

UCHWAŁA Nr 0150/...^{XXXV}...¹...⁶⁶³...105

RADA MIASTA TYCHY

z dnia ...^{24 maja}... 2005 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Miejskiego w Tychach
za rok 2004**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zmianami), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późn. zmianami), art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 13 poz. 123 z późn. zmianami oraz uchwały Nr 0150/ 472 / 2000 Rady Miasta Tychy z dnia 31 sierpnia 2000 r. w sprawie utworzenia i nadania statutu samorządowej instytucji kultury pod nazwą Muzeum w Tychach zmienionej uchwałą Nr 0150/XXIX/557/04 Rady Miasta Tychy z dnia 16 grudnia 2004 r., po zaoopiniowaniu przez Komisję Kultury, Sportu i Turystyki, Komisję Finansów Publicznych,

Rada Miasta Tychy uchwala:

§ 1.

W wyniku rozpatrzenia zatwierdzić sprawozdanie finansowe Muzeum Miejskiego w Tychach za rok 2004 składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej zgodnie z załącznikami do uchwały.

§ 2.

Zysk roku obrotowego 2004 przeznaczyć na zwiększenie funduszu podstawowego jednostki.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**RADA MIASTA
TYCHY,**

**WICEPRZEWODNICZĄCY
Rady Miasta Tychy**

Michał Gramatyka

Muzeum Miejskie w Tychach
ul. Katowicka 9
43-100 Tychy

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Muzeum Miejskie w Tychach jest samorządową 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.Ust.z 1997 r. Nr 5, poz. 24 z późn.zmianami) i ustawy z dnia 25.10.1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 1997r. Nr 110, poz. 721 z późn.zmianami) 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 0150/XXIX/557/04 Rady Miasta Tychy z dnia 16 grudnia 2004 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 działalności wystawienniczej i edukacyjnej,
5. udostępnienie 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.

Wobec nie osiągnięcia dwóch z trzech wielkości, o których mowa w art. 50 ust. 2 ustawy z dnia 29.09.94 r. o rachunkowości (Dz.U. Nr 121 poz 591 z późn. zm.) sprawozdanie sporządzono w wersji uproszczonej wykazując w nim dane dotyczące pozycji oznaczonych literami i cyframi rzymskimi oraz przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej.

Instytucja przyjęła do stosowania następujące zasady rachunkowości:

- rzeczowe środki trwale 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
- 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

**RADA MIASTA
TYCHY**

- inwestycje długoterminowe wg cen nabycia
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia
- należności w kwocie wymaganej zapłaty
- zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty
- rezerwy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości
- fundusz własny w wartości nominalnej

Wynik finansowy instytucji Muzeum Miejskie w Tychach ustalany jest rachunkowości.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

1). Nie dotyczy

2). Nie dotyczy

3). Nie dotyczy

4). – 6). Nie dotyczy

7). Proponuje się , aby zysk roku obrotowego 2004 przeznaczyć podstawowego instytucji.

8). Nie tworzone

9). Nie tworzone

10). Wykaz zobowiązań instytucji do 1 roku:

- z tytułu dostaw i usług nie dotyczy

- z tytułu podatków i ubezpieczeń 1.778,22 zł.

- z tyt. wynagrodzeń nie dotyczy

- inne (dostawy nie fakturowane) nie dotyczy

od 1 roku do 3 lat nie dotyczy

od 3 lat do 5 lat nie dotyczy

powyżej 5 lat nie dotyczy

11). Nie dotyczy

RADA MIASTA
TYCHY

13). Nie dotyczy

2.

