

**UCHWAŁA NR LXVIII/1017/2014
RADY MIEJSKIEJ W CZELADZI**

z dnia 28 kwietnia 2014 r.

w sprawie rocznego sprawozdania finansowego Muzeum Saturn w Czeladzi

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym tj. z dnia 11 marca 2013 r. (Dz.U. z 2013 r. poz. 594), w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości tj. z dnia 30 stycznia 2013 r. (Dz.U. z 2013 r. poz. 330).

Rada Miejska w Czeladzi uchwała

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Muzeum SATURN w Czeladzi za rok 2013 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały. Sprawozdanie finansowe składa się z :

- 1) bilansu,
- 2) rachunku zysków i strat,
- 3) informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

§ 2. Zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej tj. z dnia 26 marca 2012 r. (Dz.U. z 2012 r. poz. 406) strata za rok obrotowy 2013 będzie pokryta z funduszu instytucji kultury.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Czeladzi

Jolanta Mocko

Roczne sprawozdanie finansowe
Muzeum Saturn w Czeladzi

Spis:

- 1) Bilans,
- 2) Rachunek zysków i strat,
- 3) Informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

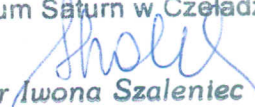
Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Czeladzi

J. Moćko
Jolanta Moćko

**Roczne sprawozdanie finansowe
Muzeum Saturn w Czeladzi**

Spis:

- 1) Bilans,
- 2) Rachunek zysków i strat,
- 3) Informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Greń

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:
MUZEUM SATURN W CZELADZI
ul. DEHNELÓW 10
41-250 CZELADŹ
2. Podstawowy przedmiot działalności: Gromadzenie, trwała ochrona oraz udostępnianie dóbr naturalnego i kulturalnego dziedzictwa ludzkości o charakterze materialnym i niematerialnym, upowszechnianie podstawowych wartości historii, nauki i kultury.
3. Wpis do RIK dnia 04-12-2008 nr wpisu do rejestru NR 2
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2013 – 31.12.2013 r.
6. Kontynuacja działania: sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym,
że:
 - 1) środki trwałe o wartości od 500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - 2) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 3) stany i rozchody materiałów wycenia się w cenie zakupu. Towarów w cenie sprzedaży. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

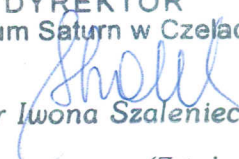
GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Anna Greń
(Sporządził)

Czeladź; 02-04-2014

Data i miejsce:

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi


mgr Iwona Szaleniec

(Zatwierdził)

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2013

jednostka obliczeniowa:

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		31-12-2012	31-12-2013			31-12-2012	31-12-2013
A	Aktywa trwałe	179 917,27	187 336,34	A	Kapitał (fundusz) własny	319 700,58	303 532,64
I	Wartości niematerialne i prawne	9 491,25	3 123,75	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	256 827,82	319 621,76
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	9 491,25	3 123,75	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	170 426,02	184 212,59	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	170 426,02	184 212,59				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	149,94		VIII	Zysk (strata) netto	62 872,76	-16 089,12
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	170 276,08	184 212,59	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 261,91	12 073,99
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 – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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	17 261,91	12 073,99
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	17 261,91	12 073,99
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	157 045,22	128 270,29	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	83 797,15	78 175,61	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 368,71	5 883,56
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	5 368,71	5 883,56
3	Produkty gotowe	83 797,15	78 175,61		– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	44 288,53	40 404,20	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	11 893,20	5 862,73
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		327,70
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	44 288,53	40 404,20	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 446,00	5 337,28		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	7 446,00	5 337,28		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	36 432,95	33 598,74				
c)	inne	409,58	1 468,18				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	18 340,57	4 726,55				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 340,57	4 726,55				
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	18 340,57	4 726,55				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 340,57	4 726,55				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 618,97	4 963,93				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		336 962,49	315 606,63	PASYWA razem (suma poz. A i B)		336 962,49	315 606,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Cyran

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

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2012	31-12-2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	537 804,86	504 910,25
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 524,31	23 179,25
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	5 000,00	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 280,55	4 731,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	505 000,00	477 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	497 574,88	531 258,89
I	Amortyzacja	8 573,93	9 217,12
II	Zużycie materiałów i energii	52 328,45	47 509,85
III	Usługi obce	54 491,95	65 020,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 940,80	13 806,08
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	294 572,39	318 620,77
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	57 047,35	61 840,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 734,89	14 096,52
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 885,12	1 147,31
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	40 229,98	-26 348,64
D	Pozostałe przychody operacyjne	28 920,62	25 697,65
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	28 920,62	25 697,65
E	Pozostałe koszty operacyjne	7 161,43	15 426,54
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	7 161,43	15 426,54
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	61 989,17	-16 077,53
G	Przychody finansowe	884,15	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	884,15	
H	Koszty finansowe	0,56	11,59
I	Odsetki, w tym:	0,56	11,59
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	62 872,76	-16 089,12
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	62 872,76	-16 089,12
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	62 872,76	-16 089,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Greń

