

**UCHWAŁA NR XXIII/204/16
RADY MIEJSKIEJ W BYSTRZYCY KŁODZKIEJ**

z dnia 22 kwietnia 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury pod nazwą Muzeum
Filumenistyczne w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2015**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013r, poz. 594 ze zm.), 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 2013 r., poz. 330 ze zm.) - Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum Filumenistycznego w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2015, które stanowi załącznik do uchwały.

2. Zysk za rok 2015 w kwocie: **9.995,08 PLN** zostanie przeznaczony na powiększenie funduszu jednostki.

§ 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.

Zastępca Przewodniczącego

Rady

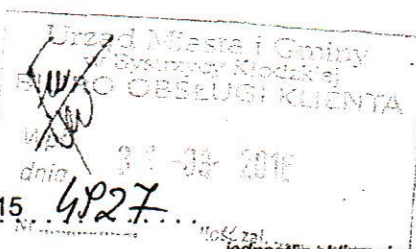


Leszek Stróż

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015 4P27



jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2014	2015			2014	2015
A	Aktywa trwałe	476 148,72	458 234,67	A	Kapitał (fundusz) własny	238 365,65	131 799,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	240 945,23	121 804,00
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	476 148,72	458 234,67	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rzeczowe		
1	Środki trwałe	476 148,72	458 234,67				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	393 877,17	382 303,64	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	33 163,44	26 702,92	VIII	Zysk (strata) netto	-2 579,58	9 995,08
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	49 108,11	49 228,11	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	348 688,64	366 261,02
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	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	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki				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	104 415,70	17 631,67
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	79 707,40	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	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	79 707,40	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	24 695,17	17 624,27
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	110 905,57	39 825,44	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	32 824,91	33 373,28	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 171,90	5 917,2
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	15 171,90	5 917,2
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	32 824,91	33 373,28	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	77 051,03	3 765,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	9 523,27	11 707,0
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	13,13	7,4
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	244 272,94	348 629,3
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	77 051,03	3 765,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	244 272,94	348 629,3
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	743,03	0,00		- długoterminowe	244 272,94	348 629,3
	- do 12 miesięcy	743,03			- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	76 308,00	3 765,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 029,63	2 687,16				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 029,63	2 687,16				
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	1 029,63	2 687,16				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 029,63	2 687,16				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	587 054,29	498 060,11		PASYWA razem (suma poz. A i B)	587 054,29	498 060,11

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Urszula Jarząb

31.03.2016

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

DYREKTOR
Muzeum Filumenistycznego
w Bystrzycy Kłodzkiej

31.03.2016

mgr Tomasz Nowicki

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	371 262,12	394 767,56
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	248 000,00	283 665,00
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	123 262,12	111 102,56
B	Koszty działalności operacyjnej	501 367,67	416 987,62
I	Amortyzacja	53 257,11	25 861,79
II	Zużycie materiałów i energii	49 444,23	24 184,32
III	Usługi obce	43 075,23	32 671,31
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 190,88	1 535,27
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	236 172,38	238 748,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	51 222,46	53 590,01
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 928,29	2 920,76
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	49 077,09	37 475,78
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-130 105,55	-22 220,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	127 284,48	32 577,50
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	123 094,80	7 351,10
III	Inne przychody operacyjne	4 189,68	25 226,40
E	Pozostałe koszty operacyjne	459,16	474,68
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	459,16	474,68
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-3 280,23	9 882,76
G	Przychody finansowe	700,65	112,32
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	700,65	112,32
	– 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)	-2 579,58	9 995,08
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-2 579,58	9 995,08
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-2 579,58	9 995,08

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Urszula Jarząb

31.03.2016

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

DYREKTOR
Muzeum Filumenistycznego
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Tomasz Nowicki

31.03.2016

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2015			
		stan na koniec roku poprzedniego 2014	stan na koniec roku bieżącego 2015
I.	Fundusz jednostki na początek okresu	257.360,25	240.945,23
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2.000,00	
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	2.000,00	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	18.415,02	119.141,22
2.1.	Strata za rok ubiegły	18.415,02	2.579,58
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		116.561,64 ¹
3.	Wynik netto	2.579,58	9.995,08
	a) zysk netto		9.995,08
	b) strata netto	2.579,58	
	c) odpisy z zysku		
II.	Fundusz jednostki na koniec roku	240.945,23	121.804,01
III.	Fundusz jednostki po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	238.365,65	131.799,09

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Urszula Jarząb
mgr Urszula Jarząb
główny księgowy

2016-03-31
rok, miesiąc, dzień

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

Bystrzyca Kłodzka 31.03.2016

INFORMACJA DODATKOWA DO ZMIAN W FUNDUSZU INSTYTUCJI KULTURY

W Funduszu instytucji kultury dokonano zmniejszeń na podstawie Art. 22 Ustawy z 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (Dz. U. z 30 września 2015r. poz. 1505).

Niezamortyzowana wartość środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie, która przed 1.01.2012r. zwiększyła fundusz instytucji kultury:

- budynek	107.385,22
- sygnalizacja p.poż.	4.750,00
- kocioł c.o.	4.359,68
- komputer	66,74
RAZEM:	116.561,64

Kwota **116.561,64** z dniem 31.12.2015r została przeniesiona z funduszu instytucji kultury na rozliczenia międzyokresowe przychodów i będzie rozliczana równolegle do comiesięcznych odpisów amortyzacyjnych.

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Urszula Jarzqb

.....
sporządził:

DYREKTOR
Muzeum Filumenistycznego
w Bystrzycy Kłodzkiej


mgr Tomasz Nowicki

.....
zatwierdził:

Wiceprzewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej

Leszek Stróż

Bystrzyca Kłodzka 31.03.2016r.

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.

Wygenerowany zysk jest wynikiem:

- realizacji dodatkowych przychodów w związku z realizacją projektów
- sprzedażą dużych zapasów towarów kupionych w ubiegłym roku.

Zasadne jest przeznaczenie zysku na powiększenie funduszu, celem pokrycia strat z lat ubiegłych, w związku z tym proponuje się podjęcie uchwały wg przedstawionego projektu.

Wiceprzewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
Stróż
Leszek Stróż