

**ZARZĄDZENIE NR 92/2020  
BURMISTRZA ŚREMU**

z dnia 1 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum  
Śremskiego w Śremie za 2019 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1680, Dz. U. z 2020 r. poz. 568), art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Śremskiego w Śremie za 2019 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Śremu

**Adam Lewandowski**

Załącznik do zarządzenia  
nr 92/2020  
Burmistrza Śremu  
z dnia 1 czerwca 2020 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
MUZEUM ŚREMSKIEGO W ŚREMIE  
ZA 2019 ROK**

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

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

**B I L A N S**  
 MUZEUM ŚREMSKIE W ŚREMIE

sporządzony na dzień 31-12-2019

AKTYWA	Stan na koniec okresu bieżącego (sprawozdawczego)		PASYWA	Stan na koniec okresu poprzedniego	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	7 517 122,28	8 620 714,80	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	455 720,30	609 321,83
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	407 802,12	427 833,28
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>	7 517 122,28	8 620 714,80	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	35 296,71	47 918,18
1. Środki trwałe (a-e)	2 055 609,13	2 014 110,70	<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>	12 621,47	133 570,37
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 657 440,64	1 599 386,44	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 744,30	15 625,88			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	125 163,19	133 837,38			
2. Środki trwałe w budowie	5 461 513,15	6 606 604,10			
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					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie 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					

Główna Księgowa  
 Natasza Kowalska

**MUZEUM ŚREMSKIE**  
 w Śremie  
 63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89  
 tel./fax 61 28 35 938  
 NIP 785-12-94-749 REGON 650418973

Grzegorz Pawlak  
 Złoty Kłobuk  
 Kierownik Sekcji

<b>B. AKTYWA OBROTOWE (H+II+III+IV)</b>	432 353,51	388 897,10	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (H+II+III+IV)</b>	7 493 755,49	8 400 290,07
<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			- długoterminowa		
3. Produkty gotowe			- krótkoterminowa		
4. Towary			3. Pozostałe rezerwy		
5. Zaliczki na dostawy	40 000,00	3 934,05	- długoterminowe		
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>			- krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			1. Wobec jednostek powiązanych		
- do 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
- powyżej 12 miesięcy			a) kredyty i pożyczki		
b) inne			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	40 000,00	3 934,05	c) inne zobowiązania finansowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	40 000,00	3 934,05	d) inne	56 712,09	42 755,44
- do 12 miesięcy	40 000,00	3 934,05	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>		
- powyżej 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
c) inne			- do 12 miesięcy		
d) dochodzone na drodze sądowej			- powyżej 12 miesięcy		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>	392 353,51	384 963,05	b) inne	56 712,09	42 755,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	392 353,51	384 963,05	2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielenie pożyczki			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy	56 595,46	33 780,33
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			- powyżej 12 miesięcy	56 595,46	33 780,33
b) w pozostałych jednostkach			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udziały lub akcje			f) zobowiązania wekslowe		
- inne papiery wartościowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	116,63	8 975,08
- udzielenie pożyczki			h) z tytułu wynagrodzeń		0,03
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	392 353,51	384 963,05	i) inne		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	392 353,51	384 963,05	3. Fundusze specjalne	7 437 043,40	8 357 534,63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>		
- inne środki pieniężne			1. Ujemna wartość firmy	7 437 043,40	8 357 534,63
- inne aktywa pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 437 043,40	8 357 534,63
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- długoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			- krótkoterminowe	7 949 475,79	9 009 611,90
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>7 949 475,79</b>	<b>9 009 611,90</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>7 949 475,79</b>	<b>9 009 611,90</b>

Miejscowość ŚREM dnia 29-03-2020

Sporządził: NATASZA KONPA

*Natasza Konpa*  
Natasza Konpa

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

Zatwierdził: GRZEGORZ PAWLAK

*Grzegorz Pawlak*  
Grzegorz Pawlak  
Koordynator Sekcji

## II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nazwa przedsiębiorstwa  
MUZEUM ŚREMSKIE  
UL. MICKIEWICZA 89  
63-100 ŚREM

### Rachunek zysków i strat

za 2019 ROK

wersja porównawcza

T r e ś ć	S u m y z a o k r e s	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	942 931,00	1 250 494,50
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 366,50	147 239,50
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	888 564,50	1 103 255,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	991 968,43	1 176 923,39
I. Amortyzacja	61 658,90	61 658,90
II. Zużycie materiałów i energii	132 759,86	201 053,65
III. Usługi obce	248 198,01	300 449,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	452 089,06	505 538,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	88 002,14	99 219,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 260,46	9 003,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-49 037,43	73 571,11
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	61 658,90	61 658,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	61 658,90	61 658,90
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
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>	12 621,47	135 230,01
<b>G. Przychody finansowe</b>		
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>		1 659,64
I. Odsetki, w tym:		1 659,64
- 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>	12 621,47	133 570,37
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	12 621,47	133 570,37
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	12 621,47	133 570,37

Miejscowość ŚREM

, dnia 29-03-2020

Zatwierdził: GRZEGORZ PAWLAK

Sporządził: NATASZA KOŃPA

Główna Księgowa  
Natasza Końpa

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

Grzegorz Pawlak  
Koordynator Sekcji

### III. INFORMACJA DODATKOWA

Śrem, dnia 29.03.2020r.

**MUZEUM ŚREMSKIE**  
w Śremie  
63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89  
tel./fax 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, 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 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 2019 rok zaksięgowano w koszty.
3. Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2019 r. wynosi 14 osób.
4. Przyznaną dotację podmiotową na 2019 rok w wysokości **1.103.255,00 zł** oraz dotację celową przyznaną na rozbudowę Muzeum Śremskiego w wysokości **600 000,00 zł** Muzeum otrzymało w całości.

Dotację podmiotową wydatkowano następująco:

• Wynagrodzenia	<b>505 538,57 zł</b>
• Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	<b>99 219,64 zł</b>
• Zużycie materiałów i energii	<b>201 053,65 zł</b>
• Usługi obce	<b>300 449,23 zł</b>
• Pozostałe koszty rodzajowe	<b>9 003,40 zł</b>
• Koszty finansowe	<b>1 659,64 zł</b>
• Wydatki majątkowe	<b>1 145 090,95 zł</b>

(w tym 600 000,00 zł wydatków majątkowych sfinansowano z dotacji celowej, pozostała część sfinansowana została z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego).

Koszty poniesione powyżej otrzymanej dotacji podmiotowej w wysokości **13 669,13 zł** sfinansowano z przychodów własnych. Powyższe koszty związane były z prowadzoną działalnością Muzeum.

Główna Księgowa  
*Natasza Kóhpa*

*Grzegorz Pawlak*  
Koordynator Sekcji

**Burmistrz Śremu**

**Adam Lewandowski**