

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2015 rok samorządowej instytucji kultury – Żywieckiego Parku Etnograficznego

Na podstawie:

- art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 330 ze zm. Dz. U. z 2013r. poz. 613)

Wójt Gminy Ślemień zarządza, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Żywieckiego Parku Etnograficznego za 2015 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, które obejmuje:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2015r.,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2015r.,
- 3) informację dodatkową.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Jarosław Krzak
Jarosław Krzak

Spon. Gm

Żywiecki Park Etnograficzny

34-323 Ślemień ul. Łączna 2a
Regon 243260804 NIP 553-25-12-826

BILANS

(dla jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej, o których mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. – Dz. U. nr 137, poz. 1539 ze zm.)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2015

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2015	31.12.201
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe		
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 263,16	16 590,86
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	
III.	Należności długoterminowe	8 263,16	6 610,16
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	9 980,70
B.	Aktywa obrotowe		
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	5 793,65	41 247,40
II.	Należności krótkoterminowe	1 045,96	1 817,71
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	
1.	Środki pieniężne	4 747,69	39 429,69
2.	Pozostałe aktywa finansowe	4 747,69	39 429,69
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	
Suma aktywów		14 056,81	57 838,26
PASYWA			
A.	Fundusze własne		
I.	Fundusz statutowy	13 930,81	53 411,24
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	2 926,59	13 930,81
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	0,00	
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	11 004,22	39 480,43
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	11 004,22	39 480,43
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	126,00	4 427,02
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	126,00	4 427,02
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	
2.	Inne zobowiązania	126,00	4 427,02
3.	Fundusze specjalne	0,00	
III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
Suma pasywów		14 056,81	57 838,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Niemiec
mgr inż. Magdalena Niemiec

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

Dyrektor
Żywieckiego Parku Etnograficznego

Teresa Kurzyk
Teresa Kurzyk

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
 LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
 (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Żywiecki Park Etnograficzny
 Żywieckiego Parku Etnograficznego

Rogon Teresa Kurzyk 25-12-826

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żywiecki Park Etnograficzny Numer identyfikacyjny REGON 243260804	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12 20 15 r.	Adresat GMINA ŚLEMIEŃ Wysłać bez pisma przewodniego
--	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	191 050,24	209 600,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	31 005,90	51 213,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	160 044,34	158 387,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	190 616,26	173 619,57
I. Amortyzacja	0,00	1 653,00
II. Zużycie materiałów i energii	32 400,87	24 969,55
III. Usługi obce	11 324,16	5 731,81
IV. Podatki i opłaty	3 821,00	1 956,00
V. Wynagrodzenia	118 177,77	118 732,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	22 892,46	19 405,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 000,00	1 171,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	433,98	35 980,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 570,24	3 500,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	10 570,24	3 500,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	11 004,22	39 480,43
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	11 004,22	39 480,43
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	11 004,22	39 480,43
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	11 004,22	39 480,43

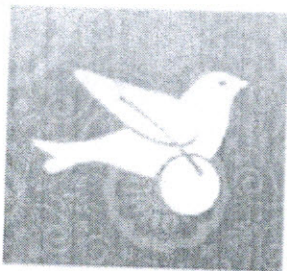
Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Niemiec
mgr inż. Magdalena Niemiec
 (główny księgowy)

2016.03.26
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Żywieckiego Parku Etnograficznego
Teresa Kuzyski
 (kierownik jednostki)



Żywiecki Park Etnograficzny

34-323 Ślemień ul. Łączna 2a
Regon 243260804 NIP 553-25-12-826

ŻYWIECKI PARK ETNOGRAFICZNY

34-323 Ślemień ul. Łączna 2a
www.etnopark.pl etnopark@slemien.pl

Regon 243260804 NIP 553-25-12-826
B. S. Gilowice 29 8141 0008 0000 1850 2000 0010

