

**ZARZĄDZENIE NR 61/2016
BURMISTRZA ŚREMU**

z dnia 13 maja 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum
Śremskiego w Śremie za 2015 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.¹⁾), art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406, Dz. U. z 2014 r. poz. 423, z 2015 r. poz. 337, poz. 1505) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Śremskiego w Śremie za 2015 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 613, z 2014 r. poz. 768, poz. 1100, z 2015 r. poz. 4, poz. 1166, poz. 1333, poz. 978, poz. 1045, poz. 1844.

Załącznik do zarządzenia
nr 61/2016
Burmistrza Śremu
z dnia 13 maja 2016 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MUZEUM ŚREMSKIEGO W ŚREMIE
ZA 2015 ROK**

- I. BILANS
- II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- III. INFORMACJA DODATKOWA

I. BILANS

Nazwa przedsiębiorstwa
MUZEUM ŚREMIE W ŚREMIE
UL. ADAMA MICKIEWICZA 89
63-100 ŚREM

MUZEUM ŚREMIE
w Śremie
63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
tel./fax 61-28-35-938
NIP-785-12-94-749 REGON-630418973

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2015

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdaniowy)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdaniowy)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	1 590 533,55	2 297 944,75	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	410 015,50	408 576,87
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	396 502,12	396 502,12
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 (1 do 3)	1 590 533,55	2 297 944,75	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		13 513,38
1. Środki trwałe (a-e)	1 590 533,55	2 201 241,15	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	265 261,00	265 261,00	VIII. Zysk (strata) netto	13 513,38	-1 438,63
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 220 028,64	1 831 603,24	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 867,00	2 000,00			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	102 376,91	102 376,91			
2. Środki trwałe w budowie		96 703,60			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	23 131,81	28 732,68	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	1 203 649,86	1 918 100,56
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)			- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	31 416,22	38 455,72
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	21 573,87	35 646,06
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 573,87	35 646,06
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy	7 532,44	7 022,44
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	23 131,81	28 732,68	- powyżej 12 miesięcy	14 041,43	28 623,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	23 131,81	28 732,68	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	9 842,35	2 809,66
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	9 842,35	2 809,66
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	23 131,81	28 732,68	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 131,81	28 732,68	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	1 172 233,64	1 879 644,84
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 172 233,64	1 879 644,84
			- długoterminowe	1 172 233,64	1 879 644,84
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	1 613 665,36	2 326 677,43	PASYWA RAZEM	1 613 665,36	2 326 677,43

Miejscowość ŚREM
Sporządził: TERESA MICHAŁOWICZ
Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
http://www.ips-infor.com.pl

Główny księgowy
21-03-2016
Teresa Michalowicz

Zatwierdził: MARIUSZ KONDZIĘLA
Mariusz Kondzięła

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nazwa przedsiębiorstwa
 MUZEUM ŚREMskie W ŚREMIE
 UL. ADAMA MICKIEWICZA 89
 63-100 ŚREM

Rachunek zysków i strat
 za 2015

MUZEUM ŚREMskie
 w Śremie
 63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
 tel./fax 61 28 35 938
 NIP 785-12-94-749 REGON 630418973

wersja porównawcza

T r e ś ć	S u m y z a o k r e s	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18 008,30	470 965,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 008,30	15 965,00
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		455 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	457 583,72	514 992,43
I. Amortyzacja	27 088,80	42 588,80
II. Zużycie materiałów i energii	33 322,45	43 705,85
III. Usługi obce	51 706,02	96 585,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	283 110,79	269 527,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	55 943,73	54 254,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 411,93	8 330,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-439 575,42	-44 027,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	453 088,80	42 588,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	426 000,00	
III. Inne przychody operacyjne	27 088,80	42 588,80
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	13 513,38	-1 438,63
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	13 513,38	-1 438,63
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	13 513,38	-1 438,63
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	13 513,38	-1 438,63

Miejscowość ŚREM

, dnia 21-03-2016

Zatwierdził: MARIUSZ KONDZIĘLA

Sporządził: TERESA MICHAŁOWICZ

Główny Księgowy

 Teresa Michałowicz

DYREKTOR

 Mariusz Kondzięła

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
<http://www.ips-infor.com.pl/>

III. INFORMACJA DODATKOWA

Śrem, dnia 23.03.2016r.

MUZEUM ŚREMSKIE
w Śremie
63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
tel./fax 61 28 35 938
NIP 785-12-94-749 REGON 630418973

INFORMACJA DODATKOWA

Muzeum Śremskie z siedzibą w Śremie przy ulicy Mickiewicza 89 jest samorządową instytucją kultury Gminy Śrem, wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Organizatora pod pozycją 3/92, należy do sektora finansów publicznych, jest instytucją użyteczności publicznej.

Muzeum Śremskie przyjęło następujące zasady:

- za rok obrotowy uważa się rok kalendarzowy,
- koszty ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 – „koszty wg rodzajów”,
- przychody z działalności kulturalnej zaliczane są do o przychodów operacyjnych.

Zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013r. poz.330)

Muzeum składa następujące informacje dodatkowe:

1. Muzeum Śremskie posiada w swojej ewidencji środki trwałe w tym grunty, budynki, maszyny, urządzenia, wyposażenie oraz muzealia.
2. Naliczoną amortyzację środków trwałych za 2015 rok zaksięgowano w koszty.
3. Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2015 r. wynosi 10 osób na 8,0 etatach.
4. Przyznaną dotację podmiotową na 2015 rok w wysokości **455 000,00 zł** oraz dotację celową na modernizację w budynku Muzeum w wysokości **750 000,00 zł** Muzeum otrzymało w całości.

Dotację podmiotową wydatkowano następująco:

- | | |
|----------------------------|----------------------|
| • Wynagrodzenia i składki | 309 552,15 zł |
| • Zakupy towarów i usług | 157 606,48 zł |
| • Podatek od nieruchomości | 5 245,00 zł |

Koszty poniesione powyżej otrzymanej dotacji podmiotowej w wysokości **17 403,63zł** sfinansowano z przychodów własnych oraz ze środków pozostających na rachunku bankowym. Powyższe koszty związane były z prowadzoną modernizacją w budynku Muzeum.

5. Na podstawie art. 29.1. ustawy z 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 16 kwietnia 2012 r. poz. 406; ost. zm. Dz.U. z 30 września 2015r. poz. 1505) Muzeum Śremskie utworzyło fundusz rezerwowy. Na mocy w/w ustawy „fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczają się na pokrycie strat instytucji kultury”.

Główny Księgowy

Teresa Michałowicz
Teresa Michałowicz

DYREKTOR

Mariusz Kondzięła
Mariusz Kondzięła

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski