

Uchwała Nr XXVIII/540/2004
Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej
z dnia 23 czerwca 2004 roku

w sprawie: przyjęcia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Muzeum Miejskie „Sztygarka” za 2003 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 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 2003 instytucji kultury:
- Muzeum Miejskie „Sztygarka”

Sprawozdanie finansowe zawiera:

- | | |
|---------------------------|------------------|
| - rachunek zysków i strat | - załącznik nr 1 |
| - bilans | - załącznik nr 2 |
| - informację dodatkową | - załącznik nr 3 |

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Robert Koćma

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/540/2004
Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej
z dnia 23 czerwca 2004 roku

Nazwa i adres jednostki Muzeum Miejskie Sztygarka 41-300 Dąbrowa Górnicza Ul. Legionów Polskich 69	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK WYŁĄCZENIEM BANKÓW I UBEZPIECZYCIELI ZA OKRES OD DNIA 01.01.2003 DO DNIA 31.12.2003 WARIANT PORÓWNAWCZY (WERSJA 1)			Przeznaczenie formularza	
KOSZTY I STRATY	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	PRZYCHODY I ZYSKI	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
A. Koszty działalności operacyjnej	567 037,07	604 982,66	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 860,00	4 070,00
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			I. Przychody związane ze sprzedażą produktów	5 860,00	4 070,00
II. Zużycie materiałów i energii	58 889,41	68 303,88	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie (+), zmniejszenia (-)		
III. Usługi obce	61 263,92	45 116,16	III. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00
IV. Podatki i opłaty	0,00	678,00	IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
V. Wynagrodzenia	342 236,03	371 350,60			
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	80 077,07	86 423,67			
VII. Amortyzacja	17 657,89	23 836,87			
VIII. Pozostałe	6 912,75	9 273,48			
B. Zysk ze sprzedaży			B. Strata ze sprzedaży	561 177,07	600 912,66
C. Pozostałe koszty operacyjne			C. Pozostałe przychody operacyjne	541 976,43	587 826,94

I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego			I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego		
II. Pozostałe koszty operacyjne			II. Dotacje	538 700,00	563 700,00
			III. Pozostałe przychody operacyjne	3 276,43	24 126,94
D. Zysk na działalności operacyjnej		0,00	D. Strata na działalności operacyjnej	19 200,64	13 085,72
E. Koszty finansowe			E. Przychody finansowe		
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych			I. Dywidendy z tyt. Udziałów		
II. Odsetki do zapłacenia			W tym :		
W tym :			Dla jednostek zależnych i stowarzyszonych		
Dla jednostek zależnych i stowarzyszonych			II. Odsetki uzyskane		
III. Pozostałe			III. Pozostałe		
I. Zysk brutto na działalności gospodarczej			F. Strata brutto na działalności gospodarczej	19 200,64	13 085,72
G. Straty nadzwyczajne			G. Zyski nadzwyczajne		
H. Zysk brutto		0,00	H. Strata brutto	19 200,64	13 085,72
I. obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego					
1. podatek od osób prawnych lub fizycznych					
2. Pozostałe obowiązkowe obciążenia					
I. Zysk netto		0,00	I Strata netto	19 200,64	13 085,72

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2003

MUZEUM MIEJSKIE „SZTYGARKA” 41-300 DĄBROWA GÓRNICZA UL.L.POLSKICH 69

AKTYWA	stan na dzień 31.12.2002	stan na dzień 31.12.2003
A. Aktywa trwałe	251 885,94	255 334,59
I. Wartości niematerialne i prawne	3 243,20	1 297,40
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 243,20	1 297,40
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	248 642,74	254 037,19
1. Środki trwałe	248 642,74	254 037,19
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 015,32	19 833,21
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	230 627,42	234 203,98
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

PASYWA	stan na dzień 31.12.2002	stan na dzień 31.12.2003
A. Kapitał (fundusz) własny	267 245,21	281 100,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	286 445,85	294 200,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	
VIII. Zysk (strata) brutto	-19200,64	-13 000,00
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 862,11	10 000,00
I. Rezerwy na zobowiązania	-	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	-	

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	24 221,38	35 912,29
I. Zapasy	5 285,15	16 229,00
1. Materiały	3 030,15	
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	2 255,00	16 229,00
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	6 232,36	6 492,51
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	2 028,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	2 028,03
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	6 232,36	4 464,48
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	80,63	0,00
- do 12 miesięcy	80,63	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	0,00	17,60
i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 268,17	
c) inne	4 883,56	4 446,88
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 663,87	13 190,78
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	13 190,78
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		

- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	-	
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	-	
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 862,11	10 0
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	659,62	2 9
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	2 2
- do 12 miesięcy	-	2 2
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		

- 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	12 663,87	13 190,78
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 663,87	13 190,78
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40,00	
Aktywa razem	276 107,32	291 246,88

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	6
h) z tytułu wynagrodzeń	659,62	
i) inne		
3. Fundusze specjalne	8202,49	7 1
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	276 107,32	291 2

INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO

za okres od 1 stycznia 2003 roku do 31 grudnia 2003 roku

MUZEUM MIEJSKIE „Sztęgarka”

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 01.01.2003 do 31.12.2003 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 01.01.2003 do 31.12.2003
- towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
- środki trwałe amortyzuje się metoda liniowa, 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	52 830,65	15 939,26	-	68 769,91
2. Pozostałe środki trwałe	25 524,38	-	-	25 524,38
•Razem	78 355,03	15 939,26	-	94 294,29

▪ Umorzenie

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Amortyzacja za rok 2003	Inne zmniejszenia	Inne zwiększenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1. Urządzenia techniczne i maszyny	34 815,33	14 121,37	-	-	48 936,70
2. Pozostałe środki trwałe	7 213,98	3 433,44	-	-	10 647,42
○Razem	42 029,31	17 554,81	-	-	59 584,12

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	13 837,43	4 336,25	-	18 173,68	10 594,23	6 282,05	16 876,28

○
○ Muzealia

Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody		Stan na koniec roku obrachunkowego
	Zakupy	Wycena-darowizna	
212 317,02	5 781,01	1 229,00	219 327,03

Zmiana kapitału własnego 2003

Stan początkowy **286 445,85**

Zwiększenia:

Zakup środków trwałych i oprogramowania 20 000,00

Zakup muzealiów 5 781,01

Zwiększenie wartości muzealiów o
otrzymane darowizny 1 229,00

Wyrównanie amortyzacji 16 605,36

Razem zwiększenia **330 061,22**

Zmniejszenia:

Umorzenia środków trwałych i WNP 16 605,36

Przeksięgowanie ujemnego wyniku
finansowego z 2002 r. 19 200,64

0,00

Razem zmniejszenia **35 806,00**

Stan na koniec roku 2003

294 255,22

Zestawienie należności:

Należności z tytułu nadpłaty podatku 17,60

Należności z tytułu sprzedaży książek 1 975,00
(faktura nr 2/2003)

Należności z tytułu najmu 50,00
(należny czynsz za m-c XII/03 – Towarzystwo Przyjaciół Dąbrowy)

Należności z tytułu naliczonych odsetek 3,03
(odsetki od nieterminowych wpłat należnego czynszu)

Zestawienie zobowiązań:

Zobowiązanie Zakład poligraficzny "Offset" 2 245,00
(faktura nr 179/V/03 druk opracowania Krechowiacy)

Zobowiązanie podatek od nieruchomości 678,00
(należny podatek za 2003)

Wszystkie należności i zobowiązania zostały uregulowane w miesiącu styczniu 2004.

Informacja dodatkowa do rachunku zysków i strat

Muzeum Miejskie „Szttygarka” 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 2003 przedstawiały się następująco:

Dotacja z Gminy	563 700,0000
Przychody własne w tym:	28 196,94
-wpływy ze sprzedaży biletów wstępu,	
-wpływy za korzystanie przez pracowników z telefonów służbowych,	4 070,00
-wpływy wynagrodzenia należnego płatnikowi za terminowe przekazywanie podatku i składek zdrowotnych,	509,79
-wpływy z tytułu najmu pomieszczeń,	
-wpływy z tytułu usług za opracowanie o Krechowiakach,	30,02
-należne odsetki naliczone przez bank,	
-naliczone odsetki przez muzeum za nieterminowe wpłaty za najem pomieszczeń.	600,00
-Przychody ze sprzedaży opracowania Krechowiacy	4 440,00
	42,13
	3,03
	2 955,00
Darowizny	15 550,00
Dotacja na zakupy inwestycyjne	20 000,00

Koszty za rok 2003
przedstawiały się następująco:

KOSZTY ROKU 2003	604 982,66
zużycie materiałów i energii	68 303,88
- środki czystości	1 414,73
- artykuły gospodarcze i do bieżących napraw	18 854,97
- artykuły biurowe i czasopisma	11 368,38
- materiały do organizacji wystaw muzealnych	22 390,07
- zakup muzealiów	5 781,01
- zakup narzędzi gospodarczych, krzesła, odkurzacza, kosiarki, szlifierki, wiertarki, wiertła, kluczei aparaty telefoniczne itp.	8 494,72
- podatki i opłaty	678,00
usługi obce:	45 116,16
- opłaty telefoniczne	10 687,90
- prowizje bankowe	1 789,80
- opłaty pocztowe	239,50
- usługi transportowe muzeum i wstawy	398,60
- konserwacja i naprawa sprzętu biurowego	4 155,40
- usługi drukarskie	2 735,00
- renowacja i konserwacja muzealiów	1 538,39
- usługi związane z organizacją wystaw muzealnych	10 863,57
- opłata radiofoniczna	179,90
- usługi obce modernizacja pomieszczeń muzeum	8 835,45
- usługi informatyczne i internetowe	1 722,50
- usługi telefoniczne	1 830,00
- pozostałe usługi	140,15
wynagrodzenia:	371 350,60
- wynagrodzenia osobowe pracowników	359 725,60
- wynagrodz. z tyt.umowyzlecenia	11 625,00

Wyszczególnienie zakupów inwestycyjnych:

zawady na rzecz pracowników:		86 423,67
- składowe na ubezpieczenie społeczne		63 032,00
- składowe na fundusz pracy		8 735,71
- odpis na zfs		9 570,00
- składowe bhp, odzież ochronna		2 397,96
- szkolenie pracowników		1 288,00
- badania okresowe		350,00
- dofinansowanie studiów podyplomowych		1 050,00
amortyzacja:		
- amortyzacja składowe trwałych oraz wnp		23 836,87
pozostałe koszty:		9 273,48
- podróże służbowe, ryczał za jazdy lokalne		2 497,70
- ubezpieczenia		
- koszty konkursów		975,72
- koszty reprezentacji i reklamy muzeum i wystawy		2 991,05
- koszty krechowiacy		2 809,01
zakup inwestycyjne		20 000,00
1. Monitor 17" LCD	szt.1	2 360,00
2. MS Windows XP Professional	szt.3	2 520,00
3. Skaner HP SJ 4570C	szt.1	1 085,00
4. Skaner HP SJ 3500C	szt.1	406,26
5. Drukarka HP DJ 3820	szt.3	1 404,00
6. Program Bilans Kadry-Płace	szt.1	1,22
7. Tablet Graficzny Pentagram	szt.1	645,38
8. Program antywirusowy	szt.1	169,65
9. Monitor 17"	szt.2	1 230,00
10. Komputer CSK Maxi	szt.2	6 600,00
11. Komputer CSK Maxi	szt.1	2 854,00
12. Rzutnik	szt. 1	900,00

Muzrum Miejskie "Szttygarka
w Dąbrowie Górniczej

Zarudnienie na dzień 31.12.2003r:

Pracownicy Działalności podstawowej:

osoby - 9
etaty - 6,5

Pracownicy administracji:

osoby - 3
etaty - 2,5

Pracownicy obsługi:

osoby - 5
etaty - 4

Razem 2003r:

-osoby - 17
-etaty - 13