

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA MYSŁOWICE**

z dnia 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Muzeum Miasta Myslowice za rok 2014

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z późn.zm.) w związku z art. 53 ust. 1 i 4 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r., poz. 330).

**Rada Miasta Myslowice
uchwala:**

- § 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2014 rok Muzeum Miasta Myslowice stanowiące załącznik do niniejszej Uchwały.
- § 2. Strata w wysokości 851,32 zł zostanie pokryta poprzez zmniejszenie funduszu jednostki.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta Myslowice

PREZYDENT MIASTA
MYSŁOWICE

mgr inż. Edward LASOŃ

SKARBNIK MIASTA
MYSŁOWICE

Lidia ŁAZARCZYK

KIEROWNIK
Zespołu Kultury i Sportu

Jadwiga - Sceller
mgr inż. Irena Tarkenton Szpilik

RADCA PRAWNY

Pilarska
mgr Bożena PILARSKA
(nr wpisu 1172)

DYREKTOR
Kancelarii Prezydenta Miasta

Iwona NOWAK

Załącznik do Uchwały Nr
Rady Miasta Mysłowice
z dnia 2015r.



**MUZEUM MIASTA
MYSŁOWICE**


SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MUZEUM MIASTA MYSŁOWICE
2014

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok

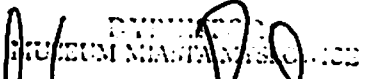
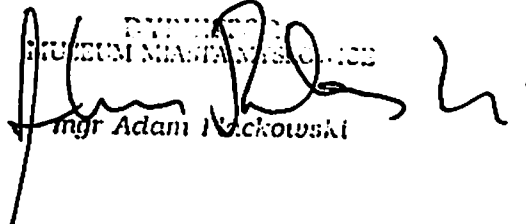
1. Muzeum Miasta Mysłowice z siedzibą w Mysłowicach przy ul. Stadionowa 7A;
2. Podstawowy przedmiot działalności: 9252A DZIAŁALNOŚĆ MUZEÓW;
3. Wpis RIK data i nr wpisu do rejestru: 05.04.2006 Nr V;
4. Czas działania jednostki: nieograniczony;
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2014 – 31.12.2014 r.;
6. Przyjęty w Muzeum rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności;
8. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - a) Środki trwałe o wartości od 100,00 do 3 500,00 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową – pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
 - b) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - c) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu. Koszty zakupu materiałów, towarów są odpisywane w koszty w miesiącu poniesienia.
 - d) Muzealia nie podlegają amortyzacji.
 - e) Zbiory biblioteczne amortyzowane są w miesiącu przyjęcia na stan w 100%.
9. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Mysłowice, dnia 28 lutego 2015 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MUZEUM MIASTA MYŚLOWICE

mgr inż. Danuta Uzdowska

Zatwierdził:



