

Projekt

z dnia 29 kwietnia 2015 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE**

z dnia 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum
Śremskiego w Śremie za 2014 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, z 2014 r. poz. 768, poz. 1100 i z 2015 r. poz. 4.) Rada Miejska w Śremie uchwała, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Śremskiego w Śremie za 2014 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 2014 ROK**

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

I. BILANS

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

MUZEUM ŚREMCKIE
BILANS
 63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
 tel./fax (0 61) 28 35 938
 NIP 785-12-94-749 REGON 630418973

sporządzony na dzień **31-12-2014**

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	1 077 622,35	1 590 533,55	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	396 502,12	410 015,50
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	403 238,75	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)	1 077 622,35	1 590 533,55	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	1 077 622,35	1 590 533,55	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	265 261,00	265 261,00	VIII. Zysk (strata) netto	-6 736,63	13 513,38
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	706 250,44	1 220 028,64	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 734,00	2 867,00			
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					

URZĄD MIEJSKI w ŚREMIE
 ZESPÓŁ OBSŁUGI KLIENTA
 Wpl. 30.03.2015
 Pion/Zespół Za
 Nr /

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	4 722,88	23 131,81	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	685 843,11	1 203 649,86
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)	26 520,67	31 416,22
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	4 065,02	21 573,87
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 065,02	21 573,87
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy	4 065,02	7 532,44
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	4 722,88	23 131,81	- powyżej 12 miesięcy		14 041,43
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	4 722,88	23 131,81	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	22 455,65	9 842,35
- 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	22 455,65	9 842,35
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 722,88	23 131,81	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 722,88	23 131,81	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	659 322,44	1 172 233,64
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	659 322,44	1 172 233,64
			- długoterminowe	659 322,44	1 172 233,64
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	1 082 345,23	1 613 665,36	PASywa RAZEM	1 082 345,23	1 613 665,36

Miejscowość ŚREM
 Sporządził: TERESA MICHAŁOWICZ

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

Główny księgowy
 Teresa Michałowicz

Zatwierdził: MARIUSZ KONDZIELA

mgr Mariusz Kondziela

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

za

Rachunek zysków i strat
 ZESPÓŁ 2014 SŁUGI KLIENTA

MUZEUM ŚREMIE
 w Śremie
 63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
 tel./fax (0 61) 28 35 938
 NIP 785-12-94-749 REGON 630418973

wersja porównawcza

Wpł. 30.03.2015

T re 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:	43 807,00	18 008,30
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	43 807,00	18 008,30
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	611 249,68	457 583,72
I. Amortyzacja	37 923,05	27 088,80
II. Zużycie materiałów i energii	62 107,36	33 322,45
III. Usługi obce	160 239,56	51 706,02
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	291 197,50	283 110,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58 965,51	55 943,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	816,70	6 411,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-567 442,68	-439 575,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	560 706,05	453 088,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	522 783,00	426 000,00
III. Inne przychody operacyjne	37 923,05	27 088,80
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)	-6 736,63	13 513,38
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)	-6 736,63	13 513,38
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-6 736,63	13 513,38
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-6 736,63	13 513,38

Miejscowość ŚREM

, dnia 19-03-2015

Zatwierdził: MARIUSZ KONDZIELA

Sporządził: TERESA MICHAŁOWICZ

Główny księgowy

Teresa Michałowicz

DYREKTOR
 Muzeum Śremskiego
 mgr Mariusz Kondziela

III. INFORMACJA DODATKOWA

MUZEUM ŚREMSKIE
w Śremie
63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
tel./fax (0 61) 28 35 938
NIP 785-12-94-749 REGON 630418973

Śrem, dnia 25.03.2015r.



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 2014 rok zaksięgowano w koszty.
3. Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2014 r. wynosi 10 osób na 8,0 etatach.
4. Przyznaną dotację podmiotową na 2014 rok w wysokości **426 000,00 zł** oraz dotację celową w wysokości **540 000,00 zł** Muzeum otrzymało w całości i wydatkowało je następująco:

• Koszty zatrudnienia	329 666,82 zł
• Koszty eksploatacji mienia	27 654,89 zł
• Koszty remontów i doposażenia	541 104,59 zł
• Koszty ogólne działalności	23 016,94 zł
• Koszty bezpośrednie	44 556,76 zł
• Pozostałe koszty bezpośrednie w wysokości 4 494,92 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 Kondziela

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski

Uzasadnienie
UCHWAŁY NR
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE
z dnia 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum
Śremskiego w Śremie za 2014 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, z 2014 r. poz. 768, poz. 1100 i z 2015 r. poz. 4.)

W związku z powyższym, sporządza na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. 31 grudnia 2014 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