1). Struktura rzeczowa przychodów:

a) działalność podstawowa nie dotyczy

b) pozostała działalność nie dotyczy

inne przychody nie dotyczy

2). – 4). Nie dotyczy

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

- przychody wg ksiąg będące podstawą opodatkowania	35.000,73
- koszty uzyskania przychodu	14.418,56
koszty uzyskania przychodu to koszty wg ksiąg rachunkowych	14.418,56
pomniejszone o koszty sfinansowane z dotacji	14.418,56
pomniejszone o koszty nagród rocznych dla pracowników wypłacone do 31.12.04r.	nie dotyczy
- dochód	35.000,73

6). – 10). Nie dotyczy

3. Nie dotyczy

4.

1). Przeciętne zatrudnienie w 2004 r. wyniosło 2 osoby co stanowiło 1 etat przeliczeniowy, z tego: pracownicy merytoryczni 1 osoba = 0,5 etatu

RADA MIASTA
TYCHY

pracownicy administracyjni

1 osoba = 0,5 etatu

2). – 3). Nie dotyczy

5.

1). – 3). Nie wystąpiły

4). Dane liczbowe sprawozdania finansowego za rok poprzedni nie wy
2004 jest pierwszym okresem funkcjonowania instytucji.

6. – 9. Nie dotyczy

p.o. DYREKTOR

dr Maria Lipok-Bierwiczonek

RADA MIASTA
TYCHY

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2004 r.

AKTYWA		Stan poprzedni	Stan bieżący	PASYWA		Stan poprzedni	Stan bieżący
0		1	2	0		1	1
A. Aktywa trwałe (w. 02+07+16+19+34)	01			A. Kapitał (fundusz) własny (w. 77 do 85)	76		20 582,17
I. Wartości niematerialne i prawne (w. 03 do 06)	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77		20 582,17
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
2. Wartość firmy	04			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 08+14+15)	07			VI. Pozostałe kapitały (funduze) rezerwowane	82		
1. Środki trwałe (w. 09 do 13)	08			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09			VIII. Zysk (strata netto)	84		20 582,17
b) budynki, lokale i obiekty inżynierskie ładowej i wodnej	10			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w. 87+95+102+121)	86		1 778,22
d) środki transportu	12			I. Rezerwy na zobowiązania (w. 88+97+92)	87		
e) inne środki trwałe	13			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Środki trwałe w budowie	14			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (w. 90 do 91)	89		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			długoterminowe	90		
III. Należności długoterminowe (w. 17+18)	16			krótkoterminowe	91		
1. Od jednostek powiązanych	17			3. Pozostałe rezerwy (w. 93 do 94)	92		
2. Od pozostałych jednostek	18			długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe (w. 20+21+22+33)	19			krótkoterminowe	94		
1. Nieruchomości	20			II. Zobowiązania długoterminowe (w. 95+97)	95		
2. Wartości niematerialne i prawne	21			1. Wobec jednostek powiązanych	96		
3. Długoterminowe aktywa finansowe (w. 23 + 26)	22			2. Wobec pozostałych jednostek (w. 98 do 101)	97		
a) w jednostkach powiązanych (w. 24 do 27)	23			a) kredyty i pożyczki	98		
udziały lub akcje	24			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
inne papiery wartościowe	25			c) inne zobowiązania finansowe	100		
udzielone pożyczki	26			d) inne	101		
inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 103+108+120)	102		1 778,22
b) w pozostałych jednostkach (w. 28 do 32)	28			1. Wobec jednostek powiązanych (w. 104+107)	103		
udziały lub akcje	29			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	104		
inne papiery wartościowe	30			do 12 miesięcy	105		
udzielone pożyczki	31			powyżej 12 miesięcy	106		
inne długoterminowe aktywa finansowe	32			b) inne	107		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33			2. Wobec pozostałych jednostek	108		1 778,22
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34			a) kredyty i pożyczki	109		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36			c) inne zobowiązania finansowe	111		
B. Aktywa obrotowe (w. 38+44+57+74)	37	22 300,39		d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :	112		
I. Zapasy (w. 39 do 43)	38			do 12 miesięcy	113		
1. Materie	39			powyżej 12 miesięcy	114		
2. Półprodukty i produkty w toku	40			e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
3. Produkty gotowe	41			f) zobowiązania wieloletnie	116		
4. Towary	42			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117		1 778,22
5. Zaliczki na dostawy	43			h) z tytułu wynagrodzeń	118		
II. Należności krótkoterminowe (w. 45+50)	44			i) inne	119		
1. Należności od jednostek powiązanych (w. 46+49)	45			3. Fundusz specjalny	120		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	46			IV. Rozliczenia międzyokresowe (w. 122+123)	121		
do 12 miesięcy	47			1. Ujemna wartość firmy	122		
powyżej 12 miesięcy	48			2. Inne rozliczenia międzyokresowe (w. 124+125)	123		
b) inne	49			długoterminowe	124		
2. Należności od pozostałych jednostek (w. 51+54+55+56)	50			krótkoterminowe	125		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	51			Pasywa razem (A+B) (w. 76+ 86)	126		22 300,39
do 12 miesięcy	52						
powyżej 12 miesięcy	53						
b) Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54						
c) inne	55						
d) dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 58+73)	57	22 300,39					
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+65)	58	22 300,39					
a) w jednostkach powiązanych (w. 60 do 63)	59						
udziały lub akcje	60						
inne papiery wartościowe	61						
udzielone pożyczki	62						
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
b) w pozostałych jednostkach (w. 65 do 68)	64						
udziały lub akcje	65						
inne papiery wartościowe	66						
udzielone pożyczki	67						
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w. 70 do 72)	69	22 300,39					
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	22 300,39					
inne środki pieniężne	71						
inne aktywa pieniężne	72						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74						
Aktywa razem (A+B) (w. 01+37)	75		22 300,39				

