

Projekt

z dnia 18 kwietnia 2017 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 26 kwietnia 2017 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz.446 z późn. zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz.1047 z późn. zm.) **Rada Miejska** w Kluczborku uchwala, co następuje :

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury tj. Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku **za 2016 r.** na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kluczborka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kluczborku

Janusz Kędzia

	BILANS NA DZIEŃ 31.12.2016R.	
AKTYWA	Stan aktywów na:	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. AKTYWA TRWAŁE	442 299,52	448 449,45
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	442 299,52	448 449,45
1. Środki trwałe	442 299,52	448 449,45
a) grunty		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	77 025,09	70 882,65
c) urządzenia techniczne i maszyny	16 137,22	13 201,59
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	349 137,21	364 365,21
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	31 480,03	26 668,86
I. Zapasy	28 782,18	25 826,38
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	28 782,18	25 826,38
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych		
c) inne należności		
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 697,85	842,48
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 697,85	842,48
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 697,85	842,48
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 697,85	842,48
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów		
SUMA AKTYWÓW	473 779,55	475 118,31

Kluczbork, 14.02.2017r.

	BILANS NA DZIEŃ 31.12.2016R.	
PASYWA	Stan pasywów na:	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	384 597,30	395 651,63
I. Kapitał (fundusz) statutowy (własny)	389 700,85	399 375,30
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Kapitał (fundusz) wydzielony		
IV. Zysk z lat ubiegłych		
V. Zysk netto za rok obrotowy	-5 103,55	-3 723,67
VI. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	89 182,25	79 466,68
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 253,89	582,44
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 253,89	582,44
a) kredyty i pożyczki		
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	293,24	582,44
- do 12 miesięcy	293,24	582,44
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	1 960,65	
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
i) inne zobowiązania		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	86 928,36	78 884,24
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	86 928,36	78 884,24
a) długoterminowe	86 928,36	78 884,24
b) krótkoterminowe		
SUMA PASYWÓW	473 779,55	475 118,31

Kluczbork, 14.02.2017r.

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Wariant porównawczy
	ZA ROK 2016		
TREŚĆ	Sumy za okres		
	poprzedni	bieżący	
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	414 732,20	437 720,30	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	413 618,70	436 151,30	
- przychody ze sprzedaży produktów	13 618,70	16 151,30	
- dotacje do działalności podstawowej	400 000,00	420 000,00	
II. Zmiana stanu produktów			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 113,50	1 569,00	
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	431 346,40	451 194,28	
I. Amortyzacja	10 649,29	9 262,97	
II. Zużycie materiałów i energii	42 127,58	50 231,52	
III. Usługi obce	25 351,95	32 634,43	
IV. Podatki i opłaty	1 574,88	1 694,88	
V. Wynagrodzenia	294 011,15	289 461,17	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	55 455,67	64 730,86	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	655,82	1 541,08	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 520,06	1 637,37	
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-16 614,20	-13 473,98	
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	11 510,65	9 750,32	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	11 510,65	9 750,32	
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,01	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		0,01	
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-5 103,55	-3 723,67	
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00	
I. Odsetki			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne			
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-5 103,55	-3 723,67	
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-5 103,55	-3 723,67	
L. PODATEK DOCHODOWY			
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU			
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-5 103,55	-3 723,67	

Kluczbork, 14.02.2017r.

UZASADNIENIE

Coroczne przyjęcie sprawozdania gminnej instytucji kultury / Muzeum w Kluczborku / wynika z przepisu cytowanego w podstawie uchwały t.j . **art.53 ust.1** ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości .