

**UCHWAŁA NR 222/XXII/2012
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE**

z dnia 5 czerwca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum
Śremskiego za 2011 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) Rada Miejska w Śremie uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Śremskiego w Śremie za 2011 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Katarzyna Sarnowska

Załącznik do uchwały nr
222/XXII/2012
Rady Miejskiej w Śremie
z dnia 5 czerwca 2012 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MUZEUM ŚREMSKIEGO W ŚREMIE
ZA 2011 ROK**

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

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 (0 61) 28 35 938

sporządzony na dzień 31-12-2011

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdanie)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdanie)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	993066,32	973275,46	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	200900,77	226027,77
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	272084,17	223300,77
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)	993066,32	973275,46	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	993066,32	973275,46	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	128269,00	128269,00	VIII. Zysk (strata) netto	-71183,40	2727,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	735144,26	710977,25	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	49678,15	31652,30			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	79976,91	102376,91			
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
 Wpł. 26. MAR. 2012
 Pion/Zespół Zai
 Nr /

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	10859,55	13503,97	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	803027,10	760751,66
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)	23204,69	23122,11
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	10859,55	13503,97	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	10859,55	13503,97	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	23133,97	23122,11
- 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:	8421,85	6316,79
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	5320,02	3214,96
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy	3101,83	3101,83
- 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	14712,12	16805,32
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10859,55	13503,97	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10859,55	13503,97	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	70,72	
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	779822,41	737629,55
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	779822,41	737629,55
			- długoterminowe	779822,41	737629,55
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	1003927,87	986779,43	PASywa RAZEM	1003927,87	986779,43

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

dnia 14-03-2012
 Główny Księgowy
 Teresa Michałowicz

Zatwierdził: MARIUSZ KONDZIOLA
 Dyrektor
 Muzeum Śremskiego
 mgr Mariusz Kondziola

Nazwa przedsiębiorstwa
MUZEUM ŚREMSKIE W ŚREMIE
UL. ADAMA MICKIEWICZA 89 z a
63-100 ŚREM
wersja porównawcza

Rachunek zysków i strat
2011 ROK

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

Wpł. 26. MAR. 2012
ZESPÓŁ OBSŁUGI KASOWEJ

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	48962,20	34073,32
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	48962,20	34073,32
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	494167,26	476280,18
I. Amortyzacja	36173,84	42192,86
II. Zużycie materiałów i energii	58059,65	54479,59
III. Usługi obce	70185,99	48125,02
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	274150,61	275695,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53422,40	52570,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2174,77	3216,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-445205,06	-442206,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	374021,66	444933,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	337847,82	402741,00
III. Inne przychody operacyjne	36173,84	42192,86
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)	-71183,40	2727,00
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)	-71183,40	2727,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-71183,40	2727,00
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-71183,40	2727,00

Miejscowość **Śrem**, dnia **15-03-2012** 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>

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 16.03.2012 r.

URZĄD MIEJSKI w ŚREMIE
ZESPÓŁ OBSŁUGI KLIENTA

Wpł. 26. MAR. 2012

INFORMACJA DODATKOWA

Nr /

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. 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 2011 rok zaksięgowano w koszty.
3. Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2011 r. wynosi 11 osób na 8,0 etatach.
4. Przyznaną dotację podmiotową na 2011 rok w wysokości **402 741,00 zł** Muzeum otrzymało w całości i wydatkowało ją następująco:

- | | |
|--|----------------------|
| • Koszty zatrudnienia | 309 415,04 zł |
| • Koszty eksploatacji mienia | 33 986,16 zł |
| • Koszty remontów i wyposażenia | 0,00 zł |
| • Koszty ogólne działalności | 19 446,07 zł |
| • Koszty bezpośrednie | 39 893,73 zł |
| • Pozostałe koszty bezpośrednie w wysokości 31 346,32 zł związane z organizowaniem i realizacją działalności kulturalnej prowadzonej zgodnie ze statutem, sfinansowano z osiągniętych przychodów. | |

Główny Księgowy
Teresa Michałowicz

DYREKTOR
Muzeum Śremskiego
mgr Marcin Kondziela

Uzasadnienie
UCHWAŁY NR 222/XXII/2012
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE

z dnia 5 czerwca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum
Śremskiego za 2011 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 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.).

W związku z powyższym, sporządza na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. 31 grudnia 2011 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.

Przewodnicząca Rady

Katarzyna Sarnowska