

Uchwała Nr LVII/1091/06
Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej
z dnia 22 czerwca 2006 roku

w sprawie: przyjęcia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Muzeum Miejskie „Sztygarka” za 2005 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, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały, sprawozdanie finansowe za rok 2005 instytucji kultury:

- Muzeum Miejskie „Sztygarka”

Sprawozdanie finansowe zawiera:

- rachunek zysków i strat – z kwotą wyniku - 5.629,59 zł.
załącznik nr 1
- bilans – zamykający się sumą bilansową aktywów
i pasywów - 475.612,32 zł.
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

Robert Koćma

Muzeum Miejskie "Szttygarka"
ul. Legionów Polskich 69
41-300 Dąbrowa Górnicza

		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2004	za bieżący rok obrotowy 2005
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 765,50	2 295,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 282,50	2 000,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	483,00	295,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 017 189,93	1 187 773,28
I	Amortyzacja	22 851,70	11 414,14
II	Zużycie materiałów i energii	216 063,12	308 045,01
III	usługi obce	100 238,28	44 495,17
IV	Podatki i opłaty	1 804,23	16,00
V	wynagrodzenia	529 128,65	673 721,66
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	126 600,66	145 118,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 020,29	4 668,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	483,00	295,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 011 424,43	-1 185 478,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 032 978,39	1 212 376,64
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 014 915,00	1 194 661,00
III	Inne przychody operacyjne	18 063,39	17 715,64
E	Pozostałe koszty operacyjne	15 121,53	21 589,99
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	15 121,53	21 589,99
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 432,43	5 308,37
G	Przychody finansowe	238,15	321,22
I	Odsetki	238,15	321,22
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	6 670,58	5 629,59
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	6 670,58	5 629,59
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	6 670,58	5 629,59

MUZEUM MIEJSKIE "SZTYGARKA" ul. Legionów Polskich 69 41-300 Dąbrowa Górnicza		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2005 r.					
	AKTYWA	Stan na 31.12.2004	Stan na 31.12.2005		PASYWA	Stan na 31.12.2004	Stan na 31.12.2005
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	359106,36	416881,19	A.	Kapitał (fundusz) własny	398444,34	473 262,90
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	391 773,76	467 633,31
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	359 106,36	416 881,19	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	359 106,36	416 881,19	VI	Zysk (strata) netto	6 670,58	5 629,59
a)	grunty			B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	220,36	2 349,42
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	17 731,55	8 922,95	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	341 374,81	407 958,24	*	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)	39 558,34	58 731,13	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	11 966,24	27 858,84	d)	inne		
1.	Materiały	4 000,12	5 233,86	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	5 877,86	8 006,92
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	3 873,77	3 911,00
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	7 966,12	22 624,98	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	3 873,77	3 911,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	3 873,77	3 911,00
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	2 195,41	4 651,14	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	2 195,41	4 651,14	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1 425,00	1 100,00	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	19,81	0,00	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne	750,60	3 551,14	g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	15 952,43	19 020,98	2.	fundusze specjalne	2 004,09	4 095,92
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 952,43	19 020,98	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	15 952,43	19 020,98	*	krótkoterminowe	-5 657,50	-5 657,50
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 698,94	14 925,06				
*	inne środki pieniężne	1 253,49	4 095,92				
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 444,26	7 200,17				
	Suma aktywów	398 664,70	475 612,32		Suma pasywów	398 664,70	475 612,32

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2005 rok**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
1	2	3	4	5
1.Urządzenia techniczne i maszyny	301.137,08	46.712,58	8.214,06	339.635,60
2.Pozostałe środki trwałe	51.899,90			51.899,90
3.Środki transportu	44.999,00			44.999,00
Razem	398.035,98	46.712,58	8.214,06	436.534,50

Umorzenie

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Amortyzacja za rok 2005	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1.Urządzenia techniczne i maszyny	248.106,97	41.827,10		1.232,09	288.701,98
2.Pozostałe środki trwałe	24.010,54	7.734,43			31.744,97
3.Środki transportu	14.249,66	8.999,80			23.249,46
Razem	286.367,17	58.561,33	0,00	1.232,09	343.696,41

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
1	2	3	4	5	6	7	8
Inne wartości niematerialne i prawne	12.553,80			12.553,80	12.553,80	-	12.553,80

Zmiany kapitału własnego:

Stan na początek roku	174.331,69
Zwiększenia: amortyzacja środków trwałych	42.944,41
przebieganie środka trwałego	30.749,34
Zmniejszenia: umorzenia środków trwałych	42.944,41

przeksięgowanie wyniku finansowego	4.935,26
Stan na koniec roku	200.145,77

Zestawienie zobowiązań:

➤ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług <i>(czynsze, media, usługi i dostawy towarów),</i>	30.342,29
➤ Zobowiązania z tytułu podatków <i>(podatek VAT za m-c XII),</i>	837,00
➤ Pozostałe zobowiązania <i>(w tym kaucje wpłacane przez czytelników jako zabezpieczenie wypożyczonych książek).</i>	7.174,45

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zostały uregulowane w okresie styczeń – luty 2006 r , podatek odprowadzono w miesiącu styczniu zgodnie z obowiązującymi terminami, natomiast pozostałe zobowiązania - kaucje są wypłacane sukcesywnie po zgłoszeniu się czytelnika.

Zestawienie należności:

➤ Należności z tytułu dostaw i usług <i>(prenumerata czasopism)</i>	225,00
➤ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	94.083,75

Rozliczenia międzyokresowe

➤ Prenumerata prasy	2.791,00
---------------------	----------

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach

➤ Środki pieniężne na koncie podstawowym	98.756,06
➤ Środki pieniężne na koncie ZFŚS	10.827,17

INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Miejska Biblioteka Publiczna prowadzi w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury .

Przychodami Miejskiej Biblioteki Publicznej są:

- Dotacje z budżetu,
- Wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej,
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- Środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł.

Środki otrzymane z prowadzonej działalności kulturalnej, z najmu składników majątkowych przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Miejskiej Biblioteki Publicznej, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

Struktura przychodów za rok 2005 przedstawia się następująco:

1.Dotacja z Gminy	4.211.118,00
2.Przychody netto ze sprzedaży w tym:	46.470,41
• Wpływy z najmu pomieszczeń	22.000,73
• Wpływy z usług kserograficznych ,introligatorskich i innych	23.240,75
• Sprzedaż towarów	1.228,93
3.Pozostałe przychody operacyjne w tym:	186.667,16
• Wpłaty od czytelników za przetrzymane i zagubione książki	83.505,41
• Darowizny otrzymane od czytelników	14.502,23
• Pozostałe przychody	659,52
• Dotacja z Ministerstwa Kultury (zakup książek)	88.000,00
4.Przychody finansowe w tym:	1.943,63
• Odsetki bankowe	1.943,63
Ogółem przychody	4.446.199,20
<i>w tym:</i>	
Dochody własne	235.081,20
Dotacja	4.211.118,00

Struktura kosztów za rok 2005 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii	404.188,05
• Środki czystości	11.734,12
• Materiały biurowe i papirnicze, druki	45.884,15
• Prenumerata prasy	63.574,72
• Materiały eksploatacyjne	27.166,40
• Drobnny sprzęt, wyposażenie	72.017,97
• Opał	18.819,33
• Paliwo	4.531,99
• Zakup programów komputerowych	1.342,00
• Energia elektryczna	35.741,82
• Gaz	5.912,52
• Energia cieplna	112.914,81
• Woda	4.548,22
2.Usługi obce	515.565,15
• Usługi telekomunikacyjne	52.856,47
• Usługi pocztowe	15.977,10
• Usługi komunalne	524,61
• Usługi informatyczne	11.498,04
• Usługi transportowe	953,86
• Usługi naprawcze	9.687,93
• Wynajem sprzętu	7.642,08
• Czysze	373.736,25
• Pozostałe usługi obce	36.276,58
• Usługi bankowe	6.412,23
3. Podatki i opłaty	42.853,54
• Opłaty skarbowe	5.164,35
• Podatek od nieruchomości	16.235,16

• Ubezpieczenia rzeczowe	4.541,00
• Opłaty PFRON	13.862,60
• Opłaty lokalne	3.050,43
4. Wynagrodzenia	2.476.469,69
• Wynagrodzenia osobowe	2.468.793,69
• Wynagrodzenia bezosobowe	7.676,00
5. Świadczenia na rzecz pracowników	561.003,42
• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69.537,00
• Ekwiwalenty za środki czystości i zakup odzieży roboczej	12.276,44
• Badania okresowe	1.528,00
• Szkolenia pracowników	12.888,00
• Składki na ubezpieczenia społeczne	408.863,54
• Składki na Fundusz Pracy	55.910,44
6. Amortyzacja	464.830,18
• Amortyzacja środków trwałych (powyżej 3.500 zł)	58.561,33
• Amortyzacja księgozbioru	358.995,42
• Amortyzacja pozostałych środków trwałych (poniżej 3.500 zł)	47.273,43
7. Pozostałe koszty rodzajowe	15.988,81
• Podróże służbowe	9.263,56
• Imprezy kulturalne i nagrody dla uczestników konkursów	6.725,25
8. Pozostałe koszty operacyjne	6.133,67
• Likwidacja środków trwałych (<i>kradzież</i>)	6.133,67
Ogółem koszty	4.487.032,51

INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych w danym roku(osoby)	Liczba zatrudnionych w danym roku (etaty)	Kobiety (osoby)	Mężczyźni (osoby)	Liczba zatrudnionych w poprzednim roku
1	2	3	4	5	6
1.Robotnicy	20	13	15	5	19
2.Pracownicy umysłowi	87	77	82	5	82
w tym:					
Osoby przebywające na urloпах wychowawczych	2		2		2
Razem	107	90	97	10	101

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW NA DZIEŃ 31.12.2005					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
Symbol konta	Nazwa Konta	Saldo ustalone przez spis z natury	Saldo ustalone przez potwierdzenie	Saldo ustalone drogą weryfikacji	Razem
011	Środki trwałe			103 946,32	103 946,32
013	Inne środki trwałe			48 061,60	48 061,60
014	Zbiory biblioteczne			14 917,11	14 917,11
016	Dobra kultury			399 120,26	399 120,26
020	WNP			24 540,86	24 540,86
101	Kasa	680,73		0,00	680,73
131	Rachunek bieżący		7 271,03	0,00	7 271,03
135/1	Rachunek ZFŚS		4 095,92	0,00	4 095,92
135/2	Rach.depozytowy		6 973,30	0,00	6 973,30
202	Rozrach.z odbiorcami		1 100,00	0,00	1 100,00
310	Materiały			5 233,86	5 233,86
330	Towary			22 624,98	22 624,98
640	RMK			7 200,17	7 200,17
Suma	SUMA	680,73	19 440,25	625 645,16	645 766,14
071	Umorzenie Srodków trwałych i WNP			91 871,93	91 871,93
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych			66 915,92	66 915,92
074	Umorzenie zbiorów bibliotecznych			14 917,11	14 917,11
800	Fundusz instytucji kultury			467 633,31	467 633,31
851	ZFSS			4 095,92	4 095,92
201	Rozrach.z dostawcami			359,86	359,86
840	Przych.przysz.okresów			-5 657,50	-5 657,50
Suma	SUMA			640 136,55	640 136,55
	WYNIK FINANSOWY			5 629,59	

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD NA DZIEŃ 31.12.2005

Numer konta	OBROT Y ZA MIESIĄC GRUDZIEŃ 2005		OBROT Y OD POCZATKU ROKU 2005		SALDA NA DZIEŃ 31.12.2005	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA
011			103 946,32		103 946,32	0,00
013			48 061,60		48 061,60	0,00
014	795,52		14 917,11		14 917,11	0,00
016	65 041,97		399 120,26		399 120,26	0,00
020			24 540,86		24 540,86	0,00
071		764,27		91 871,93	0,00	91 871,93
072	14 121,59		14 121,59	81 037,51	0,00	66 915,92
074		14 917,11		14 917,11		14 917,11
101	43 317,86	42 976,90	72 477,51	71 796,78	680,73	0,00
131	53 614,00	138 802,74	#####	#####	7 271,03	0,00
135	22,13	17,00	44 289,89	33 220,67	11 069,22	0,00
145	35 500,00	35 500,00	94 285,60	94 285,60	0,00	0,00
201	36 517,22	32 084,87	333 128,64	333 488,50	0,00	359,86
202	1 009,00	1 334,00	4 489,00	3 389,00	1 100,00	0,00
222	53 996,13	53 996,13	#####	#####	0,00	0,00
225	5 139,80	5 139,90	53 712,10	53 712,10	0,00	0,00
229	22 924,89	22 924,89	287 379,71	287 379,71	0,00	0,00
231	56 597,75	56 597,81	678 613,24	678 613,24	0,00	0,00
234	18 580,00	18 580,00	21 501,77	21 501,77	0,00	0,00
240	2 288,00	2 288,00	50 970,70	50 970,70	0,00	0,00
300			22 460,00	22 460,00	0,00	0,00
310	1 085,70	73,65	5 635,55	401,69	5 233,86	0,00
330	46,50	583,96	41 231,80	18 606,82	22 624,98	0,00
340	76,68		76,68	76,68		0,00
400	1 358,69		12 209,66		12 209,66	0,00
401	51 828,10		89 781,31		89 781,31	0,00
402	14 620,26		266 659,43		266 659,43	0,00
403	56 275,88		16,00		16,00	0,00
404	9 853,64		673 721,66		673 721,66	0,00
405	174,30		125 472,10		125 472,10	0,00
406			2 566,73		2 566,73	0,00
407	308,51		2 101,39		2 101,39	0,00
409	1 245,86		14 950,00		14 950,00	0,00
640	4 200,19	3 354,36	30 694,45	23 494,28	7 200,17	0,00
702		150,00		2 000,00	0,00	2 000,00
730			15,00	15,00		
740	217,00	53 105,00	3 894,11	#####	0,00	#####
760	320,62	2 862,23	17 975,88	12 525,75		-5 450,13
761		764,27		11 414,14	0,00	11 414,14
800	1 330,69	72 278,97	11 980,56	468 199,73	0,00	456 219,17
840			5 657,50		5 657,50	0,00
851	17,00		13 137,37	17 233,29	0,00	4 095,92
860	6 670,58		6 670,58	6 670,58	0,00	0,00
RAZEM	559 096,06	559 096,06	#####	#####	#####	#####