Tychy, dnia 29 marca 2005 r.

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

p.o. DYREKTORA

pieczęć firmowa

REGON

142340303

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2004 r.
(wersja porównawczy - wersja 1)

Wykazanie		Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
1		2	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (w. od 03 do 06)	01	
	w tym : od jednostek powiązanych	02	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	04	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	-
B.	Koszty działalności operacyjnej (w. 08+09+10+11+13+14+15+16)	07	14 418,56
I.	Amortyzacja	08	
II.	Żużycie materiałów i energii	09	8 814,00
III.	Usługi obce	10	1 305,00
IV.	Podatki i opłaty	11	
	w tym : podatek akcyzowy	12	
V.	Wynagrodzenia	13	3 648,50
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	650,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) (w. 01-07)	17	- 14 418,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne (w. od 19 do 21)	18	35 000,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19	-
II.	Dotacje	20	35 000,00
III.	Inne przychody operacyjne	21	
	Pozostałe koszty operacyjne (w. od 23 do 25)	22	-
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24	-
III.	Inne koszty operacyjne	25	
E.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) (w. 17+18-22)	26	20 581,44
G.	Przychody finansowe (w. 28+30+32+33+34)	27	0,73
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	28	-
	w tym : od jednostek powiązanych	29	-
II.	Odsutki	30	0,73
	w tym : od jednostek powiązanych	31	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	32	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	33	-
V.	Inne	34	-
H.	Koszty finansowe (w.36+38+39+40)	35	
I.	Odsutki	36	
	w tym - dla jednostek powiązanych	37	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	38	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	39	-
IV.	Inne	40	-
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (E+G-H) (w. 26+27-35)	41	20 582,17
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. -J.II.) (w. 43-44)	42	-
I.	Zyski nadzwyczajne	43	-
II.	Straty nadzwyczajne	44	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+J) (w. 41+42)	45	20 582,17
L.	Podatek dochodowy	46	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	47	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M) (w. 45-46-47)	48	20 582,17

Tychy, dnia 29. 03. 2005 r.

Inię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data i podpis kierownika jednostki

[Podpis]
Kierownik

RADA MIASTA
TYCHY

p.o. DYREKTOR
[Podpis]
Dl. Maria Lipka (Benedykto)