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

DYREKTOR
Muzzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec

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

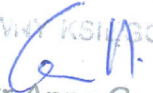
Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2013 rok

- I. 1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają zał. Nr 1 i 2.
2. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę budynków i budowli (nieruchomości) użytkowanych przez instytucję nieodpłatnie oraz środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu wynosi:
- | | |
|---------|---------------|
| budynku | 1.611.775,52. |
|---------|---------------|
3. Stan na początek działalności, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego zawiera sprawozdanie ze zmian w funduszu (kapitale) własnym.
4. Stratę za 2013 rok kierownik jednostki zamierza pokryć z funduszu instytucji.
5. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych:
w miesiącu grudniu instytucja zawarła polisę ubezpieczeniową – ubezpieczenie mienia ruchomego i nieruchomości. Kwota 2.806,00 obejmuje ubezpieczeniem okres od stycznia do listopada 2014.
Opłaconą prenumerata: 2.157,93.
6. Jednostka nie tworzyła rezerw.
7. Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizacyjnych.
8. Instytucja nie posiada należności i zobowiązań długoterminowych.
9. Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
10. Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

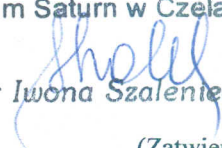
II. 1. Rodzaje i kierunki sprzedaży

- 1) struktura sprzedaży:
- | | |
|---|-------------|
| a) usługi najmu | 23.179,25, |
| b) pozostała sprzedaż | 4.731,00, |
| c) otrzymana dotacja na działalność bieżącą od organizatora | 477.000,00. |
- 2) instytucja dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów,
- 3) muzeum nie posiada kosztów i przychodów z działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,
- 4) muzeum nie wykazało w roku 2013 strat i zysków nadzwyczajnych.

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. Nr 3

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Greń
(Sporządził)


Czeladź; 02-04-2014
(miejsce i data)


DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec
(Zatwierdził)

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2013

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		z rozliczenia śr trw w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0												0,00
I												0,00
II												0,00
III	13 153,42				1 942,20							15 095,62
IV												0,00
V												0,00
VI												0,00
VII												0,00
VIII	50 984,78											50 984,78
Razem	64 138,20	0,00	0,00	0,00	1 942,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 080,40
Pozostałe środki trwałe-muzealia	138 988,64		6 596,10		12 447,89							158 032,63
j.w.biblioteka	15 625,28		1 479,00		0,00							17 104,28
śr.trw.w budowie												0,00
Wartości niematerialne i prawne	16 737,76				0,00							16 737,76
Ogółem aktywa trwałe	235 489,88	0,00	8 075,10	0,00	14 390,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 955,07

Czeladź, 30.03.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘBOWY

mgr Iwona Szaleniec

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2013

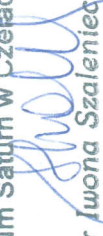
Załącznik Nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0										0,00
I										0,00
II										0,00
III	13 003,48	2 092,14								15 095,62
IV										0,00
V										0,00
VI										0,00
VII										0,00
VIII	14 607,86	5 099,48								19 707,34
Razem	27 611,34	7 191,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 802,96
Pozostałe środki trwałe	5 097,48	0,00								5 097,48
Zbiory biblioteczne	15 626,28	1 478,00								17 104,28
Wartości niematerialne i prawne	7 246,51	6 367,50								13 614,01
Ogółem aktywa trwałe	55 581,61	15 037,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 618,73

Czeladź, 30.03.2014 r.

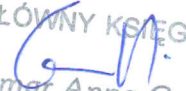
GŁOŚNIK KSIĄGOWY

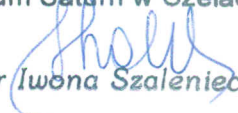
mgr Anna Greń

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2013

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	8	7	1	0
Kadra kierownicza	2	2	0	0
Pracownicy merytoryczni	2	2	0	0
Personel pomocniczy	0	0	0	0
Pracownicy obsługi	2	1	1	0
Pracownicy administracyjno- biurowi	2	2	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Greń

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec

pieczęć firmowa

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

I.	kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)		
-	korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	0	0
1.	Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu	258964,11	319700,58
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	-2136,29	-78,82
a)	zwiększenie (z tytułu)	4277	5537,1
-	dotacji na rozwój		
	podziału zysku		
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia	4277	5537,1
b)	zmniejszenie (z tytułu)	6413,29	5615,92
	umorzenia aktywów trwałych	6413,29	5615,92
-	przekazania majątku na podstawie decyzji		
	pokrycia straty		
	inne zmniejszenia		
1.2.	Fundusz podstawowy Instytucji na koniec okresu	256827,82	319621,76
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	otrzymane muzealia		0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0	0
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0
-	korekty błędów podstawowych		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	
5.	Wynik netto	62872,76	-16089,12
a)	zysk netto	62872,76	
b)	strata netto		-16089,12
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	319700,58	303 532,64
	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego po-		
III.	działu zysku (pokrycia straty)		

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Greń

(Sporządził)

Czeladź; 02-04-2014

Data i miejsce:

DYREKTOR
 Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec