364 345,16	Suma pasywów		33 085 368,96	32 364 345,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Muzeum Śląskie Opolskiego
w Opolu
Violetta Kamińska

Sporządził / data 28.03.2012 r.

DYREKTOR
Muzeum Śląskie Opolskiego w Opolu

mgr Urszula Zajaczkowska

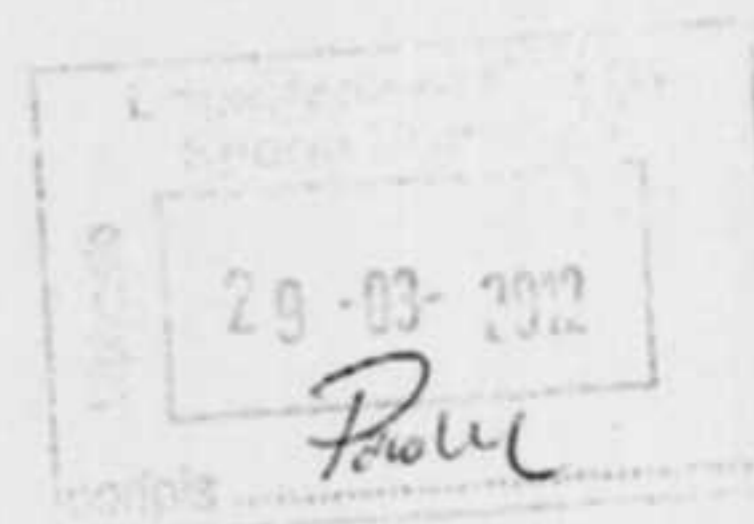
Zatwierdził / data

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

Muzeum Śląska Opolskiego
(nazwa podmiotu gospodarczego)

za okres **01.01.2011 – 31.12.2011 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 2011 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 500,00 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 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

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

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

Opole dnia 28.03.2012r.

DYREKTOR

Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu

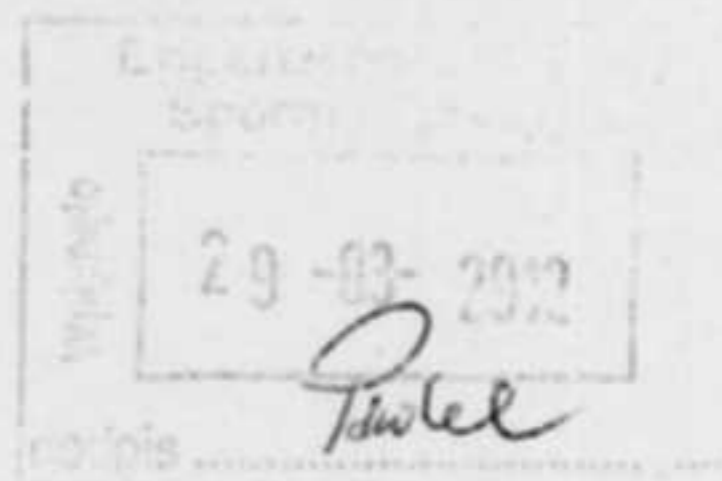
Urszula Zajączkowska
r.gr Urszula Zajączkowska

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

pieczęć

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)



sporządzony na dzień 31.12.2011r.
(wariant porównawczy)

Treść	Kwota za	
	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZA SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI	4 418 338,23	4 477 554,87
I. Przychody netto za sprzedaż produktów	75 638,23	115 897,94
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	4 342 700,00	4 223 933,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa		137 723,93
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 670 961,57	5 625 620,17
I. Amortyzacja	1 218 929,66	1 223 974,12
II. Zużycie materiałów i energii	613 507,67	581 114,60
III. Usługi obce	1 145 595,10	968 446,40
IV. Podatki i opłaty	8 507,10	7 602,10
V. Wynagrodzenia	2 213 905,17	2 335 901,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	427 414,00	451 908,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	43 102,87	56 672,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 252 623,34	-1 148 065,30
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	132 768,82	351 596,33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III. Inne przychody operacyjne	132 768,82	351 596,33
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	23 995,31	11 430,83
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	840,82	
III. Inne koszty operacyjne	23 154,49	11 430,83
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-1 143 849,83	-807 899,80
G. PRZYCHODY FINANSOWE	2 036,10	3 629,27
II. Odsetki	2 036,10	3 629,27
III. Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	112,56	11 921,74
I. Odsetki	112,56	
IV. Inne		11 921,74
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-II)	-1 141 926,29	-816 192,27
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. ZYSK(STRATA) BRUTTO (I+/-J)	-1 141 926,29	-816 192,27
L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA)		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-1 141 926,29	-816 192,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum Śląska Opolskiego
w Opolu

Violetta Kamińska
Violetta Kamińska

28.03.2012r.

