

Załącznik Nr 3
do Zarządzenie Nr 0050/147/18
Prezydenta Miasta Tychy
z dnia 24 kwietnia 2018 r.

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2017

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Muzeum Miejskie w Tychach jest samodzielną instytucją kultury utworzoną Uchwałą Rady Miasta Tychy Nr 0150/472/2000 z dnia 31 sierpnia 2000 r. i działającą od 15 listopada 2004 roku na podstawie Zarządzenia Prezydenta Miasta Tychy Nr 0151/171/04 z dnia 15 listopada 2004 r.

Muzeum Miejskie w Tychach działa w szczególności na podstawie ustawy z dnia 21 listopada 1996 r., o muzeach (Dz. U. 2012 poz. 987 tekst jednolity) i ustawy z dnia 25.10.1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. 2012 poz. 406 tekst jednolity) oraz na podstawie Statutu Muzeum Miejskiego w Tychach zatwierdzonego Uchwałą Rady Miasta Tychy Nr 0150/472/2000 z dnia 31 sierpnia 2000 r., zmienionego uchwałą Nr VII/991/15 Rady Miasta Tychy z dnia 26 marca 2015 r.

Muzeum realizuje swe cele poprzez:

1. gromadzenie, przechowywanie i udostępnianie dóbr kultury i materiałów dokumentacyjnych mówiących o dziejach i kulturze miasta Tychy i historycznej ziemi pszczyńskiej,
2. inwentaryzowanie zgromadzonych muzealiów i materiałów dokumentacyjnych,
3. zabezpieczenie i konserwację muzealiów,
4. prowadzenie zbiorów dla celów naukowych,

Muzeum Miejskie w Tychach jest zarejestrowane jako instytucja kultury w Rejestrze Instytucji Kultury prowadzonym przez Organizatora.

Okresem sprawozdawczym dla instytucji Muzeum Miejskie w Tychach jest rok kalendarzowy.

Instytucja przyjęła do stosowania następujące zasady rachunkowości:

1. rzeczowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości początkowej, którą jest cena nabycia. Od wartości początkowej dokonuje się miesięcznych odpisów amortyzacyjnych metodą liniową wg aktualnego planu amortyzacji zgodnie z przepisami podatkowymi
2. przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania jako zużycie materiałów
3. inwestycje długoterminowe wg cen nabycia
4. rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia
5. należności w kwocie wymaganej zapłaty
6. zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty
7. rezerwy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości
8. fundusz własny w wartości nominalnej

Wynik finansowy instytucji Muzeum Miejskie w Tychach ustalany jest zgodnie z art. 42 ustawy o rachunkowości.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Część 1

1. Zmiany wartości środków trwałych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku 2017 | Zmiany | | Stan na koniec roku 2017 |
|--|----------------------------|-------------|--------------|--------------------------|
| | | Zwiększenie | zmniejszenie | |
| Grupa 1 Budynki i budowle | | | | |
| A/ wartość początkowa | 76.970,43 | 540.756,94 | | 617.727,37 |
| B/ dotychczas. umorzenie | 19.544,95 | 1.924,20 | | 21.469,15 |
| C/ wartość netto | 57.425,48 | | | 596.258,22 |
| Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania | | | | |
| A/ wartość początkowa | 39.029,92 | 9.044,00 | | 48.073,92 |
| B/ dotychczas. umorzenie | 36.236,02 | 3.567,10 | | 39.803,12 |
| C/ wartość netto | 2.793,90 | | | 8.270,80 |
| Grupa 6 Urządzenia techniczne | | | | |
| A/ wartość początkowa | 79.131,99 | 117.843,00 | | 196.974,99 |
| B/ dotychczas. umorzenie | 59.200,59 | 17.908,62 | | 77.109,21 |
| C/ wartość netto | 19.931,40 | | | 119.865,78 |
| Grupa 8 Narzędzia i przyrządy, wyposażenie | | | | |
| A/ wartość początkowa | 116.461,26 | 603.220,65 | | 719.681,91 |
| B/ dotychczas. umorzenie | 113.855,32 | 103.895,42 | | 217.750,74 |
| C/ wartość netto | 2.605,94 | | | 501.931,17 |

Zmiany wartości innych środków trwałych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku 2017 | Zmiany | | Stan na koniec roku 2017 |
|--|----------------------------|-------------|--------------|--------------------------|
| | | Zwiększenie | zmniejszenie | |
| Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| A/ wartość początkowa | 22.374,00 | | | 22.374,00 |
| B/ dotychczas. umorzenie | 22.374,00 | | | 22.374,00 |
| C/ wartość netto | 0,00 | | | 0,00 |
| Zbiory, materiały biblioteczne, eksponaty i zabytki | | | | |
| A/ wartość początkowa | 821.418,10 | 14.850,90 | | 836.269,00 |
| B/ dotychczas. umorzenie | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| C/ wartość netto | 821.418,10 | | | 836.269,00 |

2) – 6) Nie dotyczy

7) W roku 2017 osiągnięto stratę w wysokości 49.734,32 zł. Proponuje się, aby strata roku obrotowego 2017 rozliczona z funduszu podstawowego.

8) Nie tworzono

9) Nie tworzono

10) Wykaz zobowiązań instytucji do 1 roku:

| | |
|---|-----------|
| Z tytułu dostaw i usług | 25.836,38 |
| Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych | 45.593,54 |
| Z tytułu wynagrodzeń | 1.347,56 |
| Z tytułu rozliczenia dotacji | 3.933,83 |

11) Jako czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujęto proformę za nagrody w kwocie 629,88 zł. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe przychodów to dotacje na zakupy inwestycyjne, które zgodnie z ustawą o rachunkowości zwiększają przychody w momencie odpisów amortyzacyjnych do wysokości tych odpisów w kwocie 1.018.241,37 zł. oraz krótkoterminowych 149.684,88 zł. - odpisów amortyzacyjnych w 2018 r.

12) Nie dotyczy

13) Nie dotyczy

2. 1) Struktura rzeczowa przychodów:

| | |
|--|------------|
| Działalność podstawowa w tym: | |
| Przychody ze sprzedaży usług edukacyjnych | 14.987,93 |
| Przychody ze sprzedaży wydawnictw własnych i upominków | 11.854,13 |
| Pozostała działalność w tym: | |
| Przychody z wynajmu powierzchni reklamowych | 1.322,64 |
| Darowizny, wysyłka | 16.657,02 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 119.053,02 |
| Przychody finansowe | 236,25 |

2) - 4) Nie dotyczy

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstaw opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Przychody wg ksiąg będące podstawą opodatkowania | | 1.725.160,76 |
| Koszty uzyskania przychodu | | 322.357,77 |
| Koszty uzyskania przychodu to koszty wg ksiąg rachunkowych | 1.762.991,48 | |
| Pomniejszone o koszty sfinansowane z dotacji | 1.404.802,17 | |
| Pomniejszone o niewypłacone nagrody roczne | | |
| Pomniejszone o niezapłacone składki ZUS | 35.831,54 | |

| | |
|---------------|---------------------|
| Dochód | 1.402.802,99 |
|---------------|---------------------|

6) – 10) Nie dotyczy

3. Nie dotyczy

4. 1) Przeciętne zatrudnienie w 2017 r. wyniosło 14,88 osób, co stanowi 13,21 etatu przeliczeniowego, z tego:

dyrekcja – 1 osoba

pracownicy merytoryczni - 11,42 osób

pracownicy administracyjni – 2,46 osób

2) – 3) Nie dotyczy

5.

1) – 3) Nie wystąpiły

4) Nie dotyczy

5) - 9) Nie dotyczy

Główny księgowy

Dyrektor