

**Uchwała Nr XXVII/437/08
Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej**

z dnia 28 maja 2008 roku

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego instytucji kultury –
Muzeum Miejskie „SztYGarka” za 2007 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku 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 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami) na wniosek Prezydenta Miasta Dąbrowa Górnicza

**Rada Miejska w Dąbrowie Górniczej
uchwala:**

§ 1

Przyjąć sprawozdanie finansowe za rok 2007 instytucji kultury : Muzeum Miejskie „SztYGarka”, będące integralną częścią niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

- rachunek zysków i strat – z kwotą wyniku -

13.173,11
załącznik nr 1

- bilans – zamykający się sumą bilansową aktywów
i pasywów

553.829,02
załącznik nr 2

- informację dodatkową (opisową)

załącznik nr 3

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Dąbrowa Górnicza.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Dąbrowie Górniczej

Agnieszka Pasternak

		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2007 r.					
	AKTYWA	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007		PASYWA	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	435 908,01	506 124,58	A.	Kapitał (fundusz) własny	470 389,85	545 068,74
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	484 552,90	
		0,00	0,00				531 895,63
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	435 908,01	506 124,58	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	435 908,01	485 384,58	VI	Zysk (strata) netto	-14 163,05	13 173,11
a)	grunty			B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	3 610,51	8 760,28
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 766,49	40 541,41	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	433 141,52	444 843,17	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)		20 740,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
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)	38 092,35	47 704,44	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	17 373,55	26 636,56	d)	inne		
1.	Materiały	559,48	496,44	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	9 268,01	8 760,28
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	6 046,67	5 015,91
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	16 814,07	26 041,12	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	6 046,67	4 959,91
5.	Zaliczki na poczet dostaw		99,00	*	do 12 miesięcy	6 046,67	4 959,91
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	1 932,50	1 355,80	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	1 932,50	1 355,80	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	177,00	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne	1 932,50	1 178,80	g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		56,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	11 592,93	18 160,83	2.	fundusze specjalne	3 221,34	3 744,37
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 592,93	18 160,83	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-5 657,50	0,00
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	-5 657,50	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 592,93	18 160,83	*	krótkoterminowe	-5 657,50	
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 304,09	15 595,26				
*	inne środki pieniężne	1 288,84	2 565,57				
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 193,37	1 551,25				
	Suma aktywów	474 000,36	553 829,02		Suma pasywów	474 000,36	553 829,02

Lidia Działach

Dąbrowa Górnicza 28.03.2007

.....

Sporządził

miejsowość i data

Zatwierdził

		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2006	za bieżący rok obrotowy 2007
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 652,80	3 938,09
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	225,00	1 752,90
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 427,80	2 185,19
B	Koszty działalności operacyjnej	1 044 179,11	1 042 731,32
I	Amortyzacja	8 520,18	7 611,21
II	Zużycie materiałów i energii	183 550,36	151 457,83
III	Usługi obce	30 076,95	41 301,23
IV	Podatki i opłaty	16,00	16,00
V	Wynagrodzenia	667 409,52	688 447,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	146 446,99	150 214,19
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 731,31	1 546,16
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 427,80	2 137,30
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 042 526,31	-1 038 793,23
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 039 423,94	1 071 413,64
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 013 878,00	1 001 612,00
III	Inne przychody operacyjne	25 545,94	69 801,64
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 302,91	19 713,14
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	11 302,91	19 713,14
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-14 405,28	12 907,27
G	Przychody finansowe	242,23	265,84
I	Odsetki	242,23	265,84
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-14 163,05	13 173,11
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-14 163,05	13 173,11
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-14 163,05	13 173,11

Dąbrowa Górnicza 27.03.2008

.....
Sporządził
data

.....
Miejscowość i

.....
Zatwierdził

INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO
za okres od 01 stycznia 2007 roku do 31 grudnia 2007 roku

MUZEUM MIEJSKIE „Szttygarka”
41-300 Dąbrowa Górnicza, ul. Legionów Polskich 69

Przedmiot działalności: upowszechnianie kultury

NIP: 629-20-61-022

REGON: 273744329

REJESTR INSTYTUCJI KULTURY : OrK.I – 0118/4/98

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2007 do 31.12.2007 przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowania przez instytucję działalności w najbliższym okresie 12 miesięcy. Sprawozdanie sporządzono więc z założeniem , że działalność będzie kontynuowana w okresie przynajmniej roku od dnia bilansowego.

