

Projekt

z dnia 26 kwietnia 2013 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE**

z dnia 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum
Śremskiego w Śremie za 2012 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330) Rada Miejska w Śremie uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Śremskiego w Śremie za 2012 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 2012 ROK**

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

I. BILANS

Nazwa przedsiębiorstwa
Muzeum Śremskie w Śremie
 UL. ADAMA MICKIEWICZA 89
 63-100 ŚREM

BILANS MUZEUM ŚREMSKIE
 w Śremie
 63-100 Śrem, ul. Mickiewicza 89
 tel./fax (0 61) 28 35 938
 NIP: 785.12.94.249. REGON: 630448973

sporządzony na dzień 31-12-2012

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdanie)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdanie)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	973275,46	1115545,40	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	226027,77	403238,75
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	223300,77	408681,77
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)	973275,46	1115545,40	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	973275,46	1115545,40	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	128269,00	265261,00	VIII. Zysk (strata) netto	2727,00	-5443,02
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	710977,25	732472,24	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	31652,30	15435,25			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	102376,91	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. 22. MAR. 2013
 Pion/Zespół Zaf.....
 Nr /

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	13503,97	8673,33	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	760751,66	720979,98
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwa 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)	23122,11	23734,49
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)	13503,97	8673,33	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	13503,97	8673,33	b) inne	23122,11	23734,49
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		
- 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:	6316,79	4911,67
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	3214,96	3638,39
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy	3101,83	1273,28
- 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	16805,32	18822,82
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13503,97	8673,33	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13503,97	8673,33	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	737629,55	697245,49
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	737629,55	697245,49
			- długoterminowe	737629,55	697245,49
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	986779,43	1124218,73	PASywa RAZEM	986779,43	1124218,73

Miejscowość ŚREM 11-03-2013

Sporządził: TERESA MICHAŁOWICZ

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS

http://www.ips-infor.com.pl/

Teresa Michałowicz

Zatwierdził: MARIUSZ KONDZIELA

mgr Mariusz Kondziela

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

Rachunek zysków i strat
 z a **2012 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

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	34073,32	23702,60
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	34073,32	23702,60
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	476280,18	477570,68
I. Amortyzacja	42192,86	40384,06
II. Zużycie materiałów i energii	54479,59	35432,19
III. Usługi obce	48125,02	59261,63
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	275695,11	281124,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52570,93	60258,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3216,67	1109,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-442206,86	-453868,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	444933,86	448425,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	402741,00	408041,00
III. Inne przychody operacyjne	42192,86	40384,06
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)	2727,00	-5443,02
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)	2727,00	-5443,02
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	2727,00	-5443,02
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	2727,00	-5443,02

Miejscowość **Śrem**

, dnia **12-03-2013**

Zatwierdził: **Mariusz Kondziela**

Sporządził: **Teresa Michałowicz**

Główny Księgowy

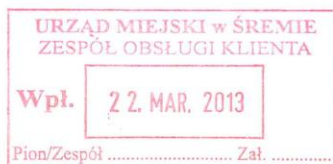
Teresa Michałowicz

DYREKTOR
 Muzeum Śremskiego
mgr Mariusz Kondziela

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

III. INFORMACJA DODATKOWA

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 20.03.2013r.

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. 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 2012 rok zaksięgowano w koszty.
3. Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2012 r. wynosi 11 osób na 8,0 etatach.
4. Przyznaną dotację podmiotową na 2012 rok w wysokości **408 041,00 zł** Muzeum otrzymało w całości i wydatkowało ją następująco:

- | | |
|--|----------------------|
| • Koszty zatrudnienia | 328 658,70 zł |
| • Koszty eksploatacji mienia | 40 327,55 zł |
| • Koszty remontów i doposażenia | 0,00 zł |
| • Koszty ogólne działalności | 17 891,25 zł |
| • Koszty bezpośrednie | 21 163,50 zł |
| • Pozostałe koszty bezpośrednie w wysokości 29 145,62 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

Burmistrz Śremu

Adam Lewandowski

Uzasadnienie

UCHWAŁY NR
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE

z dnia

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum
Śremskiego w Śremie za 2012 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)

W związku z powyższym, sporządza na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. 31 grudnia 2012 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