

**ZARZĄDZENIE
PREZYDENTA MIASTA ŻORY**

**OR.0050.738...2018
Z DNIA 25.05.2018 r.**

w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Miejskiego w Żorach za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku poz. 1875 ze zmianami) oraz art. 5 ust. 3 ustawy z 21 listopada 1996 roku o muzeach (tekst jednolity Dz. U. z 2018 roku poz. 720 ze zmianami) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 roku poz. 395 ze zmianami) i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku poz. 862 ze zmianami)

ZARZĄDZAM

§ 1

Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Miejskiego w Żorach za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie powierza się Dyrektorowi Muzeum Miejskiego w Żorach .

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Żory

PREZYDENT MIASTA

Waldemar Socha

15-RK.3035.3.2.2018.2.03

Muzeum Miejskie
ul. Muzealna 1/2
44-240 Żory
NIP 651-15-79-122 REGON 277480212

Załącznik nr 1 do Zarządzenia
Prezydenta Miasta
nr OR.0050.738.....2018
z dnia 25.05.....2018 r.

BILANS - korekta

sporządzony na dzień: 31-12-2017

Aktywa		Stan na	
		początek roku obr.	koniec roku obr.
0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	7 975 717,32	8 703 044,52
I. Wartości niematerialne i prawne	02	402 961,19	304 278,79
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	402 961,19	304 278,79
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	7 572 756,13	8 398 765,73
1. Środki trwałe	08	6 293 428,13	7 081 231,15
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	332 441,00	332 441,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	3 484 385,32	3 566 927,92
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	1 149 420,75	1 684 356,34
d) środki transportu	12	62 172,01	44 821,69
e) inne środki trwałe	13	1 265 009,05	1 452 684,20
2. Środki trwałe w budowie	14	1 279 328,00	1 317 534,58
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe	16		
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18		
3. Od pozostałych jednostek	19		
IV. Inwestycje długoterminowe	20		
1. Nieruchomości	21		
2. Wartości niematerialne i prawne	22		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23		
a) w jednostkach powiązanych	24		
- udziały lub akcje	25		
- inne papiery wartościowe	26		
- udzielone pożyczki	27		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29		
- udziały lub akcje	30		
- inne papiery wartościowe	31		
- udzielone pożyczki	32		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33		

Pasywa		Stan na	
		początek roku obr.	koniec roku obr.
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	89	1 643 791,31	1 792 851,61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	90	1 636 885,95	1 730 641,35
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	91		
w tym:			
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisji nad wartością nominalną udziałów (akcji))	92		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	93		
w tym			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	94		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	95		100 821,11
IV. w tym:			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	96		
- na udziały (akcje) własne	97		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	98		
VI. Zysk (strata) netto	99	6 905,36	-38 610,85
Odplisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	100		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101	6 389 243,68	6 964 248,54
I. Rezerwy na zobowiązania	102		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	104		
- długoterminowe	105		
- krótkoterminowe	106		
3. Pozostałe rezerwy	107		
- długoterminowe	108		
- krótkoterminowe	109		
II. Zobowiązania długoterminowe	110	603 550,00	46 390,00
1. Wobec jednostek powiązanych	111		
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	112		

Główny Księgowy

Małgorzata Sobik

16.04.2018

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor
Muzeum Miejskiego w Żorach

Lucjan Puchalski

16.04.2018

data i podpis kierownika jednostki

strona 1/3

BILANS - korrektig

Aktywa		Stan na	
		początek roku obr.	koniec roku obr.
0		1	2
III. Inwestycje krótkoterminowe	68	29 541,39	33 517,11
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	69	29 541,39	33 517,11
a)w jednostkach powiązanych	70		
- udziały lub akcje	71		
- inne papiery wartościowe	72		
- udzielone pożyczki	73		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	74		
b)w pozostałych jednostkach	75		
- udziały lub akcje	76		
- inne papiery wartościowe	77		
- udzielone pożyczki	78		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	79		
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80	29 541,39	33 517,11
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81	29 541,39	33 517,11
- inne środki pieniężne	82		
- inne aktywa pieniężne	83		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	84		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	86		
D. Udziały (akcje) własne	87		
Aktywa razem	88	8 033 034,99	8 757 100,15

br.	Pasywa		Stan na	
			początek roku obr.	koniec roku obr.
	0		1	2
1	d) o okresie wymagalności:	134	178 917,65	38 547,28
1				
	- do 12 miesięcy	135	917,65	38 547,28
	- powyżej 12 miesięcy	136	178 000,00	
	e)zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	137		
	f)zobowiązania wekslowe	138		
	z tytułu podatków, cel, ub. społ. i zdr. g) oraz innych tytułów publicznoprawnych	139	115 917,59	126 603,51
	h)z tytułu wynagrodzeń	140	71 591,48	83 054,05
	i)inne	141	65,78	65,78
	4. Fundusze specjalne	142	16 622,45	16 226,44
	IV. Rozliczenia międzyokresowe	143	5 402 578,73	6 653 361,48
	1. Ujemna wartość firmy	144		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	145	5 402 578,73	6 653 361,48
	- długoterminowe	146	5 402 578,73	6 653 361,48
	- krótkoterminowe	147		
	Pasywa razem	148	8 033 034,99	8 757 100,15

16.04.2013 *[signature]*
data i podpis kierownika jednostki

FD-RK.3035.3.2.2018.GS

Muzeum Miejskie w Żorach
44-240 Żory, ul. Muzealna 1/2
NIP 651-15-79-122, Regon 277480212
tel. 32 434 37 14
pieczęć firmowa

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2017 r.
(wariant porównawczy)

Załącznik nr 1 do Zarządzenia
Prezydenta Miasta
nr OR.0050.....2018
z dnia2018 r.

Treść		Kwota za	
		poprzedni rok obrotowy 2016	bieżący rok obrotowy 2017
1		2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	2 527 381,12	2 591 620,46
- od jednostek powiązanych	02		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	181 381,12	204 620,46
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	04	-	-
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	-	-
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	-	-
V Dotacje do działalności podstawowej	07	2 346 000,00	2 387 000,00
w tym: budżetu państwa	08	-	-
jednostek samorządu terytorialnego	09	2 346 000,00	2 387 000,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	10	3 142 932,70	3 149 736,32
I Amortyzacja	11	648 390,80	527 706,15
II Zużycie materiałów i energii	12	431 659,36	387 672,42
III Usługi obce	13	869 594,11	841 901,06
IV Podatki i opłaty, w tym:	14	52 948,70	62 736,00
- podatek akcyzowy	15	-	-
V Wynagrodzenia	16	939 499,01	1 084 103,57
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	17	161 013,31	180 817,45
- emerytalne	18	83 289,62	93 696,30
VII Pozostałe koszty rodzajowe	19	39 827,41	64 799,67
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20	-	-
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	21	- 615 551,58	- 558 115,86
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	22	660 723,19	527 868,34
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	23	-	-
II Dotacje (pokrycie amortyzacji dotacją)	24	648 390,80	527 706,15
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25	-	-
VI Inne przychody operacyjne	26	12 332,39	162,19
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	27	2 083,07	3,24
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	28	-	-
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29	-	-
III Inne koszty operacyjne	30	2 083,07	3,24
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	31	43 088,54	30 250,76
G. PRZYCHODY FINANSOWE	32	888,88	5 515,34
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	33		
a) od jednostek powiązanych, w tym:	34		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	35		
b) od jednostek pozostałych, w tym:	36		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	37		
II Odsetki, w tym:	38	888,88	5 515,34
- od jednostek powiązanych	39		
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	40		
- w jednostkach powiązanych	41		
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	42		
V Inne	43		
H. KOSZTY FINANSOWE	44	37 072,06	13 875,43
I Odsetki, w tym:	45	37 067,06	13 875,43
- dla jednostek powiązanych	46		
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	47		
- w jednostkach powiązanych	48		
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	49		
IV Inne	50	5,00	
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)	51	6 905,36	38 610,85
J. PODATEK DOCHODOWY	52	-	-
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	53	-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)	54	6 905,36	38 610,85

Żory, dnia 27.03.2018 r.

Główny Księgowy

27.03.2018 r.
data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
miejscowość, data

27.03.2018 r.
ata i podpis kierownika jednostki

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO MUZEUM MIEJSKIEGO W ŻORACH ZA 2017 ROK

Muzeum Miejskie w Żorach ul. Muzealna 1/2, rozpoczęło działalność z dniem 01.03.2001r. Nadany Regon przez GUS 277480212, NIP 651-15-79-122.