sporządził / data

DYREKTOR

Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu

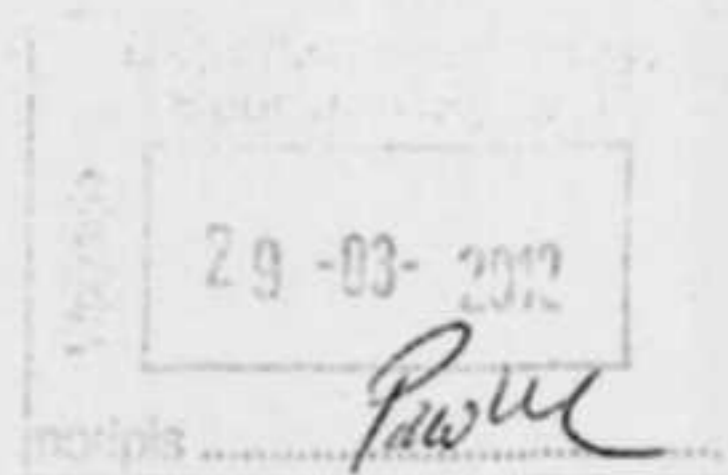
mgr Urszula Zajaczkowska
mgr Urszula Zajaczkowska

zatwierdził / data

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

Muzeum Śląska Opolskiego
(nazwa podmiotu gospodarczego)

za okres 01.01.2011 – 31.12.2011 r.



I. Objasnienia 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	32.012.496,70					32.012.496,70
	W tym mieszkalne						
3.	Maszyny i urządzenia	324.554,63	55.898,18		38.917,20	38.917,20	341.535,61
4.	Środki transportu	148.728,50					148.728,50
5.	Pozostałe środki trwałe	4.151.032,05	170.806,37		9.909,75	9.909,75	4.311.928,67
6.	Razem własne środki trwałe	37.252.419,88	226.704,55		48.826,95	48.826,95	37.430.297,48

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	2.751.522,08	809.379,96		3.560.902,04
	w tym: mieszkalne				
2.	Maszyny i urządzenia	143.048,24	23.908,41	38.917,20	128.039,45
3.	Środki transportu	58.086,72	23.645,76		81.732,48
4.	Pozostałe środki trwałe	1.612.845,90	360.563,20	9.909,75	1.963.499,35
5.	Razem umorzenie	4.565.502,94	1.217.497,33	48.826,95	5.734.173,32

*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	24.991,25	6.476,79		31.468,04	24.991,25	6.476,79		31.468,04
Razem:	24.991,25	6.476,79		31.468,04	24.991,25	6.476,79		31.468,04

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	104.725,68	2.526,96	1.408,61	105.844,03

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	
FI K	33.946.414,87		350.802,22	30.525,00	1.141.926,29	322.335,06	32.863.480,74

Objaśnienia dotyczące „innych” źródeł zwiększeń i zmniejszeń funduszu:
FIK – zwiększenie o 30.525,00 – dary muzealiów

- zmniejszenie o 322.335,06 – zwrot środków do organizatora (UMWO).

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 : 816.192,27 - 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	485.220,41	11.938,49		5.655,34	491.503,56	707.041,86

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:	29.302,61	31.874,34
-ubczpieczenia	24.296,56	28.860,83
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. Objasnienia 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	115.897,94	
3) towarów		
4) dotacje	4.361.656,93	
RAZEM	4.477.554,87	

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(-)	-816.192,27
2. Różnica z tytułu odsetek	
3. Różnice kursowe	
4. Różnice z tytułu rezerw	
5. Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzysk. przychodu*	+1.112.572,48
6. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	-6.318,91
7. Przychody nie opodatkowane nie zaliczane do księgowych	+ 971,57
8. Straty z ubiegłych lat	-18.487,96
9. Ulgi z tytułu inwestycji	
10. Inne- dochód przeznaczony na cele statutowe	- 272.544,91
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 trwałe;

Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. wartości niematerialne i prawne	6.476,79	0,00
2. środki trwałe	226.807,03	72.610,00
- 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. Objaśnienia kursów przyjętych do wyceny;

nie dotyczy

II B. Objaśnienia do instrumentów finansowych;

nie dotyczy

III. **Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych;**
nie dotyczy

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

V. **Objaśnienia 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. **Objaśnienia 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	57,90	33,69	24,21	56,1
z tego:				
- pracownicy ogółem	57,23	33,02	24,21	55,1
- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotn.)	27,27	19,02	8,25	26,7
- pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotn.)	29,96	14,00	15,96	28,4
- osoby wykonujące pracę nadkładeżą				
- uczniowie				
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych i bezpłatnych	0,67	0,67	0,0	1,0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Muzeum Śląska Opolskiego
w Opolu
Violetta Kamińska
Violetta Kamińska

DYREKTOR
Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu
Urszula Zajaczkowska
mgr Urszula Zajaczkowska

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

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

Opole dnia 28.03. 2012 r.

pieczęć

Załącznik do informacji dodatkowej do bilansu za 2011 rok

Miesiąc	ogółem w przelicz. na pełne etaty	Pracownicy umysłowi			Pracown. na stan. robotn.			wychowawczy i bezpłatny
		Ogółem	Kobiety	Mężczyźni	Ogółem	Kobiety	Mężczyźni	
Styczeń	57,20	27,20	18,95	8,25	30,00	14,00	16,00	1,00
Luty	57,20	27,20	18,95	8,25	30,00	14,00	16,00	1,00
Marzec	57,20	27,20	18,95	8,25	30,00	14,00	16,00	1,00
Kwiecień	57,20	27,20	18,95	8,25	30,00	14,00	16,00	1,00
Maj	57,20	27,20	18,95	8,25	30,00	14,00	16,00	1,00
Czerwiec	56,75	26,75	18,50	8,25	30,00	14,00	16,00	1,00
Lipiec	56,75	26,75	18,50	8,25	30,00	14,00	16,00	1,00
Sierpień	56,75	26,75	18,50	8,25	30,00	14,00	16,00	1,00
Wrzesień	57,75	27,75	19,50	8,25	30,00	14,00	16,00	0,00
Październik	57,25	27,75	19,50	8,25	29,50	14,00	15,50	0,00
Listopad	57,75	27,75	19,50	8,25	30,00	14,00	16,00	0,00
Grudzień	57,75	27,75	19,50	8,25	30,00	14,00	16,00	0,00
	686,75	327,25	228,25	99,00	359,50	168,00	191,50	8,00
Średnioroczne zatrudnienie ogółem					686,75 : 12 =	57,23		
Średnioroczne zatrudnienie pracowników umysłowych					327,25 : 12 =	27,27		
w tym: kobiet					228,25 : 12 =	19,02		
mężczyzn					99,0 : 12 =	8,25		
Średnioroczne zatrudnienie pracowników na stan. robotniczych					359,50 : 12 =	29,96		
w tym: kobiet					168,00 : 12 =	14,00		
mężczyzn					191,50 : 12 =	15,96		
Średnioroczne zatrudnienie kobiet					396,25 : 12 =	33,02		
Średnioroczne zatrudnienie mężczyzn					290,50 : 12 =	24,21		
Urlop wychowawczy (kobiety) + Służba wojskowa (mężczyzna)					8,00 : 12 =	0,67		

Opole 28.03.2012 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum Śląska Opolskiego

w Opolu

Kamińska
Violetta Kamińska

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

29-03-2012
 Paweł

BILANS ZAMKNIĘCIA NA DZIEŃ 31.12.2011 ROK

NR KONTA	KONTO	SAL DO	
		WN	MA
011	Środki trwałe	36 345 125,14	
013	Niskocenne środki trwałe w 100% umarżane	- 947 331,40	
014	Zbiory biblioteczne	- 137 840,94	
020	Wartości niematerialne i prawne	- 31 468,04	
060	Umorzenie wartości niemater.i prawnych		- 31 468,04
071	Umorzenie środków trwałych		4 649 000,98
073	Umorzenie środków trwałych 100%		- 947 331,40
074	Umorzenie zbiorów bibliotecznych		- 137 840,94
080	Środki trwałe w budowie	41 569,97	
101	Kasa	6 590,37	
131	Rachunek bieżący	255 942,77	
133	Rachunek bankowy wadła i gwarancje	6 514,99	
136	Lokaty	109 000,00	
137	Kredyty i pożyczki bankowe		60 000,00
201	Rozrachunki z odbiorcami	22 407,24	
202	Rozrachunki z dostawcami		153 467,79
207	Należności zasądzone wyrokami	- 1 257,21	
220	Rozrachunki z tyt.podatków i ZUS	83 510,00	528,00
221	Podatek VAT naliczony	24 052,68	
222	Podatek VAT należny		73,88
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	54,65	
242	Roszczenia sporne	- 248 636,00	
249	Pozostałe rozrachunki	- 241 610,35	6 622,58
280	Odpisy aktualizacyjne		- 491 503,56
300	Rozliczenie zakupu	172,00	10 369,36
310	Materiały w magazynie	536,91	
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	31 874,34	
800	Fundusz instytucji kultury		32 863 480,74
860	Wynik finansowy		-816 192,27
	RAZEM DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	38 535 495,00	38 535 495,00
135	Rachunek bankowy środków ZFŚS	481,35	
234/1	Pozostałe rozrach.z pracownikami/pożyczki z ZFŚS	85 513,73	
850	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		85 995,08
	RAZEM ZFŚS	85 995,08	85 995,08
	OGÓLEM B.Z.	38 621 490,08	38 621 490,08
	SUMA BILANSOWA	32 364 345,16	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Muzeum Śląska Opolskiego
 w Opolu
Violetta Kamińska
 Violetta Kamińska
 28.03.2012r.

DYREKTOR
 Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu
Urszula Zajęzłowska
 mgr Urszula Zajęzłowska