

Zarządzenie Nr 65/2018
Burmistrza Zwolenia
z dnia 4 maja 2018r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury –
Muzeum Regionalnego w Zwoleniu za 2017rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t. j. Dz.U. z 2018r. poz. 395) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017r. poz. 862 ze zmianami)

Zarządzam, co następuje:

§1.

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2017 rok (bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa) instytucji kultury – Muzeum Regionalnego w Zwoleniu stanowiące załącznik do 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Wynik finansowy – stratę jednostki w wysokości 427,50zł należy pokryć z funduszu jednostki kultury.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorowi Muzeum Regionalnego w Zwoleniu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Drogostawa Jaworska

Muzeum Regionalne w Zwoleniu
Aleja Jana Pawła II 2
26-700 Zwolen
NIP:811-16-26-623
Regon 672020077

Zatwierdzenie Nr 1 do Sprawozdania Nr 65/2018
Burmistrz Zwolenie z dnia 4 maja 2018 r.
BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r.

Aktywa	1-01-2017	31-12-2017	Pasywa	1-01-2017	31-12-2017
	1	2		1	2
A. Aktywa trwale	26 531,80	25 864,09	A. Kapitał (fundusz) własny	45 271,17	44 843,67
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	45 714,35	45 271,17
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale	26 531,80	25 864,09	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwale	26 531,80	25 864,09	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	- 443,18	- 427,50
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 575,31	24 559,59
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwale	26 531,80	25 864,09	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwale w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	40 575,31	24 559,59
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	40 575,31	24 559,59
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			

B. Aktywa obrotowe	59 314,68	43 539,17	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	59 314,68	43 539,17			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 314,68	43 539,17			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	59 314,68	43 539,17			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	59 314,68	43 539,17			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Aktywa razem	85 846,48	69 403,26	Pasywa razem	85 846,48	69 403,26

Wartość umorzenia środków trwałych wynosi :40.094,84

Zwoleń, dnia 15.03.2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Kazimierz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

BURMISTRZ
mgr inż. Bogusława Jaworska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Muzeum Regionalne w Zwoleniu
Aleja Jana Pawła II 2
26-700 Zwoleń
NIP: 811-16-26-623
Regon 672020077

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres
od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r.
(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	224,53	240,21
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	224,53	240,21
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	70 092,40	56 108,12
I. Amortyzacja	667,71	667,71
II. Zużycie materiałów i energii	3 476,90	2 131,55
III. Usługi obce	2 261,50	1 140,90
IV. Podatki i opłaty		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	51 940,00	44 824,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 548,87	7 146,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	197,42	197,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-69 867,87	-55 867,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	69 424,69	55 440,41
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	69 424,69	55 440,41
III. Inne przychody operacyjne		0,00
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)	-443,18	-427,50
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od 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)	-443,18	-427,50
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-443,18	-427,50
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-443,18	-427,50

Zwoleń, dnia 15.03.2018r.

mgr Maria Kazirodek

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

BURMISTRZ

mgr inż. Bogdana Jaworska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego z działalności Muzeum Regionalnego w Zwoleniu sporządzonego na dzień 31.12.2017r

Informację sporządzono na podstawie art. 48 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.(Dz.U. z 2002r Nr 76 poz.694 z późn.zm)

Muzeum Regionalne w Zwoleniu powołano Uchwałą Rady Narodowej Miasta i Gminy w Zwoleniu Nr 4/13/88 z dnia 27.X.1988r.

Do rejestru Instytucji Kultury wpisane jest pod nr 3 w dniu 16.01.1993r.

Posiada nr NIP 811-16-26-623 i Regon o nr 672020077

Siedzibą Muzeum jest miasto Zwoleń a terenem działania Gmina i Miasto Zwoleń.

Muzeum Regionalne w Zwoleniu posiada osobowość prawną i samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową. Głównym źródłem finansowania Muzeum w roku 2017 była dotacja z Gminy Zwoleń.

Sprawozdanie obejmuje okres od **01-01-2017r do 31-12-2017r**

1. Środki trwałe wyceniane są wg, cen nabycia, amortyzowane są stawkami przewidzianymi ustawą z dnia 15.02.1999r o podatku dochodowym od osób prawnych Dz U. z 2000r nr 54 poz.658 z późniejszymi zmianami. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Wartość środków trwałych na dzień 01-01-2017r	- 26.531,80 zł
/w tym muzealia/	- 23.861,00 zł
Wartość bilansowa środków trwałych na dzień 31.12-2017r	- 25.864,09 zł
/w tym muzealia/	- 23.861,00 zł
Umorzenie środków trwałych	- 4.673,97 zł
2. Środki pieniężne wycenione wg wartości nominalnej na dzień 01-01-2017r wynoszą	- 59314,68 zł
na dzień 31-12-2017r wynoszą	- 43539,17 zł

3. Struktura przychodów przedstawia się następująco:

- dotacja podmiotowa z Gminy Zwolen -55.440,41.

Dodatkowym przychodem w kwocie - 240,21 były:

- wpływy ze sprzedaży publikacji - 240 zł
- odsetki na rachunku bankowym - 0,21 zł

Razem przychody wyniosły **55.680,62 zł**

Wymienione przychody w rachunku zysków i strat zostały podzielone na 2 grupy , a mianowicie

- 1) przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,
- 2) pozostałe przychody operacyjne

4. Rachunek zysków i strat za 2017r sporządzony został w wariancie porównawczym, określonym ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r z późniejszymi zmianami.

5. Uwzględniając potrzeby wynikające z przyjętego w jednostce pełnego rozrachunku , ewidencja zdarzeń gospodarczych prowadzona jest według klasyfikacji rodzajowej kosztów tj. według paragrafów- określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów , wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z późniejszymi zmianami.

6. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego za 2017r

Bilans jest porównywalny do lat poprzednich, uwzględnił te same zasady grupowania aktywów i pasywów.

7. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

Bilans sporządzony za okres od 01.01.2017r do 31.12.2017r zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą **69.403,26 zł** (słownie sześćdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta trzy zł 26/100), rachunek wyników ujemnym wynikiem finansowym-stratą w wysokości **427,50 zł** (słownie : czterysta dwadzieścia siedem zł 50/100)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kazirodek

BURMISTRZ

mgr inż. Bogusława Jaworska