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2015

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. **Nazwa jednostki i adres:** Żywiecki Park Etnograficzny, (dalej zw.: ŻPE) adres jednostki: 34-323 Ślemień ul. Łączna 2a
2. **Podstawowy przedmiot działalności:** wg PKD/EKD 9102Z działalność muzeów.
3. **Forma prawna oraz wskazanie organu prowadzącego rejestr:** Żywiecki Park Etnograficzny to Samorządowa Instytucja Kultury – osoba prawna dla której organem prowadzącym jest Gmina Ślemień. Instytucja ta funkcjonuje od dnia wpisania jej do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Ślemień.
4. **Okres objęty sprawozdaniem:** ŻPE w Ślemieniu prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się dn. 01/01/2015 i kończący się w dn. 31/12/2015.
5. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez jednostkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Nie są znane żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania jej działalności.

II. Informacje i objaśnienia do bilansu

Bilans zamknięcia roku 2015 Żywieckiego Parku Etnograficznego wykazuje saldo równe kwocie 57 838,26 zł. Po stronie aktywów kwotę tę stanowią środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym (39 429,69 zł), wartość zapasów towaru w sklepiku (1 817,71 zł), wartość rzeczowych aktywów trwałych tj. wartość wiaty/sceny ŻPE (6 610,16 zł) oraz wartość inwestycji długoterminowych (9 980,70 zł) natomiast po stronie pasywów kwota ta widnieje w pozycjach: fundusz statutowy 13 930,81 zł, dodatni wynik finansowy – 39 480,43 zł oraz zobowiązania krótkoterminowe – 4 427,02 zł.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych.



ŻYWIECKI PARK ETNOGRAFICZNY

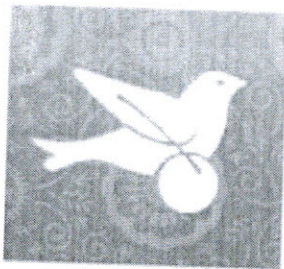
34-323 Ślemień ul Łączna 2a
www.etnopark.pl etnopark@slemien.pl

Regon 243260804 NIP 553-25-12-826
B. S. Gilowice 29 8141 0008 0000 1850 2000 0010

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Środki trwałe – budynki i budowle	8 263,16	0	1 653,00	6 610,16
Pozostałe środki trwałe	7 405,58	693,48	0,00	8 099,06
Wartości niematerialne i prawne	3551,01	0	0	3551,01

Umorzenie środków trwałych na dzień 31/12/2015r wyniosło 1 653,00. Kwota 3551,01 zł WNiP stanowi wartość programów finansowo księgowych używanych w ŻPE, zakupionych w 2013r. Natomiast na wartość pozostałych środków trwałych tj. 8 099,06 zł składa się majątek, którego jednostkowa wartość nie przekracza 3500,00 zł i została zaksięgowane w koszty w momencie ich zakupu.

2. **Dane o odpisach aktualizujących wartości należności** - Nie dotyczy
3. Brak gruntów użytkowanych wieczysto.
4. **Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu dzierżawy itp.:**
 - teren ŻPE jest wynajmowany na podstawie umowy poddzierżawy 30/2014 z dn. 27.01.2014
 - umowa użyczenia pomieszczenia biurowego nr 1/2014 z 23.12.2014
 - umowa depozytowa dóbr kultury w celach wystawienniczych nr 1/2013 z dn. 02.10.2013
 - umowa użyczenia przedmiotów ekspozycji nr 1/2014 z dn. 28.04.2014
5. **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli** – nie dotyczy
6. **Stan na początek roku obrotowego i na koniec kapitału zapasowego i rezerwowego** – nie dotyczy.
7. **W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.** Zobowiązania będące kosztem roku 2015 wyniosły na koniec grudnia 4 427,02 zł na co składa się:
 - fv nr 151210296 za zakup materiału rozbiórkowego z zabytkowej leśniczówki z Sopotni w kwocie 3 972,90 zł



ŻYWIECKI PARK ETNOGRAFICZNY

34-323 Ślemień ul Łączna 2a
www.etnopark.pl etnopark@slmien.pl

Regon 243260804 NIP 553-25-12-826
B. S. Gilowice 29 8141 0008 0000 1850 2000 0010

- fv 313/2015 za zakup artykułów do wystawy świątecznej w kwocie 28,20 zł
- fv 115/12/2015 za zakup artykułów na potrzeby sklepiku w kwocie 29,92 zł
- rach. 2/12 za usunięcie awarii elektrycznej w kwocie 360,00 zł
- fv 236/2015 za wykonanie pieczętki w kwocie 36,00 zł

8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Na koniec roku 2015 w sprawozdaniu finansowym nie występują międzyokresowe rozliczenia kosztów ani przychodów.

9. W jednostce nie występowały żadne zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

10. **Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe - nie dotyczy.**

11. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych. tj. wiaty/sceny o wartość 1 653,00 zł.

12. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących zapasy.

Zgodnie z protokołami inwentaryzacji na koniec roku 2015 – wartość stanu zapasów wyniosła 1 817,71 zł (kwota stanowi towar w sklepiku ŻPE).

III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

Żywiecki Park Etnograficzny zakończył rok 2015 zyskiem netto z działalności statutowej.

1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów

Struktura wszystkich przychodów w kwocie 213 100,00 zł została przedstawiona w poniższej tabeli. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów wyniosły 51 213,00 zł na koniec roku 2015r (kwotę tą stanowi suma kwot poz. 1.1 do poz. 1.7). Pozostałe przychody operacyjne stanowią kwotę 3 500,00 zł na co składa się kwota otrzymanej darowizny. Kwota 158 387,00 zł w pozycji „Dotacje na finansowanie działalności podstawowej” stanowi wartość dotacji od organizatora (158 387,00 zł).



ŻYWIECKI PARK ETNOGRAFICZNY

34-323 Ślemień ul Łączna 2a
www.etnopark.pl etnopark@slemien.pl

Regon 243260804 NIP 553-25-12-826
B. S. Gilowice 29 8141 0008 0000 1850 2000 0010

lp	Wyszczególnienie	Plan finansowy na 2015	Dochody roku 2015	Przychody roku 2015
I	Zestawienie przychodów	203 587,00	217 847,69	213 100,00
1	Przychody ze sprzedaży usług	40 200,00	51 213,00	51 213,00
1.1	- sprzedaż biletów	19 000,00	24 162,00	24 162,00
1.2	- spotkania muzealne	0	0	0
1.3	- warsztaty muzealne	8 500,00	9 987,00	9 987,00
1.4	- lekcje muzealne	1 000,00	873,00	873,00
1.5	- sprzedaż pamiątek	7 000,00	10 147,50	10 147,50
1.6	- sprzedaż poczęstunku	3 500,00	3 464,50	3 464,50
1.7	- sesje fotograficzne, opłata przewodnika	1 200,00	2 579,00	2 579,00
2	Dotacje z budżetu samorządu (od organizatora)	158 387,00	158 387,00	158 387,00
3	Inne przychody (BO,darowizny)	5 000,00	8 247,69	3 500,00

2. Informacje o przychodach kosztach i wynikach działalności zaniechanej – nie dotyczy
3. Brak zysków i strat nadzwyczajnych jak również w jednostce nie wystąpiły koszty i przychody finansowe.

IV Pozostałe informacje

1. Przeciętne zatrudnienie w Żywieckim Parku Etnograficznym w 2015r wyniosło 3,5 etatu.
2. W roku 2015 jednostka powiększyła swój zysk z roku 2014 o kwotę 28 476,21 zł. Wynik finansowy roku 2015 zwiększy fundusz statutowy jednostki w roku następnym. Zysk roku 2015 zostanie przeznaczony na bieżącą działalność statutową jednostki w roku 2016.

Dyrektor
Żywieckiego Parku Etnograficznego
Teresa Kurzyk
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Niemiec
mgr inż. Magdalena Niemiec