Organem założycielskim Muzeum Miejskiego jest Rada Miasta Żory, która powołała i nadała statut. Placówka została wpisana do rejestru instytucji kultury, który jest prowadzony w Urzędzie Miasta Żory. Dyrektorem Muzeum Miejskiego jest dr Lucjan Buchalik.

Muzeum Miejskie prowadzi działalność w działach:

- Kultur Pozaeuropejskich;
- Historii i Kultury Regionu. Działalność instytucji prowadzona jest w oparciu o roczny plan finansowy.

W 2017 roku organ założycielski przekazał na działalność statutową 2.387.000,00 zł oraz dotację celową w wysokości 1.873.457,77,00 zł.

W dniu 02.02.2015 Muzeum zaciągnęło kredyt w Banku Spółdzielczym na kwotę 1.300.000,00, którą przeznaczyło w całości na organizację wystaw stałych.

Kredyt jest rozłożony do spłaty na 36 rat (od listopada 2015 do stycznia 2018).

Działalność instytucji prowadzona jest w oparciu o roczny plan finansowy.

W 2017 roku Muzeum Miejskie poniosło wydatki inwestycyjne związane z:

- zakupem budynku przy Męczenników Oświęcimskich 28 w Żorach (Garnizon) w kwocie 178.000,00 zł (ostatnia rata),
- siedzibą Muzeum Miejskiego w Żorach w kwocie 1.645.457,77
- zakupami inwestycyjnymi w kwocie 50.000,00

Przychody własne w 2017 roku ukształtowały się na poziomie 738.004,14 zł, w tym:

- sprzedaż usług - 204.620,46 zł
- przychody finansowe - 5.515,34
- pozostałe przychody operacyjne – 527.868,34 zł (w tym amortyzacja na kwotę 527.706,15).

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

	2016	2017
1. Wysokość dotacji podmiotowej	2.346.000,00	2.387.000,00
- dotacja celowa – inwestycje	2.211.550,00	1.873.457,77
2. Fundusz zasadniczy Instytucji Kultury	1.636.885,95	1.730.641,35
3. Fundusz rezerwowy	0,00	100.821,11
4. Zysk	6.905,36	-
5. Strata	-	38.610,85

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat.

nie dotyczy

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

nie dotyczy

1.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego, zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

2. Wartości gruntów z prawem własności – 332.441,00
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

nie dotyczy

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Fundusz podstawowy:

	Stan na dzień 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2017
Fundusz zasadniczy	371.876,90	0,00	4,00 - sprzedaż wydawnictw 93.915,75 - przeksięgowanie zysku z 2015 roku na Fundusz Rezerwowy	277.957,15
Fundusz dzieła sztuki i eksponaty muzealne	1.265.009,05	187.675,05 zakupy i otrzymane darowizny eksponatów muzealnych	0,00	1.452.684,20
RAZEM	1.636.885,95	187.675,05	93.919,75	1.730.641,35

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku

Z tytułu dostaw i usług k-to 202

Kontrahent Nr faktury	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Eskulap f-ra MP/0644/17	60,00	Medycyna Pracy
2. Izobud f-ra 21-2017	37.338,40	Roboty budowlane-Garnizon
3. Meditext f-ra 159/12/2017/560	249,08	Tłumaczenie tekstu
4. Meditext f-ra 160/12/2017/585	83,03	Tłumaczenie tekstu
5. Miga f-ra FA/31/12/2017	100,00	Usługa BHP
6. PWIK f-ra S/003659/12/17/GH	584,47	Opłata za wodę
7. Zakład Komunalny f-ra ZV/106/12/2017	105,30	Usuwanie odpadów
8. Zakład Komunalny f-ra ZV/107/12/2017	27,00	Wywóz odpadów segregow.
RAZEM	38.547,28	

Zobowiązania z tytułu rozrachunków z US k-to 220:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Rozrachunki z US	246,00	Rozrachunki z tytułu wpłaty podatku VAT do US
RAZEM	246,00	

Z tytułu podatków i ubezpieczeń k-to 225

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Rozliczenie z Urzędem Skarbowym -rozrachunki publiczno-prawne z tyt. wynagrodzeń od umów zleceń i o dzieło	2.127,00	Podatek z tytułu umów zleceń i o dzieło
2. Rozliczenie z Urzędem Skarbowym -rozrachunki publiczno-prawne z tyt. wynagrodzeń	15.927,00	Podatek od wynagrodzeń
RAZEM	18.054,00	

Zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków k-to 249:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Pozostałe rozrachunki	27.288,88	Pozostałe rozrachunki (PZU, składki członkowskie, spłata pożyczek, wadium)
RAZEM	27.288,88	

Ogółem zobowiązania do 1 roku na dzień 31.12.2017r – 248.270,62 PLN

b) powyżej 1 roku

Z tytułu dostaw i usług k-to 202

Nie dotyczy

Z tytułu zaciągniętego kredytu

Kontrahent Umowa	kwota	Tytuł zobowiązania
Bank Spółdzielczy Umowa nr 04/15/273097-30001-10-31-13BH	46.390,00	Kredyt inwestycyjny
RAZEM	46.390,00	

c) od 1 do 3 lat

46.390,00

d) powyżej 3 lat do 5 lat

nie dotyczy

f) powyżej 5 lat

nie dotyczy

2.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów, usług i materiałów

Przychody ogółem

738.004,14

a) w tym działalność statutowa:

197.641,78

-sprzedaż wydawnictw 20.637,96
-sprzedaż art. promocyjnych 56.981,22
-bilety wstępu 120.022,60

b) działalność gospodarcza

6.978,68

- inne wpływy

(wynajem, usługi reklamowe)

c) przychody finansowe (odsetki bankowe,
 nagroda marszałka)

5.515,34

d) pozostałe przychody amortyzacyjne
 (amortyzacja, refundacja PUP, różnice z tyt. VAT)

527.868,34

e) darowizny rzeczowe

0,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Zadanie	2017	2018
Zakup budynku dla Działu Kultur Pozaeuropejskich – poprawa infrastruktury w mieście	178.000,00	0,00
Siedziba Muzeum Miejskiego w Żorach	1.656.390,00	1.142.890,00
Wykonanie modernizacji elewacji budynku Garnizonu	0.000,00	40.000,00
Zakupy inwestycyjne	50.000,00	150.000,00
RAZEM	1.884.390,00	1.332.890,00

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

nie dotyczy

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie dotyczy

INWENTARYZACJA ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2017

z tytułu rozrachunków z odbiorcami k-to 201:

Kontrahent Nr faktury	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Muzeum Narodowe Szczecin f-ra 126/2017	78,00	Zakup książek
2. Przedszkole nr 11 Żory f-ra 128/2017	176,00	Bilet wstępu, czasopismo Bajtel
3. Żorskie Stowarzyszenie Edukacyjno- Kulturalne żory f-ra 132/2017	500,00	Zakup kalendarza żorskiego
RAZEM	754,00	

Z tytułu dostaw i usług k-to 202

Kontrahent Nr faktury	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Eskulap f-ra MP/0644/17	60,00	Medycyna Pracy
2. Izobud f-ra 21-2017	37.338,40	Roboty budowlane-Garnizon
3. Meditext f-ra 159/12/2017/560	249,08	Tłumaczenie tekstu
4. Meditext f-ra 160/12/2017/585	83,03	Tłumaczenie tekstu
5. Miga f-ra FA/31/12/2017	100,00	Usługa BHP
6. PWIK f-ra S/003659/12/17/GH	584,47	Opłata za wodę
7. Zakład Komunalny f-ra ZV/106/12/2017	105,30	Usuwanie odpadów
8. Zakład Komunalny f-ra ZV/107/12/2017	27,00	Wywóz odpadów segregow.
RAZEM	38.547,28	

Zobowiązania z tytułu podatków k-to 220-06:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania i data powstania
1. Rozrachunki.z Urzędem Skarbowym z tyt. VAT	246,00	Rozrachunki z tytułu VAT
RAZEM	246,00	

Zobowiązania z tytułu rozrachunków z pracownikami k-to 234-01:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Rozrachunki z pracownikami – Buchalik Lucjan	65,78	Ryczałt za samochód
RAZEM	65,78	

Zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków k-to 249:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Pozostałe rozrachunki	27.288,88	Pozostałe rozrachunki (PZU, składki członkowskie, spłata pożyczek, wadium)
RAZEM	27.288,88	

Dyrektor
Muzeum Miasta Pogo w Żorach
dr Lucjan Buchalik