

ZARZĄDZENIE NR 43/2018
BURMISTRZA ŚREMU

z dnia 15 maja 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum
Śremskiego w Śremie za 2017 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, 398, 650), art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875, 2232 oraz z 2018 r. poz. 130), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 862 oraz z 2018 r. poz. 152) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Śremskiego w Śremie za 2017 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski

Załącznik do zarządzenia
nr 43/2018
Burmistrza Śremu
z dnia 15 maja 2018 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MUZEUM ŚREMSKIEGO W ŚREMIE
ZA 2017 ROK**

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

I. BILANS

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

MUZEUM ŚREMSKIE
w Śremie
63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
tel./fax 61 28 35 938
NIP 785-12-04 749 REGON 630418973

BILANS

MUZEUM ŚREMSKIE

sprządzony na dzień 31-12-2017

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	2 239 390,55	2 211 171,63	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	417 470,34	440 298,83
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	396 502,12	405 002,12
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)	2 239 390,55	2 211 171,63	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	12 074,75	20 968,22
1. Środki trwałe (a-e)	2 142 686,95	2 114 468,03	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	265 261,00	265 261,00	VIII. Zysk (strata) netto	8 893,47	14 328,49
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 773 549,04	1 715 494,84	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 500,00	11 349,00			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	102 376,91	122 363,19			
2. Środki trwałe w budowie	96 703,60	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)	34 485,32	1 408 566,31	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	1 856 405,53	3 179 439,11
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)	35 314,89	27 276,97
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	30 679,49	27 276,97
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	30 679,49	27 276,97
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy	2 055,87	
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	34 485,32	1 408 566,31	- powyżej 12 miesięcy	28 623,62	27 276,97
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	34 485,32	1 408 566,31	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	4 635,40	
- 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	4 635,40	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	34 485,32	1 408 566,31	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	34 485,32	1 408 566,31	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	1 821 090,64	3 152 162,14
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 821 090,64	3 152 162,14
			- długoterminowe	1 821 090,64	3 152 162,14
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	2 273 875,87	3 619 737,94	PASywa RAZEM	2 273 875,87	3 619 737,94

Miejscowość ŚREM

dnia 27-03-2018

Zatwierdził: MARIUSZ KONDZIĘLA

Sprzedaż: NATASZA KOŃPA

Główna Księgowa

DYREKTOR

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

Natasza Końpa

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 2017
MUZEUM ŚREMSKIE

MUZEUM ŚREMSKIE
w Śremie
63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
tel./fax: 61 28 35 938
NIP 785-12-91 749 REGON 630418973

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	613 671,85	812 625,67
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 671,85	14 460,95
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	601 000,00	798 164,72
B. Koszty działalności operacyjnej	663 332,58	856 851,38
I. Amortyzacja	58 554,20	58 554,20
II. Zużycie materiałów i energii	77 443,96	87 123,27
III. Usługi obce	127 236,18	194 945,09
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	332 007,33	423 772,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	60 732,51	82 067,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 358,40	10 389,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-49 660,73	-44 225,71
D. Pozostałe przychody operacyjne	58 554,20	58 554,20
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	58 554,20	58 554,20
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)	8 893,47	14 328,49
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)	8 893,47	14 328,49
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	8 893,47	14 328,49
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	8 893,47	14 328,49

Miejscowość ŚREM

, dnia 27-03-2018

Zatwierdził: MARIUSZ KONDZIELAKOŃPA

Sporządził: NATASZA

Główna Księgowa
Natasza Kondziela

DYREKTOR
Mariusz Kondziela

III. INFORMACJA DODATKOWA

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

Śrem, dnia 27.03.2018r.

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 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 2017 rok zaksięgowano w koszty.
3. Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2017 r. wynosi 11 osób na 8,0 etatach.
4. Przyznaną dotację podmiotową na 2017 rok w wysokości **820 000,00 zł** Muzeum otrzymało w całości.

Dotację podmiotową wydatkowano następująco:

• Wynagrodzenia	423 772,68 zł
• Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	82 067,01 zł
• Zużycie materiałów i energii	87 123,27 zł
• Usługi obce	194 945,09 zł
• Pozostałe koszty rodzajowe	10 389,13 zł
• Wydatki majątkowe	21 835,28 zł

Koszty poniesione powyżej otrzymanej dotacji podmiotowej w wysokości **132,46 zł** sfinansowano z przychodów własnych. Powyższe koszty związane były z prowadzoną działalnością Muzeum.

Główna Księgowa
Natasza Końpa

DYREKTOR
Mariusz Kondziela

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski