

**UCHWAŁA NR LV/487/18
RADY MIEJSKIEJ W BYSTRZYCY KŁODZKIEJ**

z dnia 26 kwietnia 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury pod nazwą
Muzeum Filumenistyczne w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2017**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2017 r., poz. 1875), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2016 r., poz. 1047) - Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:

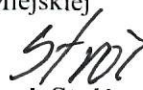
§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum Filumenistycznego w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2017, które stanowi załącznik do uchwały.

2. Strata w kwocie: **8.441,62 PLN** zostanie pokryta z zysków lat następnych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bystrzycy Kłodzkiej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w budynku Urzędu Miasta i Gminy.

Wiceprzewodniczący Rady
Miejskiej


Leszek Stróż



MUZEUM FILUMENISTYCZNE
W BYSTRZICY KŁODZKIEJ
Mały Rynek 1
57-500 Bystrzyca Kłodzka
tel./fax 74 - 811 06 37
www.muzeum-filumenistyczne.pl
muzeum.filumen@wp.pl
NIP 881-13-68-850

BILANS

Urząd Miasta i Gminy
Bystrzyca Kłodzka
5121
31.12.2017
29-03-2018
Nr
Ilość za:
jednostka obliczeniowa: Zł

sporządzony na dzień:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2016	2017			2016	2017
A	Aktywa trwałe	437 862,20	582 181,41	A	Kapitał (fundusz) własny	130 962,52	122 520,90
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	121 804,01	121 804,01
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	437 862,20	582 181,41	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	9 995,08	9 158,51
1	Środki trwałe	437 862,20	582 181,41				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	370 730,11	488 593,92	VIII	Zysk (strata) netto	-836,57	-8 441,62
c)	urządzenia techniczne i maszyny	17 903,98	44 009,38	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	354 822,76	568 564,02
e)	inne środki trwałe	49 228,11	49 578,11	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	18 331,91	237 569,57
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– do 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	18 318,60	237 559,16
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	47 923,08	108 903,51	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	39 595,51	38 541,79	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 531,53	199 570,81
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	5 531,53	199 570,81
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	39 595,51	38 541,79	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	4 919,25	68 109,25	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12 787,07	12 000,62
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		25 987,73
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	13,31	10,41
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	336 490,85	330 994,45
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	4 919,25	68 109,25	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	336 490,85	330 994,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	448,25	558,25		- długoterminowe	336 490,85	330 994,45
	- do 12 miesięcy		558,25		- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy	448,25					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 471,00	61 401,00				
c)	inne		6 150,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 408,32	2 252,47				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 408,32	2 252,47				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 408,32	2 252,47				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 408,32	2 252,47				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	485 785,28	691 084,92		PASYWA razem (suma poz. A i B)	485 785,28	691 084,92

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Urszula Jarząb
mgr Urszula Jarząb

29.08.18

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Muzeum Filumenistycznego
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Tomasz Nowicki
mgr Tomasz Nowicki

29.08.18

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres

01.01.2017-31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	422 363,81	437 331,22
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	299 000,00	310 000,00
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	123 363,81	127 331,22
B	Koszty działalności operacyjnej	441 669,17	570 611,18
I	Amortyzacja	22 617,49	20 519,36
II	Zużycie materiałów i energii	27 152,93	52 204,82
III	Usługi obce	31 454,19	102 255,96
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 750,74	2 159,81
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	254 295,64	281 573,29
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	58 439,62	63 720,16
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 124,38	4 196,27
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	43 834,18	43 982,51
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-19 305,36	-133 279,96
D	Pozostałe przychody operacyjne	18 468,11	149 962,41
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	6 000,00	135 685,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	12 468,11	14 277,41
E	Pozostałe koszty operacyjne	93,42	25 355,53
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	93,42	25 355,53
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-930,67	-8 673,08
G	Przychody finansowe	94,10	231,46
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	94,10	231,46
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-836,57	-8 441,62
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-836,57	-8 441,62

GŁÓWNA KSIĘGOWA

29.03.18

mgr Urszula Jarząb

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Muzeum Filumenistycznego
w Bystrzycy Kłodzkiej

29.03.18

mgr Tomasz Nowicki

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



MUZEUM FILUMENISTYCZNE
W BYSTRZICY KŁODZKIEJ
Mały Rynek 1
57-500 Bystrzyca Kłodzka
tel./fax 74 - 811 06 37
www.muzeum-filumenistyczne.pl
muzeum.filumen@wp.pl
NIP 881-13-68-850

Urząd Miasta i Gminy
w Bystrzycy Kłodzkiej
BIURO OBSŁUGI KLIENTA
Wpł.
dnia 29-03-2018

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2017			
		stan na koniec roku poprzedniego 2016	stan na koniec roku bieżącego 2017
I.	Fundusz jednostki na początek okresu	121.804,01	131.799,09
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9.995,08	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	9.995,08	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3.	Dotacje i środki na inwestycje		
1.4.	Aktualizacja środków trwałych		
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe		
1.6.	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	0	836,57
2.1.	Strata za rok ubiegły		836,57
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego za rok		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Pokrycie amortyzacji		
2.6.	Aktualizacja środków trwałych		
2.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie		
2.8.	Inne zmniejszenia		
3.	Wynik netto	836,57	8.441,62
	a) zysk netto		
	b) strata netto	836,57	8.441,62
	c) odpisy z zysku		
II.	Fundusz jednostki na koniec roku	131.799,09	130.962,52
III.	Fundusz jednostki po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	130.962,52	122.520,90

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Tomasz
główny księgowy

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Muzeum Filumenistycznego
w Bystrzycy Kłodzkiej
mer Tomasz Nowicki
kierownik jednostki

Bystrzyca Kłodzka 29.03.2018

Wiceprzewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
Leszek Stróż
Leszek Stróż

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym w związku z art.53 ustawy o rachunkowości Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki kultury – Muzeum Filumenistycznego.

Poniesiona strata jest związana z amortyzacją, która jest pozycją kosztów, lecz nie jest dla jednostki wydatkiem. W 2017 r. koszty z tytułu amortyzacji w jednostce wyniosły: 20.519,36 zł. Oprócz tego na koniec roku jednostka posiadała duży zapas towarów o wartości: 38.541,79 zł, zakup towarów był kosztem i w efekcie wygenerował też stratę.

Zasadne jest pokrycie straty z zysków lat następnych, w związku z tym proponuje się podjęcie uchwały wg przedstawionego projektu.

Wiceprzewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej

Leszek Stróż