

**Uchwała Nr XLIX/744/2013
Rady Miejskiej w Czeladzi
z dnia 13 maja 2013 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 /tekst jednolity Dz.U. Z 2001 r., Nr 142, poz.1591, z późniejszymi zmianami/ w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości / Dz.U. Z 2009 r.,Nr 152 poz. 1223, z późniejszymi zmianami/

Rada Miejska w Czeladzi uchwala, co następuje

§1. 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Muzeum SATURN w Czeladzi za rok 2012 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

2. 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 /tekst jednolity Dz.U. Z 2001 r., Nr 13, poz 123 z późniejszymi zmianami/ zysk za rok obrotowy 2011 zwiększa fundusz instytucji kultury.

§ 3.Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 4.Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Czeladzi

Jolanta Močko
Jolanta Močko

Załącznik do Uchwały
Nr XLIX/744/2013
Rady Miejskiej w Czeladzi
z dnia 13 maja 2013 r.

Roczne sprawozdanie finansowe

Muzeum SATURN w Czeladzi

Spis:

- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe

informacje i wyjaśnienia

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 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 data i nr wpisu do rejestru
NR 2
04-12-2008
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2012 – 31.12.2012 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
 - a) 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 .

sporządził:

Data i miejsce:
Czeladź; 02-04-2013

Zatwierdził:

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Czeladzi

Jolanta Moćko

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec

**MUZEUM SATURN
w CZELADZI**

ul. Dehnelów 10, 41-250 CZELADŹ

tel. 00000000 40 00

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012 r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	PASywa			
				Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012		
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	172 158,60	179 917,27	A.	Kapitał (fundusz) własny	258 964,11	319 700,58
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	9 858,75	9 491,25	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	255 958,88	256 827,82
				II	Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	9 858,75	9 491,25	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	162 299,85	170 426,02	VI	Zysk (strata) netto	3 005,23	62 872,76
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	162 299,85	170 426,02	B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	11 958,85	17 261,91
a)	grunty			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 097,25	149,94	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu			*	dlugoterminowe		
e)	inne środki trwałe	161 202,60	170 276,08	*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	dlugoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	98 764,36	157 045,22	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	41 091,23	83 797,15	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	11 958,85	17 261,91
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	11 958,85	17 261,91
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	41 091,23	83 797,15	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	4 145,76	5 368,71
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	4 145,76	5 368,71
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	39 710,11	44 288,53	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	39 710,11	44 288,53	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	5 638,86	7 446,00	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	33 142,37	36 432,95	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 813,09	11 893,20
c)	inne	928,88	409,58	g)	z tytułu wynagrodzeń		0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	13 179,58	18 340,57	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 179,58	18 340,57	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	dlugoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 179,58	18 340,57	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 179,58	18 340,57				
*	inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 783,44	10 618,97				
	Suma aktywów	270 922,96	336 962,49		Suma pasywów	270 922,96	336 962,49

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
Czeladź; 02-04-2013

Zatwierdził:

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Czeladzi

Jolanta Močko
Jolanta Močko

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

Iwona Szaleniec
mgr Iwona Szaleniec

MUZEUM SATURN

w CZEŁADZI

ul. Dehnelów 10, 41-250 CZEŁADŹ

tel. (032) 265-42-93

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	482 365,65	537 804,86
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 259,35	21 524,31
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	5 000,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 106,30	6 280,55
IV	Dotacje organizatora na dział bieżącą	458 000,00	505 000,00
V.	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	486 069,23	497 574,88
I	Amortyzacja	10 236,00	8 573,93
II	Zużycie materiałów i energii	61 136,21	52 328,45
III	usługi obce	54 833,15	54 491,95
IV	Podatki i opłaty	7 195,45	4 940,80
V	wynagrodzenia	289 801,73	294 572,39
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53 235,92	57 047,35
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 214,65	11 734,89
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	416,12	13 885,12
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-3 703,58	40 229,98
D	Pozostałe przychody operacyjne	18 245,01	28 920,62
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	18 245,01	28 920,62
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 534,91	7 161,43
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	11 534,91	7 161,43
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 006,52	61 989,17
G	Przychody finansowe	0,00	884,15
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne	0,00	884,15
H	Koszty finansowe	1,29	0,56
I	Odsetki	0,00	0,56
II	Inne	1,29	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	3 005,23	62 872,76
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	3 005,23	62 872,76
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	3 005,23	62 872,76

.....
sporządziłCzeładź; 02-04-2013
miejscowość i dataPrzewodnicząca Rady Miejskiej
w Czeładzi


Jolanta Mochon
.....
zatwierdziłDYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeładzi


mgr Iwona Szaleniec

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2012

zał.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	12 056,17	947,31							13 003,48
IV									0,00
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII	14 607,86	0,00							14 607,86
Razem	26 664,03	947,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 611,34
Pozostale środki trwałe	0,00	5 097,48							5 097,48
Zbiory biblioteczne	13 464,64	2 161,64							15 626,28
Wartości niematerialne i prawne	5 594,01	1 652,50							7 246,51
Ogółem aktywa trwałe	45 722,68	9 858,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 581,61

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Czelandzi

J. Mroczko
Jolanta Mroczko

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czelandzi

Iwona Szaleniec
mgr Iwona Szaleniec

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2012

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

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Czeladzi

Jolanta Močko
Jolanta Močko

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

Iwona Szaleniec
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	178384,15	258964,11
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	77574,73	-2136,29
a.	zwiększenie (z tytułu)	87041,33	4277
-	dotacji na rozwój		
	podziału zysku	74522,99	
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia	12518,34	4277
b.	zmniejszenie (z tytułu)	9466,6	6413,29
	umorzenia aktywów trwałych	8266,6	6413,29
-	przekazania majątku na podstawie decyzji		
	pokrycia straty		
	inne zmniejszenia	1200	
1.2.	Fundusz podstawowy instytucji na koniec okresu	255958,88	256827,82
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		
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	0
5.	Wynik netto	3005,23	62872,76
a)	zysk netto	3005,23	62872,76
b)	strata netto		
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	258964,11	319700,58
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

sporządził:

ANNA GREŃ

Miejsce i data:

Czeladź; 02-04-2013

Zatwierdził:

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Czeladzi

Jolanta Mocko

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2012 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 nie amortyzowanych 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. Zysk za 2012 rok kierownik jednostki zamierza przeznaczyć na:
fundusz instytucji.
5. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych:
w miesiącu grudniu instytucja zawarła polisę ubezpieczeniową – ubezpieczenie mienia ruchomego i nieruchomości. Wartość zapłaconej składki 2.813,00; kwota 2.548,33 obejmuje ubezpieczeniem okres od stycznia do listopada 2012.
Opłacona prenumerata: 2.150,39
Opłacone seminarium: 890,00
Umowa cywilno-prawna: 5.000,00
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
 - a) Struktura sprzedaży:
 - usługi najmu 21.524,31
 - pozostała sprzedaż 6.280,55
 - otrzymana dotacja na działalność bieżącą od organizatora 505.000,00

2. Instytucja nie tworzy 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 2012 strat i zysków nadzwyczajnych.

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

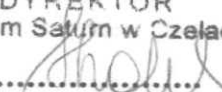
GLÓWA WYKŁADZOWY

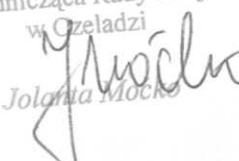
(sporządził)

Czeladź; 02-04-2013

.....
(miejsce i data)

4

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

(zawierza)

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Czeladzi

Jolanta Moko