Podstawowe zasady polityki rachunkowości:

- rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy od 01.01.2007 do 31.12.2007
- towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
- środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- środki trwałe o wartości do 3.500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku,
- koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych,
- rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

Muzeum Miejskie "Szttygarka"

Informacja dodatkowa do bilansu

Zmiany wartości środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa			
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1. Urządzenia techniczne i maszyny	78.421,94	40.685,78	-	119.107,72
2. Pozostałe środki trwałe	39.263,68	2.898,00	-	42.161,68
Razem	117.685,62	43.583,78	-	161.269,40

Umorzenie

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Amortyzacja za rok 2007	Inne zmniejszenia	Inne zwiększenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1. Urządzenia techniczne i maszyny	89.394,75	2.910,86	-	-	92.305,61
2. Pozostałe środki trwałe	19.050,12	4.700,35	-	-	23.750,47
Razem	108.444,87	7.611,21	-	-	116.056,08

Muzeum Miejskie “Szttygarka”

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa				Umorzenie		
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego	Stan na początek roku obrachunkowego	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
Inne wartości niematerialne i prawne	27.836,50	-	-	27.836,50	27.836,50	-	27.836,50

Muzealia

Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody		Stan na koniec roku obrachunkowego
	Zakupy	Wycena-darowizna	
426.667,26	80,00	16.322,00	443.069,26

Stan muzealiów na 31.12.2007 r.

Muzealia	Dział Historyczny	Dział Etnograficzno- Podróżniczy	Dział Przyrodniczy	Dział Archeologii	Ogółem
Stan na 31.12.2006	307 193,82	48 343,74	59 699,70	11 430,00	426 667,26
Zakupy w 2007 r.	80,00	0,00	0,00		80,00
Dary w 2007 r.	10 109,00	6 213,00	0,00		16 322,00
Wycena w 2007 r.					
Stan na 31.12.2007	317 382,82	54 556,74	59 699,70	11 430,00	443 069,26

Stan depozytów na 31.12.2007 r.

Depozyty	Dział Historyczny	Dział Etnograficzno- Podróżniczy	Dział Przyrodniczy	Dział Archeologii	Ogółem
Stan na 31.12.2006	61 640,00	41 520,00	0,00	7 355,70	110 515,70
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2007	61 640,00	41 520,00	0,00	87 355,70	190 515,70

Zmiana kapitału własnego w 2007 roku

Stan początkowy **484.552,90**

Zwiększenia :

Zakup muzealiów	80,00
Amortyzacja środków trwałych	7.611,21
Dotacja na zakupy inwestycyjne	40.685,78
Dotacja na zadanie inwestycyjne	20.740,00

Razem zwiększenia : **69.116,99**

Zmniejszenia :

Umorzenie środków trwałych	7.611,21
Strata netto za 2006 rok	14.163,05

Razem zmniejszenia : **21.774,26**

Stan na koniec 2007 roku **531.895.63**

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Zestawienie należności:

- | | |
|---|----------|
| 1. Antykwariat „BIBLIOFIL” Kraków (sprzedaż wydawnictw) | - 177,00 |
| (należność została uregulowana 15.01.2008) | |

Zestawienie zobowiązań:

- | | |
|--|----------|
| 1. Enion Będzin energia-sztolnia (termin płatności 25.01.2008) | 340,00 |
| 2. Przeds.Wodociągów i Kanalizacji (termin płatności 28.01.2008) | 192,32 |
| 3. ZSZ „Sztygarka”-energia elektr. Pawilon I za IV kwartał 2007
(termin płatności 31.01.2008) | 3.567,59 |
| 4. Muzeum Miedzi Legnica (płatne po sprzedaży wydawnictw) | 860,00 |

Razem	4 959,91
--------------	-----------------

Zaliczki na dostawy :

- | | |
|--|--------------|
| 1. Wydawnictwo G+J RBA | |
| - przedpłata na prenumeratę magazynu National Geographic – | 99,00 |

Informacja dodatkowa do rachunku zysków i strat

Muzeum Miejskie „Sztugarka” prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury.

Przychodami Muzeum są:

- dotacje z Gminy,
- wpływy z prowadzonej działalności,
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych .

