

**UCHWAŁA NR 479/XLVI/2014  
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE**

z dnia 5 czerwca 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.

Przewodnicząca Rady

**Katarzyna Sarnowska**

Załącznik do uchwały  
nr 479/XLVI/2014  
Rady Miejskiej w Śremie  
z dnia 05 czerwca 2014 r.

**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

**BILANS**

**MUZEUM ŚREMIE** sporządzony na dzień 31-12-2013  
 w Śremie  
 63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89  
 tel./fax (0 61) 28 35 938

Współpraca z ZESPÓŁ OBSŁUGI KLIENTA  
 Wpł. 28 MAR 2014

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdanie)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdanie)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	1 115 545,40	1 077 622,35	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	403 238,75	396 502,12
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	408 681,77	403 238,75
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>	1 115 545,40	1 077 622,35	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe (a-e)	1 115 545,40	1 077 622,35	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	265 261,00	265 261,00	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	-5 443,02	-6 736,63
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	732 472,24	706 250,44	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
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					
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 2)</b>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>					
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					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

<b>B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)</b>	8 673,33	4 722,88	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)</b>	720 979,98	685 843,11
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>			<b>I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)</b>		
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		
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>			- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>		
- 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			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>	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
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>	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			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>	697 245,49	659 322,44
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	697 245,49	659 322,44
			- długoterminowe	697 245,49	659 322,44
			- krótkoterminowe		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	1 124 218,73	1 082 345,23	<b>PASywa RAZEM</b>	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 Śremskiego  
 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 Miej/Zespół ..... Zał. ....	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	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		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-453 868,08	-567 442,68
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	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
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-5 443,02	-6 736,63
<b>G. Przychody finansowe</b>	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		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	-5 443,02	-6 736,63
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	-5 443,02	-6 736,63
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	-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

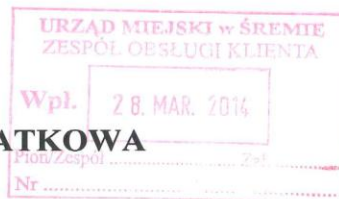
Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS  
<http://www.ips-infor.com.pl/>



### III. INFORMACJA DODATKOWA

Śrem, dnia 24.03.2014r.

MUZEUM ŚREMSKIE  
w Śremie  
63-100 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 Kondzera

Przewodnicząca Rady

**Katarzyna Sarnowska**

Uzasadnienie  
**UCHWAŁY NR 479/XLVI/2014**  
**RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE**

z dnia 05 czerwca 2014 r.

**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.

Przewodnicząca Rady

**Katarzyna Sarnowska**