mgr Adam Nockowski

Sprawozdanie finansowe 2014 - Muzeum Miasta Myslowice

Muzeum Miasta Myslowice ul. Stadlanska 7A 41-400 Myslowice		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem bilansów i bilansów z tytułu likwidacji na dzień 31.12.2014 r.			
AKTYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	PASYWA	
		31.12.2013	31.12.2014	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		162 881,31	180 706,17	178 184,93	194 734,61
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0,00	0,00	I Fundusz instytucji	184 279,70
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	II	
2 Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	III Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00
3 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	IV Pozostałe fundusze	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe		162 881,31	180 706,17	V Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,06
I Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		162 881,31	180 706,17	VI Zysk (strata) netto	-9 093,77
a) grunty		0,00	0,00	B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35 i 37)	1 080,58
b) budynki i budowle		11 153,12	10 830,62	I Rezerwy na zobowiązania	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		3 037,19	2 336,30	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
e) inne środki trwałe		148 691,00	167 539,25	* długoterminowe	0,00
				* krótkoterminowe	0,00
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)		0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00
3. zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	* długoterminowe	0,00
III Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	* krótkoterminowe	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		0,00	0,00	II Zobowiązania długoterminowe	0,00
2. inne rozliczenia międzyokresowe				1. wobec pozostałych jednostek	0,00
				a) kredyty i pożyczki	0,00
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
				c) inne zobowiązania finansowe	0,00
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		13 381,20	14 947,84	d) inne	0,00
I Zapasy		10 874,84	11 845,30	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	1 080,58
1. Materiały		0,00	0,00	1. Wobec pozostałych jednostek	1 075,52
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	a) Kredyty i pożyczki	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	b) inne zobowiązania finansowe	0,00
4. Towary		10 874,84	11 845,30	c) zobowiązania z tytułu dostaw:	1 075,52
5. Zaliczki na poczet dostaw				* do 12 miesięcy	1 075,52
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18e)		0,00	0,00	* powyżej 12 miesięcy	0,00
1. Należności od pozostałych jednostek		0,00	0,00	d) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		0,00	0,00	e) zobowiązania wekslowe	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	0,00	f) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00
c) inne		0,00	0,00	g) z tytułu wynagrodzeń	0,00
d) Dochodzone na drodze sądowej				h) inne	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		2 510,36	3 002,54	2. fundusze specjalne	5,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 510,36	3 002,54	IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00
a) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	1. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2 art. 41)	0,00
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				* długoterminowe	0,00
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 510,36	3 002,54	* krótkoterminowe	0,00
* Środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 510,36	3 002,54		
* inne środki pieniężne		0,00	0,00		
* inne aktywa pieniężne		0,00	0,00		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00		
Suma aktywów		176 262,51	195 654,01	Suma pasywów	176 262,51

Mysłowice, dnia 28 lutego 2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPORZĄDZIŁ: MUZEUM MIASTA MYŚLOWICE

- 2 -

Muzeum Miasta Myslowice
Zatwierdził:
mgr Artur Pleszczyński

Muzeum Miasta Myslowice ul. Stadionowa 7a 41-400 Myslowice		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
sporządzony za okres 01.01-2014 - 31.12.2014			
	Wyszczególnienie	Dane za rok 2013/zł	Dane za rok 2014 /zł/
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	393 622,65	405 080,28
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	389 845,25	396 129,58
	- w tym dotacje	370 500,00	391 000,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	5 661,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 777,40	3 289,70
B	Koszty działalności operacyjnej	403 593,76	402 166,86
I	Amortyzacja	11 345,55	5 169,29
II	Zużycie materiałów i energii	31 778,76	26 737,97
III	Usługi obce	38 888,09	40 885,36
IV	Podatki i opłaty	6 420,80	6 842,75
V	Wynagrodzenia	257 246,88	264 009,18
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	56 155,86	57 934,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	171,35	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 586,47	587,92
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-9 971,11	2 913,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 719,34	1 014,60
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	1 719,34	1 014,60
E	Pozostałe koszty operacyjne	819,23	4 779,34
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	819,23	4 779,34
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-9 071,00	-851,32
G	Przychody finansowe	0,77	0,00
I	Odsetki	0,77	0,00
II	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	23,54	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne	23,54	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-9 093,77	-851,32
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	-9 093,77	-851,32
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-9 093,77	-851,32

Myslowice, dnia 28 lutego 2015 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MUZEUM MIASTA MYŚLOWICE

mgr inż. Danuta Uzdownski

Zatwierdził:

DYREKTOR
MUZEUM MIASTA MYŚLOWICE

mgr Adam Płackowski

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2014 rok

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwale w budowie zawierają załączniki nr 1 i 2.

2. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego i nie podzielonego wyniku z lat ubiegłych zawiera załącznik nr 3.

3. Stratę za rok 2014 w wysokości: 851,32 złotych dyrektor Muzeum proponuje pokryć z funduszu instytucji.

II.

1. Rodzaje i kierunki sprzedaży:

a) sprzedaż na kraj;

b) struktura sprzedaży: - sprzedaż biletów wstępu, pamiątek, usług przewodnickich, organizacji muzealnych spotkań, organizacji konferencji naukowych.

2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto – załącznik nr 4.

3. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwale – załącznik nr 5.

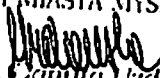
4. W roku 2014 Muzeum osiągnęło stratę w wysokości: 851,32 zł.

III.

