

**ZARZĄDZENIE NR 76/2019
BURMISTRZA ŚREMU**

z dnia 7 maja 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum
Śremskiego w Śremie za 2018 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351), art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983, 1608, z 2019 r. poz. 115 , 730) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Śremskiego w Śremie za 2018 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski

Załącznik do zarządzenia
nr 76/2019
Burmistrza Śremu
z dnia 7 maja 2019 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MUZEUM ŚREMSKIEGO W ŚREMIE
ZA 2018 ROK**

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

I. BILANS

Nazwa przedsiębiorstwa
MUZEUM ŚREMISKE
 w Śremie
 63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
 tcl./fax 61 28 35 938
 63-100 ŚREM,
 NIP 785-12-94-749 REGON 630418973

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2018

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	2 211 171,63	7 517 122,28	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	440 298,83	455 720,30
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	405 002,12	407 802,12
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)	2 211 171,63	7 517 122,28	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	20 968,22	35 296,71
a) Środki trwałe (a-e)	2 114 468,03	2 055 609,13	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	265 261,00	265 261,00	VIII. Zysk (strata) netto	14 328,49	12 621,47
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 715 494,84	1 657 440,64	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11 349,00	7 744,30			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	122 363,19	125 163,19			
2. Środki trwałe w budowie	96 703,60	5 461 513,15			
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)	1 408 566,31	432 353,51	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	3 179 439,11	7 493 755,49
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwa 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)		40 000,00	- 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)		40 000,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		40 000,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy		40 000,00	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	27 276,97	56 712,09
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	27 276,97	
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 276,97	
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	1 408 566,31	392 353,51	- powyżej 12 miesięcy	27 276,97	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	1 408 566,31	392 353,51	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		56 712,09
- 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:		56 595,46
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy		56 595,46
- 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		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 408 566,31	392 353,51	h) z tytułu wynagrodzeń		116,63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 408 566,31	392 353,51	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	3 152 162,14	7 437 043,40
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 152 162,14	7 437 043,40
			- długoterminowe	3 152 162,14	7 437 043,40
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	3 619 737,94	7 949 475,79	PASywa RAZEM	3 619 737,94	7 949 475,79

Miejscowość ŚREM
 Sporządził: NATASZA KOŃPA

dnia 28-03-2019
 Główna Księgowa
 Natasza Końpa

Zatwierdził: GRZEGORZ PAWLAK

Grzegorz Pawlak
 z upr. Dyrektora
 Koordynator Sekcji

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

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nazwa przedsiębiorstwa

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

Rachunek zysków i strat

za 2018
MUZEUM ŚREMIE

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	812 625,67	942 931,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 460,95	54 366,50
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	798 164,72	888 564,50
B. Koszty działalności operacyjnej	856 851,38	991 968,43
I. Amortyzacja	58 554,20	61 658,90
II. Zużycie materiałów i energii	87 123,27	132 759,86
III. Usługi obce	194 945,09	248 198,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	423 772,68	452 089,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	82 067,01	88 002,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 389,13	9 260,46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-44 225,71	-49 037,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	58 554,20	61 658,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	58 554,20	61 658,90
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)	14 328,49	12 621,47
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)	14 328,49	12 621,47
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	14 328,49	12 621,47
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	14 328,49	12 621,47

Miejscowość ŚREM

, dnia 28-03-2019

Zatwierdził: GRZEGORZ PAWLAK

Sporządził: NATASZA KOŃPA

Główna Księgowa
Natasza Końpa

Grzegorz Pawlak
Koordynator Sekcji

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 28.03.2019r.

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 2018 rok zaksięgowano w koszty.
3. Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2018 r. wynosi 11 osób na 8,0 etatach.
4. Przyznaną dotację podmiotową na 2018 rok w wysokości **906 999,00 zł** oraz dotację celową przyznaną na rozbudowę Muzeum Śremskiego w wysokości **300 000,00 zł** Muzeum otrzymało w całości.

Dotację podmiotową wydatkowano następująco:

• Wynagrodzenia	452 089,06 zł
• Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	88 002,14 zł
• Zużycie materiałów i energii	132 759,86 zł
• Usługi obce	248 198,01 zł
• Pozostałe koszty rodzajowe	9 260,46 zł
• Wydatki majątkowe	318 434,50 zł

Koszty poniesione powyżej otrzymanych dotacji w wysokości **41 745,03 zł** sfinansowano z przychodów własnych. Powyższe koszty związane były z prowadzoną działalnością Muzeum. Ponadto Muzeum poniosło wydatki majątkowe na rozbudowę Muzeum Śremskiego w wysokości **5 046 375,05 zł**, które sfinansowane zostało dotacją z Urzędu Marszałkowskiego.

Główna Księgowa
Natasza Kupa

Grzegorz Pawlak
z up.
Koordynator Sekcji

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski