

Zarządzenie Nr 0050. 66. 2015

Wójta Gminy Ślemień  
z dnia 29 czerwca 2015 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2014 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 2014 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, które obejmuje:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2014r.,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2014r.,
- 3) informację dodatkową.

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
*Jarosław Kizak*  
Jarosław Kizak

**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 2014

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2014	31.12.2014
<b>AKTYWA</b>			
A.	<b>Aktywa trwale</b>	0,00	8 263,16
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	
II.	Rzeczowe aktywa trwale	0,00	8 263,16
III.	Należności długoterminowe	0,00	
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	6 337,81	5 793,65
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	1 045,96
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 337,81	4 747,69
1.	Środki pieniężne	6 337,81	4 747,69
2.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	
C.	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	
<b>Suma aktywów</b>		<b>6 337,81</b>	<b>14 056,81</b>
<b>PASYWA</b>			
A.	<b>Fundusze własne</b>	2 926,59	13 930,81
I.	Fundusz statutowy	0,00	2 926,59
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	2 926,59	11 004,22
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	2 926,59	11 004,22
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	
B.	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	3 411,22	126,00
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 411,22	126,00
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	
2.	Inne zobowiązania	1 411,22	126,00
3.	Fundusze specjalne	0,00	
III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 000,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 000,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	
<b>Suma pasywów</b>		<b>6 337,81</b>	<b>14 056,81</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Magdalena Niemiec*  
mgr inż. Magdalena Niemiec

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

**Dyrektor  
Zywieckiego Parku Etnograficznego**

*Teresa Kurzyk*  
Teresa Kurzyk

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

Zarządzenie  
do zarządzenia Nr 0050.66.2015  
Wójta Gminy Ślemień  
z dnia 29 czerwca 2015 r.



Żywiecki Park Etnograficzny

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

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

do zarządzenia Nr  
0050.66.2015  
Wójta Gminy Ślemień  
z dnia 29 czerwca 2015r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
<p>Żywiecki Park Etnograficzny</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 243260804</p>	<p>sporządzony na dzień .....31.12..... 2014 r.</p>	<p>GMINA ŚLEMIEŃ</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		82 050,00	191 050,24
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		4 900,00	31 005,90
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		77 150,00	160 044,34
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		79 959,49	190 616,26
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		11 761,12	32 400,87
III. Usługi obce		11 831,30	11 324,16
IV. Podatki i opłaty		1 164,00	3 821,00
V. Wynagrodzenia		53 643,55	118 177,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		0,00	22 892,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 559,52	2 000,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		2 090,51	433,98
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		836,08	10 570,24

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	836,08	10 570,24
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	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		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	2 926,59	11 004,22
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	2 926,59	11 004,22
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	2 926,59	11 004,22
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	2 926,59	11 004,22

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....

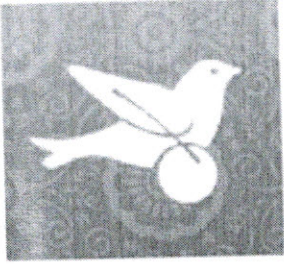
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Magdalena Niemiec*  
 mgr inż. Magdalena Niemiec  
 (główny księgowy)

2015.03.26  
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
 Żywieckiego Parku Etnograficznego  
*Teresa Kurzyk*  
 Teresa Kurzyk  
 (kierownik jednostki)



Załącznik  
do zarządzenia Nr 0050.66.2015  
Wójta Gminy Ślemień  
z dnia 29 czerwca 2015 r.



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 2014

#### 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. 01/01/2014 i kończący się w dn. 31/12/2014
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 2014 Żywieckiego Parku Etnograficznego wykazuje saldo równe kwocie 14 056,81 zł. Po stronie aktywów kwotę tę stanowią środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym (4 747,69 zł), wartość zapasów opału i towaru w sklepiku (1 045,96 zł) oraz wartość rzeczowych aktywów trwałych tj wartość wiaty/sceny ŻPE (8 263,16 zł), natomiast po stronie pasywów kwota ta widnieje w pozycjach : fundusz statutowy 2 926,59zł, dodatni wynik finansowy – 11 004,22 zł, oraz zobowiązania krótkoterminowe – 126,00 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	0,00	8 263,16	0	8 263,16
Pozostałe środki trwałe	3217,70	4 187,88	0,00	7 405,58
Wartości niematerialne i prawne	3551,01	0	0	3551,01

W roku 2014 w Żywieckim Parku Etnograficznym zakończono inwestycję dot. budowy sceny/wiaty na terenie skansenu. Kwota inwestycji wyniosła 8 263,16 zł. Dnia 31 grudnia 2014r. zakończono inwestycję i dokumentem OT przyjęto na stan środków trwałych w Żywieckim Parku Etnograficznym. Umorzenie środków trwałych na dzień 31/12/2014r wyniosło 0,00. Kwota 3551,01 zł WNiP stanowi wartość programów finansowo księgowych używanych w ŻPE, zakupionych w 2013r. Natomiast na wartość pozostałych środków trwałych tj. 7 405,58 zł składa się majątek, którego jednostkowa wartość nie przekracza 3500,00 zł i została zaksięgowana 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.:**

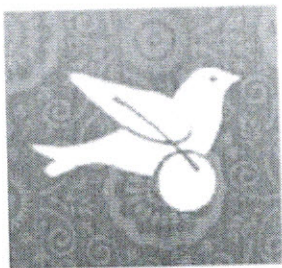
- teren ŻPE jest wynajmowany na podstawie umowy poddzierżawy 30/2014 z dn. 27.01.2014
- umowa użyczenia pomieszczenia biurowego nr 1/2014 z 23.12.2014
- umowa depozytowa dóbr kultury w celach wystawienniczych nr 1/2013 z dn. 02.10.2013
- umowa użyczenia przedmiotów ekspozycji nr 1/2014 z dn. 28.04.2014

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 2014 wyniosły na koniec grudnia 126,00 zł na co składa się fv nr 447/12/2014 za zakup artykułów na warsztaty w kwocie 37,00 zł oraz fv nr 1/12/2014 za artykuły





## 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

dekoracyjne na kwotę 89,00 zł.

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

Na koniec roku 2014 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.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

### 11. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

### 12. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących zapasy.

Zgodnie z protokołami inwentaryzacji na koniec roku 2014 – wartość stanu zapasów wyniosła 1 045,96 zł (w tym opał to kwota 17,70 zł a pozostała kwota stanowi towar w sklepiku ŻPE)

## III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

Żywiecki Park Etnograficzny zakończył rok 2014 zyskiem netto z działalności statutowej.

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

Struktura wszystkich przychodów w kwocie 201 620,48 zł została przedstawiona w poniższej tabeli. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów wyniosły 31 005,90 zł na koniec roku 2014r (kwotę tą stanowi suma kwot poz. 1.1 do poz. 1.7). Pozostałe przychody operacyjne stanowią kwotę 10 570,24 zł na co składa się kwota otrzymanych darowizn oraz zwrot z polisy ubezpieczeniowej za uszkodzenia na terenie Parku. Kwota 160 044,34 zł w pozycji „Dotacje na finansowanie działalności podstawowej” stanowi wartość dotacji od organizatora (150 000,00 zł) oraz dotacji z WFOŚiGW na realizację zadania realizowanego w 2014r. „Od kwiatuszka do jabłuszka ...” (10 044,34 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 po zmianie	Dochody roku 2014	Przychody roku 2014
I	<b>Zestawienie przychodów</b>	<b>202 953,15</b>	<b>205 958,29</b>	<b>201 620,48</b>
1	przychody ze sprzedaży usług	28 000,00	31 005,90	31 005,90
1.1-2	- sprzedaż biletów	15 000,00	15 736,00	15 736,00
1.3	- spotkania muzealne	1 000,00	489,00	489,00
1.4	- warsztaty muzealne	6 000,00	6 395,00	6 395,00
1.5	- lekcje muzealne	2 000,00	1 415,00	1 415,00
1.6	- sprzedaż pamiątek i napoi	4 000,00	6 494,90	6 494,90
1.7	- sesje fotograficzne	0,00	480,00	480,00
2	darowizny	5 210,00	5 209,24	7 209,24
3	dotacje z budżetu samorządu (od organizatora)	150 000,00	150 000,00	150 000,00
4	zwrot z polisy ubezpieczeniowej	3 361,00	3 361,00	3 361,00
5	pozostałe przychody - BO	6 337,81	6 337,81	0,00
6	Dotacja z WFOŚiGW	10 044,34	10 044,34	10 044,34

2. Informacje o przychodach kosztach i wynikach działalności zaniechane 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 2014r wyniosło 4,5 etatu.
2. W roku 2014 jednostka powiększyła swój zysk z roku 2013 o kwotę 8 077,63 zł. Wynik finansowy roku 2014 zwiększy fundusz statutowy jednostki w roku następnym. Zysk roku 2014 zostanie przeznaczony na bieżącą działalność statutową jednostki w roku 2015.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Magdalena Niemiec*  
mgr inż. Magdalena Niemiec

Dyrektor  
Żywieckiego Parku Etnograficznego  
*Teresa Kurzyk*  
Teresa Kurzyk