

MUZEUM LUDOWE

w PRZEDBORZU

ul. Kielecka 9, tel./fax (044) 7815080

9 570 072 5672

REGON100296820 NIP 772-23-12-787

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017			31.12.2016	31.12.2017
A	Aktywa trwałe	197 308,29	197 050,75	A	Kapitał (fundusz) własny	216 131,93	216 351,9
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	216 248,62	216 131,9
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	197 308,29	197 050,75	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	197 308,29	197 050,75				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 241,36	7 983,82	VIII	Zysk (strata) netto	-116,69	219,92
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	189 066,93	189 066,93	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- do 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	18 823,64	19 301,10	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	18 820,68	19 293,68	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	18 820,68	19 293,68	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	0,00	
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	
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		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	2,96	7,42				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2,96	7,42				
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	2,96	7,42				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2,96	7,42				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		216 131,93	216 351,85	PASYWA razem (suma poz. A i B)		216 131,93	216 351,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY

28.02.2018r.

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

Irena Wierzbicka

DYREKTOR
Museum Sudo

mgr. Jędrzej Michał

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	145 745,26	143 471,80
I	Amortyzacja	257,54	257,54
II	Zużycie materiałów i energii	12 360,17	10 490,60
III	Usługi obce	2 267,35	3 785,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	548,04	548,78
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	105 207,04	104 000,42
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 827,65	24 064,15
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 277,47	325,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-145 745,26	-143 471,80
D	Pozostałe przychody operacyjne	145 628,50	143 691,60
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	132 298,00	132 298,00
III	Inne przychody operacyjne	13 330,50	11 393,60
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-116,76	219,80
G	Przychody finansowe	0,07	0,12
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	0,07	0,12
	– 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)	-116,69	219,92
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-116,69	219,92
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-116,69	219,92

Sporządzono dnia 28.02.2018 r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Wierzbicka Irena Wierzbicka
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Muzeum Ludowego

mgr Tadeusz Michałowski

(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)

SPRAWOZDANIE FINANSOWE MUZEUM LUDOWEGO

W PRZEDBORZU ZA 2017 ROK.

Od 01 stycznia 2000 roku w instytucjach kultury nastąpiła zmiana systemu prowadzenia gospodarki finansowej. Zmiana polegała na tym, że placówki te przestały być zakładami budżetowymi, a stały się instytucjami kultury, zobligowanymi do samodzielnego prowadzenia gospodarki finansowej w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017 roku poz. 862 z późn. zm).

Obowiązkiem tym zostało objęte Muzeum Ludowe w Przedborzu.

Muzeum Ludowe w Przedborzu jest samorządową instytucją kultury, którego organizatorem jest Gmina Przedbórz. Placówka wpisana jest do rejestru instytucji kultury oraz posiada własny statut nadany uchwałą Nr XVII/106/04 Rady Miejskiej w Przedborzu z dnia 23 marca 2004 roku.

Muzeum Ludowym zarządza dyrektor, który kieruje jego działalnością, reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialny.

Sprawozdanie finansowe sporządza się za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym. W 2017 roku majątek trwały o wartości do 10.000,00 zł odpisywany był jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00zł amortyzowane są metodą liniową, według stawek amortyzacyjnych, wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ewidencja wyposażenia prowadzona jest ilościowo i wartościowo według cen zakupu. Muzeum Ludowe w Przedborzu prowadzi księgi rachunkowe od 01 stycznia 2007 roku jako samorządowa instytucja kultury i samodzielnie sporządza sprawozdanie finansowe, na które składa się: rachunek zysków i strat, bilans oraz informacja dodatkowa.

Sprawozdanie podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską w Przedborzu.

Informacje dodatkowe i objaśnienia

Muzeum Ludowe w Przedborzu osiągnęło zysk w wysokości 219,92 zł.

W związku z powyższym proponuje się, aby zysk wpłynął na zwiększenie funduszu podstawowego instytucji kultury.

Podatek nie wystąpił, ponieważ dochody z dotacji i darowizn, przeznaczone na działalność kulturalną, zwolnione są z opodatkowania zgodnie z art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy aktualizujące wartość należności nie wystąpiły.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów nie wystąpiły. Zobowiązania warunkowe w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe w roku obrotowym nie wystąpiły.

Muzeum Ludowe w Przedborzu zostało utworzone na mocy:

- ustawy z dnia 21 listopada 1996 roku o muzeach (Dz. U. Z 2018 poz. 720 z późn. zm).
- ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017 r. 862 z późn. zm.)
- statutu

Celem działalności Muzeum Ludowego jest:

- gromadzenie dóbr kultury w zakresie etnografii, historii regionu i przyrody oraz propagowanie kultury ludowej,
- urządzenie wystaw zbiorów muzealnych,
- prowadzenie działalności wydawniczej itp.
- organizowanie konkursów twórczości ludowej i tradycji regionalnej.

Muzeum Ludowe może podejmować inne działania wynikające z aktualnych potrzeb środowiska.

Wykaz przychodów i kosztów w rozbiciu szczegółowym .

Muzeum Ludowe sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą .

Stan środków obrotowych na 01.01.2017r.	2,96
PRZYCHOD OGÓŁEM	143.691,72
Dotacje podmiotowe od organizatora	132.298,00
Pozostałe przychody	11.393,60
Przychody finansowe	0,12

KOSZTY OGÓŁEM	143.471,80
Zużycie materiałów i energii	10.490,60
w tym:	
- zużycie energii	1.037,42
- art. biur. i środki czystości	2.636,87
- czasopisma, wydawnictwa	3.192,50
- sprzęt i wyposażenie	984,00
- olej opałowy	2.639,81
Usługi obce	3.785,09
w tym:	
- usługi telekomunikacyjne	627,93
- prowizje bankowe	325,80
- pozostałe usługi (remontowe)	2.213,03
- wywóz nieczystości	266,92
- koszt dot. org. działalności	351,41
Podatki i opłaty	548,78
Wynagrodzenia	104.000,42
w tym:	
- z tyt. umowy o pracę	104.000,42
- z tyt. umowy zlec.	0,00
Świadczenia na rzecz pracowników	24.064,15
w tym :	
- ubezpiecz. społeczne i fundusz pracy	20.447,89
- fundusz świadczeń socjalnych	3.616,26
Amortyzacja	257,54
Pozostałe koszty rodzajowe	325,22
- w tym:	
- koszty podróży służbowych	75,22
- szkolenie pracowników	250,00
Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2017r.	7,42

W roku obrotowym Muzeum Ludowe w Przedborzu zatrudniało ogółem 5 osób w tym:
3 osoby na umowę o pracę w wymiarze 0,75 etatu , 1 osobę w wymiarze 0,5 etatu oraz 1 osobę w wymiarze 0,3 etatu.

Sporzadziła: Irena Wierzbicka

GLÓWNY KSIĘGOWY
Irena Wierzbicka
Irena Wierzbicka

DYREKTOR
Muzeum Ludowe
mgr Tadeusz Michalski
mgr Tadeusz Michalski