**UCHWAŁA NR VIII/152/19**
**RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 25 kwietnia 2019 r.

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

Na podstawie 8 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) Rada Miejska w Kluczborku uchwala, co następuje :

**§ 1.** Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku **za 2018 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**

MUZEUM
im. Jana Dzierżona
46-200 Kluczbork, ul. Zamkowa 10
tel./fax 077/418-27-07
NIP 751-15-56-535, Regon 530579700
-4-

# BILANS

## NA DZIEŃ 31.12.2018R.

URZĄD MIEJSKI w KAN
wpł. dnia 26. 03. 2019
Nr rej
Podpis

| AKTYWA | Stan aktywów na: Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
|---|---|---|
| **A. AKTYWA TRWAŁE** | **448 497,49** | **450 410,14** |
| **I. Wartości niematerialne i prawne** | | |
| **II. Rzeczowe aktywa trwałe** | **448 497,49** | **450 410,14** |
| 1. Środki trwałe | 448 497,49 | 450 410,14 |
| a) grunty | | |
| b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej | 65 129,47 | 59 376,29 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 10 962,62 | 8 723,65 |
| d) środki transportu | | |
| e) inne środki trwałe | 372 405,40 | 382 310,20 |
| **III. Należności długoterminowe** | | |
| **IV. Inwestycje długoterminowe** | | |
| **V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe** | | |
| **B. AKTYWA OBROTOWE** | **26 751,94** | **26 743,58** |
| **I. Zapasy** | **25 491,28** | **24 892,18** |
| 1. Materiały | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. Produkty gotowe | | |
| 4. Towary | 25 491,28 | 24 892,18 |
| **II. Należności krótkoterminowe** | **0,00** | **30,00** |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | | 30,00 |
| 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 | | 30,00 |
| c) inne należności | | |
| d) należności dochodzone na drodze sądowej | | |
| **III. Inwestycje krótkoterminowe** | **1 260,66** | **1 821,40** |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 260,66 | 1 821,40 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 260,66 | 1 821,40 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | 1 260,66 | 1 821,40 |
| - inne środki pieniężne | | |
| - inne aktywa pieniężne | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| **IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów** | | |
| **SUMA AKTYWÓW** | **475 249,43** | **477 153,72** |

**Kluczbork 22.03.2019r.**

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przybynowska

DYREKTOR
Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku
mgr Maria Szczyt

MUZEUM
im. Jana Dzierżona
46-200 Kluczbork, ul. Zamkowa 10
tel./fax 077/418-27-07
NIP 751-15-56-535, Regon 530579700
-4-

# BILANS

## NA DZIEŃ 31.12.2018R.

| PASYWA | Stan pasywów na: Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
|---|---|---|
| **A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY** | **466 264,71** | **468 847,08** |
| **I. Kapitał (fundusz) statutowy (własny)** | **474 534,28** | **474 564,71** |
| **II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny** | | |
| **III. Kapitał (fundusz) wydzielony** | | |
| **IV. Zysk z lat ubiegłych** | | |
| **V. Zysk netto za rok obrotowy** | **-8 269,57** | **-5 717,63** |
| **VI. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)** | | |
| **B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA** | **8 984,72** | **8 306,64** |
| **I. Rezerwy na zobowiązania** | | |
| **II. Zobowiązania długoterminowe** | | |
| **III. Zobowiązania krótkoterminowe** | **2 572,10** | **3 482,99** |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 2 572,10 | 3 482,99 |
| 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 | 235,10 | 3 482,99 |
| - do 12 miesięcy | 235,10 | 3 482,99 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw | | |
| f) zobowiązania wekslowe | | |
| g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych | 2 337,00 | |
| h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | |
| i) inne zobowiązania | | |
| 3. Fundusze specjalne | | |
| **IV. Rozliczenia międzyokresowe** | **6 412,62** | **4 823,65** |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 6 412,62 | 4 823,65 |
| a) długoterminowe | 6 412,62 | 4 823,65 |
| b) krótkoterminowe | | |
| **SUMA PASYWÓW** | **475 249,43** | **477 153,72** |

Kluczbork 22.3.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przybynowska

DYREKTOR
Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku
mgr Marta [illegible]

MUZEUM
im. Jana Dzierżona
46-200 Kluczbork, ul. Zamkowa 10
tel./fax 077/418-27-07
NIP 751-15-56-535, Regon 530579700


# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

## ZA ROK 2018

Wariant porównawczy

| TREŚĆ | Sumy za okres | |
|---|---|---|
| | poprzedni | bieżący |
| **A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY** | **449 953,60** | **456 264,30** |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 447 320,60 | 455 575,30 |
| - przychody ze sprzedaży produktów | 17 320,60 | 15 575,30 |
| - dotacje do działalności podstawowej | 430 000,00 | 440 000,00 |
| II. Zmiana stanu produktów | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 2 633,00 | 689,00 |
| **B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ** | **460 183,04** | **469 144,97** |
| I. Amortyzacja | 8 057,15 | 7 992,15 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 43 926,49 | 48 693,98 |
| III. Usługi obce | 44 614,72 | 37 954,28 |
| IV. Podatki i opłaty | 1 694,88 | 1 903,98 |
| V. Wynagrodzenia | 293 780,55 | 304 997,62 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 65 730,44 | 65 001,38 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 396,68 | 2 002,48 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 1 982,13 | 599,10 |
| **C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)** | **-10 229,44** | **-12 880,67** |
| **D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE** | **2 439,88** | **7 499,04** |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | | |
| III. Inne przychody operacyjne | 2 439,88 | 7 499,04 |
| **E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE** | **480,01** | **336,00** |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 480,01 | 336,00 |
| **F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)** | **-8 269,57** | **-5 717,63** |
| **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)** | **-8 269,57** | **-5 717,63** |
| **K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)** | **-8 269,57** | **-5 717,63** |
| **L. PODATEK DOCHODOWY** | | |
| **M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU** | | |
| **N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)** | **-8 269,57** | **-5 717,63** |

Kluczbork 22.03.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przybynowska

DYREKTOR
Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku
mgr Maria Sołtys

MUZEUM
im. Jana Dzierżona
46-200 Kluczbork, ul. Zamkowa 10
tel./fax 077/418-27-07
NIP 751-15-56-535, Regon 530579700

Kluczbork, 12.02.2019r.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 ROK
MUZEUM IM. JANA DZIERŻONA W KLUCZBORKU

Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku rozpoczęło samodzielną działalność z dniem 01.01.2001 roku na zasadach określonych w ustawie z dnia 25.10.1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Rachunkowość jednostki prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując koszty rzeczywiste poniesione w momencie nabycia lub wytworzenia. Przy ustalaniu wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności:

- zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych (w tym odpisy amortyzacyjne),
- pozostałe przychody operacyjne
- pozostałe koszty operacyjne

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje się porównawczy rachunek zysków i strat.

Fundusz własny Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku został w 2018 roku zmniejszony o stratę netto za 2017 rok w wysokości 8.269,57 zł. oraz zwiększony o otrzymane muzealia-dary w wysokości 8.300,-zł.

Proponuje się, aby strata netto za rok obrotowy 2018 w wysokości 5.717,63 zł zmniejszyła w roku następnym fundusz rezerwowy Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przybynowska

DYREKTOR
Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku
mgr Maria Sołtys