

**ZARZĄDZENIE NR 47/2017
BURMISTRZA ŚREMU**

z dnia 27 kwietnia 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum
Śremskiego w Śremie za 2016 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, 2255, z 2017 r. poz. 61 i 245), art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, 1579, 1948 i z 2017 r. poz. 730), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406, z 2014 r. poz. 423, z 2015 r. poz. 337, 1505 i z 2016 r. poz. 1020) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Śremskiego w Śremie za 2016 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski

Załącznik do zarządzenia
nr 47/2017
Burmistrza Śremu
z dnia 27 kwietnia 2017 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MUZEUM ŚREMSKIEGO W ŚREMIE
ZA 2016 ROK**

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

I. BILANS

MUZEUM ŚREMIE
w Śremie
63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
tel./fax 61 28 35 938
NIP 783-12-94-749 REGON 630418973

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2016

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

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	2 297 944,75	2 239 390,55	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	408 576,87	417 470,34
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	396 502,12	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)	2 297 944,75	2 239 390,55	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	13 513,38	12 074,75
1. Środki trwałe (a-e)	2 201 241,15	2 142 686,95	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	265 261,00	265 261,00	VIII. Zysk (strata) netto	-1 438,63	8 893,47
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 831 603,24	1 773 549,04	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 000,00	1 500,00			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	102 376,91	102 376,91			
2. Środki trwałe w budowie	96 703,60	96 703,60			
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)	28 732,68	34 485,32	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA - (I+II+III+IV)	1 918 100,56	1 856 405,53
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)	38 455,72	35 314,89
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	35 646,06	30 679,49
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy	7 022,44	2 055,87
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	28 732,68	34 485,32	- powyżej 12 miesięcy	28 623,62	28 623,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	28 732,68	34 485,32	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	2 809,66	4 635,40
- 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	2 809,66	4 635,40
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 732,68	34 485,32	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 732,68	34 485,32	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	1 879 644,84	1 821 090,64
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 879 644,84	1 821 090,64
			- długoterminowe	1 879 644,84	1 821 090,64
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	2 297 944,75	2 239 390,55	PASywa RAZEM	2 326 677,43	2 273 875,87

Miejscowość ŚREM

Sporządził: TERESA MICHAŁOWICZ

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

Główny Księgowy
Teresa Michałowicz

Zatwierdził: MARIUSZ KONDZIELA

Dyrektor
Mariusz Kondziela

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nazwa przedsiębiorstwa

MUZEM ŚREMSKIE W ŚREMIE
UL. ADAMA MICKIEWICZA 89
63-100 ŚREM

Rachunek zysków i strat
za 2016
MUZEM ŚREMSKIE

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	470 965,00	613 671,85
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 965,00	12 671,85
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	455 000,00	601 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	514 992,43	663 332,58
I. Amortyzacja	42 588,80	58 554,20
II. Zużycie materiałów i energii	43 705,85	77 443,96
III. Usługi obce	96 585,47	127 236,18
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	269 527,18	332 007,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54 254,97	60 732,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 330,16	7 358,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-44 027,43	-49 660,73
D. Pozostałe przychody operacyjne	42 588,80	58 554,20
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	42 588,80	58 554,20
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)	-1 438,63	8 893,47
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)	-1 438,63	8 893,47
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-1 438,63	8 893,47
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-1 438,63	8 893,47

Miejscowość ŚREM

, dnia 22-03-2017

Zatwierdził: MARIUSZ KONDZIELA

Sporządził: TERESA MICHAŁOWICZ

Główny Księgowy

Teresa Michałowicz

DYREKTOR

Mariusz Kondziela

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 27.03.2017r.

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 własnych.

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 2016 rok zaksięgowano w koszty.
3. Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2016 r. wynosi 11 osób na 8,0 etatach.
4. Przyznaną dotację podmiotową na 2016 rok w wysokości **601 000,00 zł** Muzeum otrzymało w całości.

Dotację podmiotową wydatkowano następująco:

- | | |
|--|----------------------|
| • Wynagrodzenia | 332 007,33 zł |
| • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 60 732,51 zł |
| • Zużycie materiałów i energii | 77 443,96 zł |
| • Usługi obce | 127 236,18 zł |
| • Pozostałe koszty rodzajowe | 7 358,40 zł. |

Koszty poniesione powyżej otrzymanej dotacji podmiotowej w wysokości **3 778,38 zł** sfinansowano z przychodów własnych. Powyższe koszty związane były z prowadzoną działalnością Muzeum.

Główny Księgowy
Teresa Michalowicz

DYREKTOR
Mariusz Kondziela

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski