

UCHWAŁA NR LXV/571/14
Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej
z dnia 30 maja 2014 r.

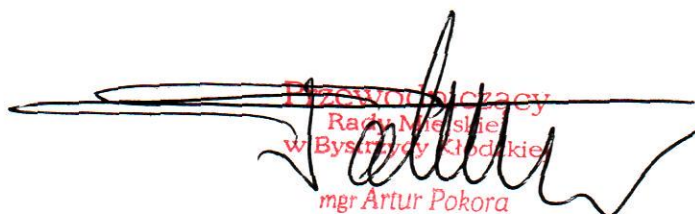
**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
instytucji kultury pod nazwą Muzeum Filumenistyczne
w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2013**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) – **Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum Filumenistycznego w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2013, które stanowi załącznik do uchwały.
2. Strata za rok 2013 w kwocie 18.415,02 PLN zostanie pokryta z funduszu własnego.

§ 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.


Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

UZASADNIENIE

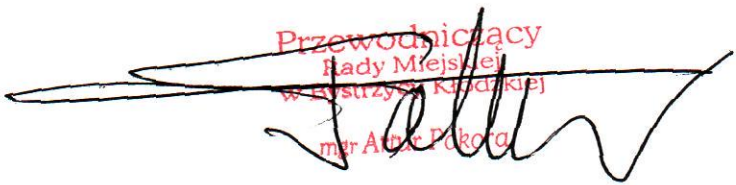
Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym w związku z art. 53 ustawy o rachunkowości Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki kultury – Muzeum Filumenistycznego.

Wygenerowana strata jest wynikiem:

- amortyzacji w kwocie: 28.523,73 zł, która jest kosztem niewydatkowym,
- dużych zapasów towarów w kwocie: 27.793,69 zł, które po sprzedaży zwiększą przychody.

Realne jest pokrycie straty w kwocie: 18.415,02 zł, z funduszu jednostki, w związku z tym proponuje się podjęcie niniejszej uchwały.

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Gostyniu Kłodzkiej
mgr Artur Pokora





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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA			Stan na		PASYWA			Stan na	
			2012	2013				2012	2013
A	Aktywa trwałe		233 838,03	221 433,67	A	Kapitał (fundusz) własny		257 360,25	238 94
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		259 627,40	257 36
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		233 838,03	221 433,67	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1	Środki trwałe		221 738,03	209 333,67					
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)								
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		146 663,96	141 553,23	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
c)	urządzenia techniczne i maszyny		28 415,96	20 807,33	VIII	Zysk (strata) netto		-2 267,15	-18 41
d)	środki transportu				IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
e)	inne środki trwałe		46 658,11	46 973,11	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		21 010,61	12 89
2	Środki trwałe w budowie		12 100,00	12 100,00	I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	
1	Od jednostek powiązanych					– długoterminowa			
2	Od pozostałych jednostek					– krótkoterminowa			
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy		0,00	
1	Nieruchomości					– długoterminowe			
2	Wartości niematerialne i prawne					– krótkoterminowe			
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych			
	– udziały lub akcje				2	Wobec pozostałych jednostek		0,00	
	– inne papiery wartościowe				a)	kredyty i pożyczki			
	– udzielone pożyczki				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				c)	inne zobowiązania finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	d)	inne			
	– udziały lub akcje				III	Zobowiązania krótkoterminowe		21 010,61	12 89
	– inne papiery wartościowe				1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	
	– udzielone pożyczki				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe					– do 12 miesięcy			
4	Inne inwestycje długoterminowe					– powyżej 12 miesięcy			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	b)	inne			
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				2	Wobec pozostałych jednostek		20 907,84	12 83
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				a)	kredyty i pożyczki			

	tytułu obrotowe	44 532,83	30 410,73	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	Zapasy	31 197,09	27 793,69	c)	inne zobowiązania finansowe		
	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 059,41	3 888,8
	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	12 059,41	3 888,8
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	31 197,09	27 793,69	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	6 717,00	1 149,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 848,43	8 941,1
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		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	102,77	68,1
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,0
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	6 717,00	1 149,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	246,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	246,00			– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 471,00	1 149,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 618,74	1 468,04				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 618,74	1 468,04				
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	6 618,74	1 468,04				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 618,74	1 468,04				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	278 370,86	251 844,40		PASYWA razem (suma poz. A i B)	278 370,86	251 844,40

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jadwiga Szkudlarek

27.03.2014

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

DYREKTOR
Muzeum Filumenistycznego
w Bystrzycy Kłodzkiej

mgr Tomasz Nowicki

27.03.2014

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

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej

mgr Artur Pokora



MUZEUM FILUMENISTYCZNE
W BYSTRZICY KŁODZKIEJ
Mały Rynek 1
57-500 Bystrzyca Kłodzka
tel./fax 74 - 811 06 37
www.muzeum.filumenistyka.pl
muzeum.filumen.ks@wp.pl
NIP 881-13-68-838

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

zrządzony za okres

01.01.2013-31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	341 770,89	349 836,49
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	239 000,00	244 000,00
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	102 770,89	105 836,49
B	Koszty działalności operacyjnej	364 023,23	389 147,57
I	Amortyzacja	27 677,68	28 523,73
II	Zużycie materiałów i energii	32 124,15	31 042,07
III	Usługi obce	23 089,60	25 160,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 483,73	2 062,04
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	203 524,73	213 678,32
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	43 651,77	48 665,02
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 286,09	5 264,87
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	30 185,48	34 751,35
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	22 262,34	39 311,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	19 751,32	21 230,45
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	14 883,00	15 000,00
III	Inne przychody operacyjne	4 868,32	6 230,45
E	Pozostałe koszty operacyjne	475,80	624,41
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	475,80	624,41
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	2 976,82	18 705,04
G	Przychody finansowe	709,67	290,02
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	709,67	290,02
	– 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:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	2 267,15	18 415,02
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	2 267,15	18 415,02
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	2 267,15	18 415,02

GŁÓWNA KSIĘGOWA

27.03.2014

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

mgr Jadwiga Szkudlarek

DYREKTOR
Muzeum Filumenistycznego
w Bystrzycy Kłodzkiej

27.03.2014

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

mgr Tomasz Nowicki

Przewodniczący
Rady Nadzorczej
w Bystrzycy Kłodzkiej



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

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2013			
		stan na koniec roku poprzedniego 2012	stan na koniec roku bieżącego 2013
I.	Fundusz jednostki na początek okresu	289.406,16	259.627,40
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
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	29.778,76	2.267,15
2.1.	Strata za rok ubiegły	29.778,76	2.267,15
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	2.267,15	18.415,02
	a) zysk netto		
	b) strata netto	2.267,15	18.415,02
	c) odpisy z zysku		
II.	Fundusz jednostki na koniec roku	259.627,40	257.360,25
III.	Fundusz jednostki po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	257.360,25	238.945,23

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jadwiga Szkudlarek

Bystrzyca Kłodzka 28.03.2014

2014-03-28
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

DYREKTOR
Muzeum Filumenistycznego
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Tomasz Nowicki

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej

mgr Artur Pokora

spw
clor