

Uchwała Nr X/145/07
Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej
z dnia 30 maja 2007 roku

w sprawie: przyjęcia sprawozdania finansowego instytucji kultury-
Muzeum Miejskie „Szttygarka” za 2006 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. Nr 76 z 2002 r. poz. 694 z późniejszymi zmianami) na wniosek Prezydenta Miasta Rada Miejska

uchwała:

§ 1

Przyjąć sprawozdanie finansowe za rok 2006 instytucji kultury:
Muzeum Miejskie „Szttygarka”,

będące integralną częścią niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

- | | |
|--|--------------------------------------|
| - rachunek zysków i strat – z kwotą wyniku - | - 14.163,05
załącznik nr 1 |
| - bilans – zamykający się sumą bilansową aktywów i pasywów | 474.000,36
załącznik nr 2 |
| - informację dodatkową (opisową) | załącznik nr 3 |

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Dąbrowie Górniczej

Agnieszka Pasternak

		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2005	za bieżący rok obrotowy 2006
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 295,00	1 652,80
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 000,00	225,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	295,00	1 427,80
B	Koszty działalności operacyjnej	1 187 773,28	1 044 179,11
I	Amortyzacja	11 414,14	8 520,18
II	Zużycie materiałów i energii	308 045,01	183 550,36
III	usługi obce	44 495,17	30 076,95
IV	Podatki i opłaty	16,00	16,00
V	wynagrodzenia	673 721,66	667 409,52
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	145 118,18	146 446,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 668,12	6 731,31
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	295,00	1 427,80
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 185 478,28	-1 042 526,31
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 212 376,64	1 039 423,94
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 194 661,00	1 013 878,00
III	Inne przychody operacyjne	17 715,64	25 545,94
E	Pozostałe koszty operacyjne	21 589,99	11 302,91
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	21 589,99	11 302,91
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 308,37	-14 405,28
G	Przychody finansowe	321,22	242,23
I	Odsetki	321,22	242,23
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	5 629,59	-14 163,05
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	5 629,59	-14 163,05
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	5 629,59	-14 163,05

Sporządził

.....

Dąbrowa Górnicza 28.03.2007

.....

Miejscowość i data

Zatwierdził

MUZEUM MIEJSKIE "SZTYGARKA" ul. Legionów Polskich 69 41-300 Dąbrowa Górnicza		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2006 r.					
	AKTYWA	Stan na 31.12.2005	Stan na 31.12.2006		PASYWA	Stan na 31.12.2005	Stan na 31.12.2006
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	416881,19	435908,01	A.	Kapitał (fundusz) własny	473262,90	470 389,85
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	467 633,31	484 552,90
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	416 881,19	435 908,01	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	416 881,19	435 908,01	VI	Zysk (strata) netto	5 629,59	-14 163,05
a)	grunty			B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	2 349,42	3 610,51
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 922,95	2 766,49	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	407 958,24	433 141,52	*	długoterminowe		
				*	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			*	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)	58 731,13	38 092,35	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	27 858,84	17 373,55	d)	inne		

1.	Materiały	5 233,86		III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	8 006,92	9 268,01
			559,48				
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	3 911,00	6 046,67
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	22 624,98	16 814,07	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	3 911,00	6 046,67
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	3 911,00	6 046,67
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	4 651,14	1 932,50	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	4 651,14	1 932,50	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1 100,00	0,00	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	3 551,14	1 932,50	g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	19 020,98	11 592,93	2.	fundusze specjalne	4 095,92	3 221,34
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 020,98	11 592,93	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-5 657,50	-5 657,50
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	-5 657,50	-5 657,50
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 020,98	11 592,93	*	krótkoterminowe	-5 657,50	-5 657,50
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 925,06	10 304,09				
*	inne środki pieniężne	4 095,92	1 288,84				
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 200,17	7 193,37				
	Suma aktywów	475 612,32	474 000,36		Suma pasywów	475 612,32	474 000,36

Lidia Działach

Dąbrowa Górnicza 28.03.2007

.....

Sporządził

miejsowość i data

Zatwierdził

INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO
za okres od 01 stycznia 2006 roku do 31 grudnia 2006 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 01.01.2006 do 31.12.2006 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 01.01.2006 do 31.12.2006
- 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.

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	-	-	78.421,94
2. Pozostałe środki trwałe	25.524,38	13.739,30	-	39.263,68
Razem	103.946,32	13.739,30	-	117.685,62

Umorzenie

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Amortyzacja za rok 2006	Inne zmniejszenia	Inne zwiększenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1. Urządzenia techniczne i maszyny	69.498,99	19.895,76	-	-	89.394,75
2. Pozostałe środki trwałe	16.686,40	2.363,72	-	-	19.050,12
Razem	86.185,39	22.259,48	-	-	108.444,87

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	24.540,86	3.295,64	-	27.836,50	24.540,86	3.295,64	27.836,50

Muzealia

Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody		Stan na koniec roku obrachunkowego
	Zakupy	Wycena-darowizna	
399.120,26	11.290,00	16.257,00	426.667,26

Zmiana kapitału własnego w 2006 roku

Stan początkowy	467.633,31
Zwiększenia :	
Zakup muzealiów	11.290,00
Amortyzacja środków trwałych	8.520,18
Przebiegowanie wyniku finansowego za 2005 rok	5.629,59
Razem zwiększenia :	25.439,77
Zmniejszenia :	
Umorzenie środków trwałych	8.520,18
Stan na koniec 2006 roku	<u>484.552.90</u>

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Zestawienie należności:

Wszystkie należności zostały uregulowane.

Zestawienie zobowiązań:

1. Enion Będzin energia (termin płatności 25.01.2007)	2.668,00	
2. RUCH – prenumerata (termin płatności 13.01.2007)	9,90	
3. Wodociągi (termin płatności 27.01.2007)	2.472,77	
4. Muzeum Miedzi Legnica (płatne po sprzedaży wydawnictw)		860,00
5. RARA AVIS – katalog (faktura wpłynęło 12.01.2007)	36,00	

Razem

6 046,67

Stan muzealiów na 31.12.2006 r.

Muzealia	Dział Historyczny	Dział Etnograficzno- Podróżniczy	Dział Przyrodniczy	Dział Archeologii	Ogółem
Stan na 31.12.2005	286 607,82	41 596,74	59 485,70	11 430,00	399 120,26
Zakupy w 2006 r.	10 090,00	1 200,00	0,00		11 290,00
Dary w 2006 r.	10 496,00	5 547,00	214,00		16 257,00
Wycena w 2006 r.					
Stan na 31.12.2006	307 193,82	48 343,74	59 699,70	11 430,00	426 667,26

Stan depozytów na 31.12.2006 r.

Depozyty	Dział Historyczny	Dział Etnograficzno- Podróżniczy	Dział Przyrodniczy	Dział Archeologii	Ogółem
Stan na 31.12.2005	61 640,00	41 520,00	0,00	7 355,70	110 515,70
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2006	61 640,00	41 520,00	0,00	7 355,70	110 515,70

Muzeum Miejskie „Sztzgarka”

Informacja dodatkowa do rachunku zysków i strat

Muzeum Miejskie „Sztzgarka” 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 2006 przedstawiały się następująco:

- Dotacja - Urząd Miasta	1.013.878,00
- Przychody z działalności podstawowej-lekcje muzealne	225,00
- Przychody ze sprzedaży towarów	1.427,80
- Przychody finansowe (odsetki)	242,23
- Darowizny	500,00
- Przychody z najmu sztolni(Telewizja TVN)	600,00
- Przychody dotyczące wydawnictw	7.652,80
- Pozostałe przychody operacyjne	16.793,14

OGÓŁEM PRZYCHODY 2006 r. - 1.041.318,97

Koszty za rok 2006 przedstawiały się następująco:

<u>Zużycie materiałów i energii</u>	183.550,36
– energia elektryczna, ciepło i woda	97.164,13
– środki trwałe o wartości do 3500 zł	42.601,57
– środki czystości	2.877,18
– artykuły do bieżących napraw	6.578,42
– artykuły gospodarcze i wyposażenie	5.581,38
– artykuły biurowe	6.720,90
– czasopisma i wydawnictwa	2.220,29
– artykuły biurowe do organizacji wystaw	4.718,33
– artykuły gospodarcze do organizacji wystaw	1.901,56
– materiały – drobne narzędzia	1.896,60
– zakup muzealiów	11.290,00
<u>Podatki i opłaty</u>	16,00
- opłata za zajęcie pasa drogowego	16,00
<u>Usługi obce:</u>	30.076,95
– opłaty telefoniczne	11.678,35
– prowizje bankowe	667,00
– opłaty pocztowe	772,40
– usługi transportowe	275,80
– usługi informatyczne	2.650,00
– usługi intrologatorskie i drukarskie	1.137,04
– usługi organizacja wystaw	2.141,68
– usługi radiofoniczne	190,00
– konserwacja zabytków	1.220,00
– usługi komunalne	514,67
– usługi fotograficzne	913,78
– usługi geodezyjne	1.000,45
– usługi obce –naprawa sprzętu	4.343,20
– pozostałe usługi obce	2.572,58

Wynagrodzenia: **667.409,52**

- wynagrodzenia osobowe 649.677,52
- wynagrodzenia umowy o dzieło i zlecenie 17.732,00

Świadczenia na rzecz pracowników: **146.446,99**

- składki na ubezpieczenie społeczne 109.483,39
- składka na Fundusz Pracy 15.655,30
- odpis na ZFSS 15.476,06
- szkolenia pracowników 280,00
- szkolenia BHP 520,00
- dofinansowanie studiów podyplomowych 1.800,00
- badania okresowe 600,00
- środki BHP dla pracowników, odzież ochronna 2.632,24

Amortyzacja: **8.520,18**

- amortyzacja środków trwałych i WNP 8.520,18

Pozostałe koszty: **6.731,31**

- podróże służbowe 2.285,96
- koszty reprezentacji i reklamy 4.445,35

Wartość sprzedaży towarów: **1.427,80**

Pozostałe koszty operacyjne : **11.302,91**

- koszty wydawnictw 11.302,91

OGÓŁEM KOSZTY 2006 r. - 1.055.482,02

**Muzeum Miejskie "Sztygarka
w Dąbrowie Górniczej**

Zatrudnienie na dzień 31.12.2006r
z przeliczeniem na osoby i etaty.

Dyrektor i Z-ca Dyrektora

- osoby - 2
- etaty - 2

Pracownicy merytoryczni:

- osoby - 10
- etaty - 6 ½

Pracownicy dział wydawniczo-graficzny

- osoby - 2
- etaty - 2

Pracownicy administracji:

- osoby - 3
- etaty - 2 ¾

Pracownicy obsługi:

- osoby - 7
- etaty - 6

Razem zatrudnienie ogółem na dzień 31.12.2006r:

- osoby - 24
- etaty - 19 ¼

INFORMACJA DODATKOWA

PROPONOWANE POKRYCIE STRATY NETTO za 2006 rok

Muzeum Miejskie "Szttygarka" w Dąbrowie Górniczej zamknęło rok 2006 ujemnym wynikiem finansowym.

Stratę netto w wysokości 14 163,05 proponujemy pokryć z kapitału (funduszu) podstawowego.