

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

NIP 596-338884 REGON 080421062

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2015r.	31.12.2015r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	917 414,12	1 037 063,06
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	917 414,12	1 037 063,06
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 569 575,67	1 693 704,54
I	Amortyzacja	693 948,30	679 319,67
II	Zużycie materiałów i energii	165 307,20	265 881,08
III	Usługi obce	78 299,52	106 324,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	114 782,68	123 666,98
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	428 123,27	433 695,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	83 309,75	80 423,60
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 804,95	4 393,92
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-652 161,55	-656 641,48
D	Pozostałe przychody operacyjne	693 620,87	668 237,10
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	693 620,87	668 237,10
E	Pozostałe koszty operacyjne	10,94	5,70
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	10,94	5,70
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	41 448,38	11 589,92
G	Przychody finansowe	5 788,09	3 844,41
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	5 788,09	3 844,41
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	9,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	9,00	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	47 227,47	15 434,33
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	47 227,47	15 434,33
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	47 227,47	15 434,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mazurek
Anna Mazurek

no. 08. 2016

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

DYREKTOR

Międzyrzeckiego Rejonu Umocnionego-Muzeum
Fortyfikacji i Nietoperzy w Pniewie

no. 08. 2016

Łisiecki
Łiszek Łisiecki

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01.01.2015r.	31.01.2015r.			01.01.2015r.	31.01.2015r.
A	Aktywa trwałe	14 786 756,29	14 138 780,30	A	Kapitał (fundusz) własny	1 019 694,78	1 035 129,11
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	972 467,31	1 019 694,78
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	14 786 756,29	14 138 780,30	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	14 786 756,29	14 138 780,30				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	640 379,00	640 379,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 093 775,79	13 446 773,36	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	29 079,62	34 503,26	VIII	Zysk (strata) netto	47 227,47	15 434,33
d)	środki transportu	18 916,06	12 572,50	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	4 605,82	4 552,18	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 067 475,11	13 403 835,51
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	14 703,56	19 287,60
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	14 690,73	19 262,70
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	300 413,60	300 184,32	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	265,60	
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	547,50
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		547,50
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	9 477,53	26 199,76	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	10 088,90	12 079,12
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	4 336,23	6 636,08
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	12,83	24,90
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	14 052 771,55	13 384 547,91
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	9 477,53	26 199,76	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 052 771,55	13 384 547,91
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 957,53	13 901,76		– długoterminowe	14 052 771,55	13 384 547,91
	– do 12 miesięcy	4 957,53	13 901,76	✓	– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 520,00	12 298,00	✓			
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	290 936,07	273 984,56				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	290 936,07	273 984,56				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	290 936,07	273 984,56				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	290 936,07	273 984,56				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	15 087 169,89	14 438 964,62		PASYWA razem (suma poz. A i B)	15 087 169,89	14 438 964,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY

30.03.2016

Małgorzata Kozłowska

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

DYREKTOR

Miejskiego Rejonu Umocnionego-Muzeum
Fortyfikacji w Gorzowie Wielkopolskim

30.03.2016

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

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2015

MIĘDZYRZECKIEGO REJONU UMOCNIONEGO
MUZEUM FORTYFIKACJI I NIETOPERZY W PNIEWIE

Pniewo, 30.03.2016

I.WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINASOWEGO

- 1) Przedmiotem podstawowej działalności Międzyrzeckiego Rejonu Umocnionego-Muzeum Fortyfikacji i Nietoperzy w Pniewie jest ochrona i udostępnianie zachowanych fortyfikacji Frontu Fortecznego Łuku Odry i Warty, częściowa jego odbudowa oraz gromadzenie, ochrona, naukowe opracowywanie i udostępnianie zbiorów dotyczących fortyfikacji i nietoperzy. Powyższe zadania są realizowane zgodnie z ustawą o muzeach i ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.
- 2) Siedzibą Międzyrzeckiego Rejonu Umocnionego-Muzeum Fortyfikacji i Nietoperzy jest Pniewo 1, 66-300 Międzyrzecz.
- 3) Międzyrzecki Rejon Umocniony – Muzeum Fortyfikacji i Nietoperzy jest zarejestrowany w rejestrze instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Międzyrzecz pod nr 4 i posiada osobowość prawną.
- 4) Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 1.01.2015 do 31.12.2015.
- 5) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.
- 6) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowych ustaloną i wprowadzoną do stosowania zarządzeniem dyrektora nr 3/2011 z dnia 03.01.2011 z mocą obowiązującą od dnia 01.01.2011r.
- 7) Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych została przeprowadzona metodą liniową na podstawie art.31 ust 1 ustawy o rachunkowości z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r. art. 16a ustawy.
- 8) Rachunek zysków i strat jest sporządzony metodą porównawczą.
- 9) Międzyrzecki Rejon Umocniony – Muzeum Fortyfikacji i Nietoperzy w Pniewie na 31 grudnia 2015 roku zatrudniał 4 osoby na 4,00 etatach.
- 10) Międzyrzecki Rejon Umocniony – Muzeum Fortyfikacji i Nietoperzy w 2015 roku uzyskał przychody:
 - dotacja podmiotowa z budżetu gminy
 - wpływy ze sprzedaży biletów wstępu
 - wpływy za usługi przewodnickie
 - wpływy z dzierżawy
 - wpływy ze sprzedaży pamiątek i wydawnictw
 - wpływy z prowadzenia baru
 - otrzymane odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym

Wymienione przychody w rachunku zysków i strat podzielone zostały na dwie grupy, a mianowicie:

- Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim
- Przychody finansowe

11) Na dzień 31.12.2015r. aktywa i pasywa Międzyrzeckiego Rejonu Umocnionego – Muzeum Fortyfikacji i Nietoperzy zostały wycenione na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tekst jednolity Dz.U. z 2009r. nr 152, poz.1223 z póź.zm.) w następujący sposób:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia
- b) należności i zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty
- c) środki pieniężne według wartości nominalnej

12) Działalność jednostki za 2015 r. zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym (zysk) w wysokości 15.434,33zł, który zasili Fundusz Instytucji Kultury.

13) Inwentaryzacja środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych została przeprowadzona w 2015 roku.

14) Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie i zapasów towarów objętych ewidencją wartościową w kasie została przeprowadzona w dniu 30.12.2015r.

II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

1) Międzyrzecki Rejon Umocniony – Muzeum Fortyfikacji i Nietoperzy w Pniewie na 31.12.2015r. nie posiada należności od jednostek powiązanych. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych nie wystąpiły.

2) Należności od pozostałych jednostek wynoszą ogółem 26.199,76 zł

3) Zobowiązania wobec pozostałych jednostek wynoszą ogółem 19.287,60 zł

III. UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

- amortyzacja sukcesywna

L.p	Nazwa	Grupa	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto
1.	Grunty	0	640.379,00	-	640.379,00
2.	Budynki i lokale	1	137.743,39	32.632,54	105.110,85
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2	35.783.567,48	22.441.904,97	13.341.662,51

L.p	Nazwa	Grupa	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto
4.	Kotłów i maszyn energetycznych	3	3.646,58	3.646,58	-
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	5	13.495,12	2.855,31	10.639,81
6.	Urządzenia techniczne	6	50.731,29	26.867,84	23.863,45
7.	Środki transportu	7	31.718,00	19.145,50	12572,5
8.	Narzędzia przyrządy ruchomości	8	17.694,00	17.541,82	152,18
9.	Muzealia		4.400,00	-	4.400,00
	Razem		36.683.374,86	22.544.594,56	14.786.756,29

- amortyzacja jednorazowa

L.p.	Nazwa	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto
1.	Pozostałe środki trwałe	101.230,58	101.230,58	0,00
	Razem	101.230,58	101.230,58	0,00

- wartości niematerialne i prawne

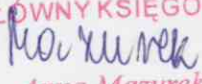
L.p.	Nazwa	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto
1.	Wartości niematerialne i prawne	2.650,00	2.650,00	0,00
	Razem	2.650,00	2.650,00	0,00

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego za 2015 rok bilans jest porównywalny do roku poprzedniego, uwzględnił bowiem te same zasady grupowania aktywów i pasywów.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

Rozliczenie rezerw – nie wystąpiło.

Zobowiązań warunkowych, gwarancji i poręczeń – nie udzielono.

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Mazurek

DYREKTOR
 Międzyrzeckiego Rejonu Umocnionego-Muzeum
 Forty Bliźni i Kętoperzy w Nowie

 Leszek Lisiecki