

UCHWAŁA NR XLVII/446/13

Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej

z dnia 24 maja 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
instytucji kultury pod nazwą Muzeum Filumenistyczne
w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2012**

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 2012, które stanowi załącznik do uchwały.

2. Strata za rok 2012 w kwocie: **2 267,15 PLN** zostanie pokryta z przychodów 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.


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 – Muzeum Filumenistycznego.

Jednostka na koniec roku posiada zapas towarów o wartości 31 197,09 zł, po jego sprzedaży osiągnie w następnym roku bilansowym przychody. Oprócz tego pozycją kosztów w jednostce jest amortyzacja w kwocie 27 677,68 zł, która nie powoduje wydatkowania środków. Realne jest pokrycie straty z przyszłych przychodów, w związku z tym proponuje się podjęcie niniejszej uchwały.


Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystroży 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 881-13-68-850

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2012

28-03-2013

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA				PASywa			
		Stan na				Stan na	
		2011	2012			2011	2012
A	Aktywa trwałe	234 594,51	233 838,03	A	Kapitał (fundusz) własny	259 627,40	257 360,25
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	289 406,16	259 627,40
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	234 594,51	233 838,03	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	234 594,51	221 738,03	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-29 778,76	-2 267,15
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	151 774,69	146 663,96	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	36 756,71	28 415,96	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 187,70	21 010,61
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	46 063,11	46 658,11	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	0,00	12 100,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 187,70	21 010,61
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	15 155,48	20 907,84
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	40 220,59	44 532,83	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 388,30	12 059,41
1	Zapasy	27 348,08	31 197,09		– do 12 miesięcy	7 388,30	12 059,41
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary	27 348,08	31 197,09	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 767,18	8 848,43
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	7 162,00	6 717,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	32,22	102,77
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	7 162,00	6 717,00		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	610,00	246,00				
	– do 12 miesięcy	610,00	246,00				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 552,00	6 471,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 710,51	6 618,74				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 710,51	6 618,74				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 710,51	6 618,74				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 710,51	6 618,74				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	274 815,10	278 370,86		PASYWA razem (suma poz. A i B)	274 815,10	278 370,86

Sporządzono dnia 26.03.2013

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(imię, nazwisko i podpis osoby, która prowadziła ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Muzeum Filumenistycznego
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Tomasz Nowicki

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Przewodniczący
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

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2012			
		stan na koniec roku poprzedniego 2011	stan na koniec roku bieżącego 2012
I.	Fundusz jednostki na początek okresu	204.896,73	289.406,16
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	84.509,43	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	565,37	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3.	Dotacje i środki na inwestycje	81.274,39	
1.4.	Aktualizacja środków trwałych		
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	2.669,67	
1.6.	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki		29.778,76
2.1.	Strata za rok ubiegły		29.778,76
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	29.778,76	2.267,15
	a) zysk netto		
	b) strata netto	29.778,76	2.267,15
	c) odpisy z zysku		
II.	Fundusz jednostki na koniec roku	289.406,16	259.627,40
III.	Fundusz jednostki po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	259.627,40	257.360,25

GŁÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy
mgr Jadwiga Szkludlarek

2013-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Muzeum Filumenistycznego
w Bystrzycy Kłodzkiej
kierownik jednostki
mgr Tomasz Nowicki

Bystrzyca Kłodzka 26.03.2013

Przewodniczący
Rady Nadzorczej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Anna 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
(pionizacja) 881-13-68-850
NIP 881-13-68-850

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	295 826,26	341 770,89
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	210 000,00	239 000,00
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	85 826,26	102 770,89
B	Koszty działalności operacyjnej	326 273,11	364 023,23
I	Amortyzacja	13 300,74	27 677,68
II	Zużycie materiałów i energii	30 974,82	32 124,15
III	Usługi obce	21 235,41	23 089,60
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 939,86	1 483,73
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	193 195,51	203 524,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41 328,87	43 661,77
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 972,88	2 286,09
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 325,07	30 185,48
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-30 446,85	-22 252,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	380,03	19 751,32
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		14 883,00
III	Inne przychody operacyjne	380,03	4 868,32
E	Pozostałe koszty operacyjne	252,59	475,80
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	252,59	475,80
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-30 319,41	-2 976,82
G	Przychody finansowe	540,65	709,67
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	540,65	709,67
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
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)	-29 778,76	-2 267,15
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	-29 778,76	-2 267,15
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-29 778,76	-2 267,15

Sporządzono dnia 26.03.2013

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(imię, nazwisko i podpis osoby, mgr. Jadwiga Szadkiewicz
rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Muzeum Filumenistycznego
w Bystrzycy Kłodzkiej

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu
– na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)
mgr. Tomasz Nowicki
w Bystrzycy Kłodzkiej