

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 037 063,06	1 310 211,54
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 037 063,06	1 310 211,54
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	1 693 704,54	1 811 629,18
I	Amortyzacja	679 319,67	705 959,42
II	Zużycie materiałów i energii	265 881,08	243 478,70
III	Usługi obce	106 324,09	165 485,85
IV	Podatki i opłaty, w tym:	123 666,98	113 948,62
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	433 695,20	486 503,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	80 423,60	90 631,41
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 393,92	5 621,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-656 641,48	-501 417,64
D	Pozostałe przychody operacyjne	668 237,10	668 665,72
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	668 237,10	668 665,72
E	Pozostałe koszty operacyjne	5,70	4,70
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	5,70	4,70
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	11 589,92	167 243,38
G	Przychody finansowe	3 844,41	2 815,70
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	3 844,41	2 815,70
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	20,67
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		20,67
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	15 434,33	170 038,41
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	15 434,33	170 038,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Mazurek
Anna Mazurek

18.01.2017

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

DYREKTOR

Miedzyrzeckiego Rejonu Umocnionego-Muzeum
Fortyfikacji i Nietoperzy w Pniewie

18.01.2017

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		01.01.2016r.	31.12.2016r.			01.01.2016r.	31.12.2016r.
A	Aktywa trwałe	14138780,30	13467954,08	A	Kapitał (fundusz) własny	1035129,11	1205167,52
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1019694,78	1035129,11
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość		
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	14138780,30	13467954,08	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	14138780,30	13467954,08	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo	640379,00	640379,00				
b)	budynki, lokale i obiekty	13446773,36	12759769,87				
c)	urządzenia techniczne i maszyny	34503,26	41919,38	VIII	Zysk (strata) netto	15434,33	170038,41
d)	środki transportu	12572,50	6228,94	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	4552,18	19656,89	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13403835,51	12735758,23
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania		
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		
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy		
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa			II	Zobowiązania długoterminowe		
a)	w jednostkach powiązanych			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek		
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach			d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	19287,60	19760,68
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne długoterminowe aktywa				– 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			2	Wobec pozostałych jednostek	19262,70	19757,74
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	300184,32	472971,67	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy			c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o	547,50	3361,83
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	547,50	3361,83
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	26199,76	39006,87	g)	z tytułu podatków, ceł,	12079,12	13223,75
1	Należności od jednostek powiązanych			h)	z tytułu wynagrodzeń	6636,08	3172,16
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	24,90	2,94
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	13384547,91	12715997,55
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	26199,76	39006,87	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	13384547,91	12715997,55
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13901,76	9400,45		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	13901,76	9400,45		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	12298,00	29606,42				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	273984,56	433964,80				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	273984,56	433964,80				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	273984,56	433964,80				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	273984,56	433964,80				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	14438964,62	13940925,75		PASYWA razem (suma poz. A i B)	14438964,62	13940925,75

Sporządzono dnia 18.03.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Mazurek

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

Miejskiego Rejonu Umocnionego-Muzeum
Fortyfikacji i Wojennej w Pniewie

Janusz Lisowski

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2016

MIĘDZYRZECKIEGO REJONU UMOCNIONEGO
MUZEUM FORTYFIKACJI I NIETOPERZY W PNIEWIE

Pniewo, 28.03.2017

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 1.01.2016 do 31.12.2016.
- 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 2016 roku zatrudniał 4 osoby na 4,00 etatach.
- 10) Międzyrzecki Rejon Umocniony – Muzeum Fortyfikacji i Nietoperzy w 2016 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 31.12.2016r. 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 2016 r. zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym (zysk) w wysokości 170.038,41zł, 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 30.12.2016r.

II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

1) Międzyrzecki Rejon Umocniony – Muzeum Fortyfikacji i Nietoperzy w Pniewie na 31.12.2016r. nie posiada należności od jednostek powiązanych. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych nie wystąpiły.

2) Należności od pozostałych jednostek wynoszą ogółem 39.006,87 zł

3) Zobowiązania wobec pozostałych jednostek wynoszą ogółem 19.760,68 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	35.404,90	102.338,49
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2	35.783.567,48	23.126.136,10	12.657.431,38

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	5.161,83	8.333,29
6.	Urządzenia techniczne	6	64.951,29	31.365,20	33.586,09
7.	Środki transportu	7	31.718,00	25.489,06	6.228,94
8.	Narzędzia przyrządy ruchomości	8	30.694,00	18.137,11	12.556,89
9.	Muzealia		7.100,00	-	7.100,00
	Razem		36.713.294,86	23.245.340,78	13.467.954,08

- amortyzacja jednorazowa

L.p.	Nazwa	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto
1.	Pozostałe środki trwałe	106.443,78	106.443,78	0,00
	Razem	106.443,78	106.443,78	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

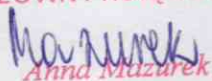
Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego za 2016 rok bilans jest porównywalny do roku poprzedniego, uwzględnił bowiem te same zasady grupowania aktywów i pasywów.

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Muzurek

DYREKTOR

Międzyrzeckiego Rejonu Umocnionego-Muzeum
Fortyfikacji i Inżynierii Wojskowej


Leszek Lisiecki