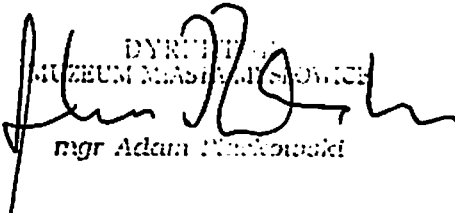
Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych przedstawia załącznik nr 6.

Mysłowice, dnia 28 lutego 2015 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MUZEUM MIASTA MYSŁOWICE

mgr inż. Kamila Uzdrowska

Zatwierdził:


DYREKTOR
MUZEUM MIASTA MYSŁOWICE

mgr Adam Niekowicki

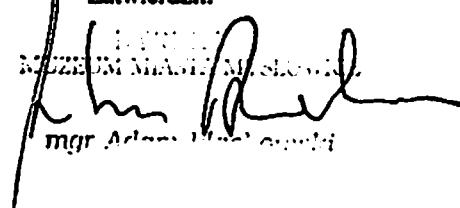
Rozliczenie majątku trwałego za rok 2014 r.

Załącznik nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup za br.bleż.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0											0,00
I	12 900,00										12 900,00
II											0,00
III											0,00
IV	12 385,90										12 385,90
V											0,00
VI	7 008,90										7 008,90
VII											0,00
VIII	84 722,24										84 722,24
Razem	117 017,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 017,04
Pozostałe środki trwałe	133 547,72		20 400,00	0,00	1 979,00						155 926,72
Zbiory biblioteczne	14 575,10		374,00	0,00	241,15						15 190,25
śr.trw.w budowie											0,00
Wartości niematerialn	8 804,00										8 804,00
Ogółem aktywa	273 949,86	0,00	20 774,00	0,00	2 220,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 938,01

Mysłowice, 28 lutego 2015 r.

Sporządził:
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 MUZEUM MIASTA MYŚLOWICE

 mgr Izabela Łanuta

Zatwierdził:

 mgr Adam Mieloch

Sprawozdanie finansowe 2014 - Muzeum Miasta Mysłowice

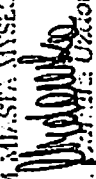
Załącznik nr 2

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2014 r.

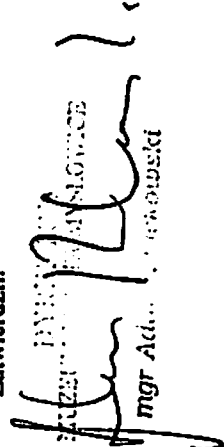
Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	
0	0,00							0,00
I	1 746,88	322,50						2 069,38
II	0,00							0,00
III	0,00							0,00
IV	12 385,90							12 385,90
V	0,00							0,00
VI	3 971,71	700,89						4 672,60
VII	0,00							0,00
VIII	69 578,96	3 530,75						73 109,71
Razem	87 683,45	4 554,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 237,59
Pozostałe środki trwałe	14 575,10	615,15						15 190,25
Wartości niematerialne i prawne	8 804,00							8 804,00
Ogółem aktywa trwałe	111 062,55	5 169,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 231,84

Mysłowice, 28 lutego 2015 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KASJEROWY
 MUZEUM MIASTA MYŚLOWICE

 mgr inż. Paweł Uzgowski

Zatwierdził:


 mgr Ad... Mysłowski

Zestawienie zmian w funduszu instytucji

Stan funduszu instytucji na początek 2014 roku wynosił: 184 279,70 zł.

Zwiększenia:

- otrzymane darowizny środków trwałych:, 20 400,00 zł

Zmniejszenia:

- strata z roku 2013: 9 093,77 zł

Stan funduszu jednostki na koniec 2014 r.: 195 585,93zł

Mysłowice, dnia 28 lutego 2015 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KASJEROWY
MUZEUM MIASTA MYŚLOWICE

[Podpis]
mgr Anna Kozłowska

Zatwierdził:

DYREKTOR
MUZEUM MIASTA MYŚLOWICE

[Podpis]
mgr Andrzej Piotrowski

- 7 -

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto w 2014 roku.

	/ w złotych /
I. Strata brutto:	851,32 zł (-)
<u>1. Przychody wolne od podatku:</u>	<u>0,00 (-)</u>
<u>2. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku:</u>	<u>0,00 (+)</u>
<u>3. Koszty księgowe nie stanowiące</u>	
<u>kosztów uzyskania przychodów:</u>	<u>394 962,09 (+)</u>
Amortyzacja:	3 962,09
Koszty do wysokości dotacji:	391 000,00
<u>4. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów nie ujęte w wyniku finansowym:</u>	<u>0,00 (-)</u>
II. Wynik podatkowy (I-1+2+3-4):	394 110,77 zł
Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy POP:	
	391 000,00 zł
Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 pkt 4 ustawy POP w części przeznaczonej na cele statutowe:	3 110,77 zł
III. Podstawa opodatkowania:	0,00 zł

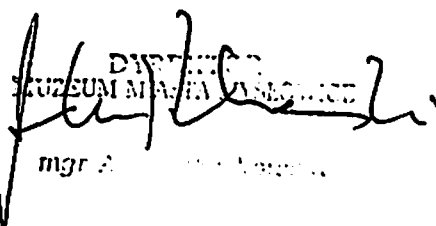
Mysłowice, dnia 28 lutego 2015 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MUZEUM MIASTA MYŚŁOWICE


mgr inż. Anna Uzdownska

Zatwierdził:

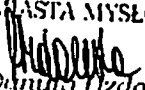

DYREKTOR
MUZEUM MIASTA MYŚŁOWICE
mgr A. [unreadable]

**Zestawienie poniesionych w 2014 roku i planowanych na 2015 nakładów
na niefinansowe aktywa trwale**

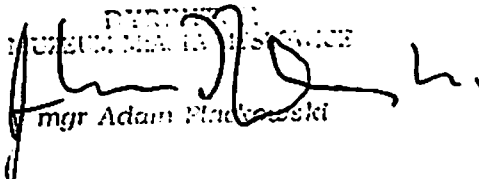
L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione w 2014 r.	Koszty Planowane na 2015 r.
1.	2.	3.	4.
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Nabycie środków trwałych	1979,00	4 000,00
	- w tym na ochronę środowiska		
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	- w tym na ochronę środowiska		
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
	Razem:	1 979,00	4 000,00

Myslowice, dnia 28 lutego 2014 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MUZEUM MIASTA MYSŁOWICE

mgr inż. Danuta Ozdowska

Zatwierdził:


mgr Adam Plackowski

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2014 r.

Załącznik nr 6

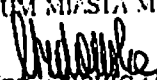
Wykazanie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2014	Kobiety w osobach na dzień 31.12.14	Mężczyźni w osobach na dzień 31.12.14	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym 2013
1.	2.	3.	4.	5.
Pracownicy ogółem w tym:	5,75	3	3	5,75
Kadra kierownicza	1,00	-	1	1,00
Pracownicy merytoryczni	3,00	1	2	3,00
Personel pomocniczy	0	-	-	0
Pracownicy obsługi	0	-	-	0
Pracownicy administracyjno-biurowi	1,75	2	-	1,75

- 10 -

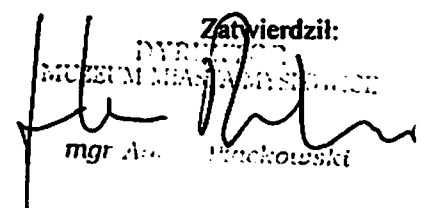
Sprawozdanie finansowe 2014 - Muzeum Miasta Mysłowice

Mysłowice, dnia 28 lutego 2015 r.

Sporządził:

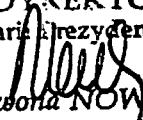
GLÓWNY KSIĘGOWY
MUZEUM MIASTA MYSŁOWICE

mgr inż. Ewa Jędrzejewska

Zatwierdził:


MUZEUM MIASTA MYSŁOWICE
mgr Artur Hincokowski

UZASADNIENIE

Sprawozdanie instytucji kultury podlega zatwierdzeniu zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r., poz.330). Organem zatwierdzającym jest organizator.

DYREKTOR
Kancelaria Prezydenta Miasta

Iwona NOWAK