Środki otrzymane z prowadzonej działalności gospodarczej oraz z innych wpływów przeznaczone są na działalność statutową Muzeum, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Radę Muzeum i Dyrektora Muzeum, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

Przychody roku 2007 przedstawiały się następująco:

- Dotacja - Urząd Miasta	1.001.612,00
- Przychody z działalności podstawowej (bilety wstępu, lekcje muzealne, usługi ksero)	1.752,90
- Przychody ze sprzedaży towarów-wydawnictwa, pocztówki	2.185,19
- Przychody finansowe (odsetki)	265,84
- Darowizny	42.000,00
- Przychody (otrzymane wydawnictwa)	10.570,00
- Darowizny – muzealia	16 322,00
- Darowizna – książki do biblioteki muzealnej	355,08
- Pozostałe przychody operacyjne	554,56

OGÓŁEM PRZYCHODY 2007 r. - 1.075.617,57

Koszty za rok 2007 przedstawiały się następująco:

Zużycie materiałów i energii **151.457,83**

- energia elektryczna, ciepło i woda	112.441,83
- środki trwałe o wartości do 3500 zł	7.759,70
- środki czystości	1.972,07
- artykuły do bieżących napraw	866,15
- artykuły gospodarcze i wyposażenie	1.667,28
- artykuły biurowe	3.951,32
- czasopisma i wydawnictwa	2.380,64
- artykuły biurowe do organizacji wystaw	4.377,22
- artykuły gospodarcze do organizacji wystaw	12.841,92
- materiały do konserwacji muzealiów	191,59
- zakup muzealiów	80,00
- zakup programów komputerowych do kwoty 500 zł	674,00
- materiały na wyprawę na Madagaskar	2.254,11

Podatki i opłaty **16,00**

- opłata za zajęcie pasa drogowego	16,00
------------------------------------	-------

Usługi obce: **41.301,23**

- opłaty telefoniczne	8.660,62
- prowizje bankowe	706,00
- opłaty pocztowe	693,25
- usługi transportowe	1.657,22
- usługi informatyczne	1.776,36
- usługi remontowe-sztolnia	1.220,00
- usługi intrologatorskie	225,70
- usługi organizacja wystaw	3.252,74
- usługi radiofoniczne	186,70
- konserwacja zabytków	350,00
- usługi komunalne	1.308,61
- usługi fotograficzne	7.398,03
- usługi prawne	12.200,00
- pozostałe usługi obce	1.666,00

Wynagrodzenia: **688.447,40**

- wynagrodzenia osobowe 681.097,40
- wynagrodzenia umowy o dzieło i zlecenie 7.350,00

Świadczenia na rzecz pracowników: **150.214,19**

- składki na ubezpieczenie społeczne 113.606,59
- składka na Fundusz Pracy 15.959,81
- odpis na ZFSS 16.832,23
- szkolenia BHP 470,00
- badania okresowe 600,00
- środki BHP dla pracowników, odzież ochronna 2.745,56

Amortyzacja: **7.611,21**

- amortyzacja środków trwałych i WNP 7.611,21

Pozostałe koszty: **1.546,16**

- podróże służbowe 1.160,88
- koszty reprezentacji i reklamy 385,28

Wartość sprzedaży towarów: **2.137,30**

Pozostałe koszty operacyjne : **19.713,14**

- koszty wydawnictw 19.713,14

OGÓŁEM KOSZTY 2007 r. - 1.062.444,46

**Muzeum Miejskie "Sztygarka
w Dąbrowie Górniczej**

Zatrudnienie na dzień 31.12.2007r
z przeliczeniem na osoby i etaty.

Dyrektor i Z-ca Dyrektora

- osoby	-	2
- etaty	-	2

Pracownicy merytoryczni:

- osoby	-	11
- etaty	-	7 ½

Pracownicy dział wydawniczo-graficzny

- osoby	-	2
- etaty	-	2

Pracownicy administracji:

- osoby	-	3
- etaty	-	2 ¾

Pracownicy obsługi:

- osoby	-	8
- etaty	-	7

Razem zatrudnienie ogółem na dzień 31.12.2007r:

-osoby	-	26
-etaty	-	21 ¼

INFORMACJA DODATKOWA

PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO za 2007 rok

Muzeum Miejskie „Sztygarka” w Dąbrowie Górniczej zamknęło rok 2007 dodatnim wynikiem finansowym.

Zysk netto w wysokości 13 173,11 proponujemy przeznaczyć na zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego.

p.o. Dyrektora Muzeum Miejskiego „Sztygarka”
Arkadiusz Rybak