

Projekt

z dnia 30 kwietnia 2014 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE**

z dnia 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum
Śremskiego w Śremie za 2013 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330, poz. 613) Rada Miejska w Śremie uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Śremskiego w Śremie za 2013 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski

Załącznik do uchwały
nr
Rady Miejskiej w Śremie
z dnia

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MUZEUM ŚREMSKIEGO W ŚREMIE
ZA 2013 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

ZESPÓŁ OBSŁUGI KLIENTA
BILANS

MUZEUM ŚREMIE
w Śremie
63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
tel./fax (0 61) 28 35 938
NIP: 783-12-94-749 REGON: 630419071

sporządzony na dzień 31-12-2013

Wpł. 28 MAR 2014

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdanie)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdanie)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	1 115 545,40	1 077 622,35	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	403 238,75	396 502,12
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	408 681,77	403 238,75
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)	1 115 545,40	1 077 622,35	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	1 115 545,40	1 077 622,35	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	265 261,00	265 261,00	VIII. Zysk (strata) netto	-5 443,02	-6 736,63
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	732 472,24	706 250,44	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 435,25	3 734,00			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	102 376,91	102 376,91			
2. Środki trwałe w budowie					
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)	8 673,33	4 722,88	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	720 979,98	685 843,11
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)	23 734,49	26 520,67
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	4 911,67	4 065,02
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 911,67	4 065,02
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy	3 638,39	4 065,02
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	8 673,33	4 722,88	- powyżej 12 miesięcy	1 273,28	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	8 673,33	4 722,88	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	18 822,82	22 455,65
- 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	18 822,82	22 455,65
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 673,33	4 722,88	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 673,33	4 722,88	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	697 245,49	659 322,44
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	697 245,49	659 322,44
			- długoterminowe	697 245,49	659 322,44
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	1 124 218,73	1 082 345,23	PASywa RAZEM	1 124 218,73	1 082 345,23

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

Główny Księgowy
dnia 19-03-2014
Teresa Michałowicz

Zatwierdził: MARIUSZ KONDZIELA
Dyrektor
Muzeum Śremie
mgr Mariusz Kondzela

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

URZĄD MIEJSKI w ŚREMIE
 ZESPÓŁ OBSŁUGI KLIENTA
Rachunek zysków i strat
 za 2013
 Wpl. 28. MAR. 2014

MUZEUM ŚREMIE
 w Śremie
 63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
 tel./fax (0 61) 28 35 938
 NIP 785-12-94-749 REGON 63041897

wersja porównawcza

T re ś ć Mia/Zespół Zal.	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 702,60	43 807,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 702,60	43 807,00
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	477 570,68	611 249,68
I. Amortyzacja	40 384,06	37 923,05
II. Zużycie materiałów i energii	35 432,19	62 107,36
III. Usługi obce	59 261,63	160 239,56
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	281 124,93	291 197,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	60 258,17	58 965,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 109,70	816,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-453 868,08	-567 442,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	448 425,06	560 706,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	408 041,00	522 783,00
III. Inne przychody operacyjne	40 384,06	37 923,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-5 443,02	-6 736,63
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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)	-5 443,02	-6 736,63
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-5 443,02	-6 736,63
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-5 443,02	-6 736,63

Miejscowość ŚREM

, dnia 19-03-2014

Zatwierdził: MARIUSZ KONDZIELA

Sporządził: TERESA MICHAŁOWICZ

Główny księgowy

Teresa Michałowicz

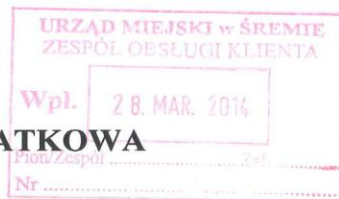
DYREKTOR
 Muzeum Śremskiego
 mgr Mariusz Kondziela

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

III. INFORMACJA DODATKOWA

Śrem, dnia 24.03.2014r.

MUZEUM ŚREMSKIE
w Śremie
03-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
tel./fax (0 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, należą 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. 2002r.nr 76, poz. 694)

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 2013 rok zaksięgowano w koszty.
3. Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2013 r. wynosi 10 osób na 8,0 etatach.
4. Przyznaną dotację podmiotową na 2013 rok w wysokości **416 283,00 zł** oraz dotację celową w wysokości **106 500,00 zł** Muzeum otrzymało w całości i wydatkowało je następująco:

• Koszty zatrudnienia	331 513,31 zł
• Koszty eksploatacji mienia	42 004,58 zł
• Koszty remontów i doposażenia	112 724,27 zł
• Koszty ogólne działalności	18 571,44 zł
• Koszty bezpośrednie	17 969,40 zł

 - Pozostałe koszty bezpośrednie w wysokości **50 543,63 zł** związane z organizowaniem i realizacją działalności kulturalnej prowadzonej zgodnie ze statutem, sfinansowano z osiągniętych przychodów oraz ze środków pozostających na rachunku bankowym.

Główny Księgowy
Teresa Michałowicz

DYREKTOR
Muzeum Śremskiego
mgr Mariusz Kondzeka

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski

Uzasadnienie
UCHWAŁY NR
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE
z dnia

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum
Śremskiego w Śremie za 2013 rok**

Muzeum Śremskie w Śremie jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i tym samym zobowiązaną do prowadzenia rachunkowości na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330, poz. 613)

W związku z powyższym, sporządza na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. 31 grudnia 2013 r. roczne sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- informacja dodatkowa.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone przez Muzeum Śremskie w Śremie podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający (którym jako Organizator jest gmina Śrem), nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym, podjęcie niniejszej uchwały należy uznać za uzasadnione.

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski