

2756 WK54

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO 2015 r.

MUZEUM REGIONALNE
im. Dzieci Wrzesińskich we Wrześni
62-300 Września, ul. Dzieci Wrzesińskich 13

Spis treści:

- **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- **Bilans na dzień 31 grudnia 2015 r.**
- **Rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2015 r.**
- **Dodatkowe informacje i wyjaśnienia**

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 10.05.16 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności:

Nazwa: Muzeum Regionalne im. Dzieci Wrzesińskich we Wrześni

Adres: 62-300 Września, ul. Dzieci Wrzesińskich 13

NIP: 789-15-15-375

REGON: 630284410

Muzeum Regionalne we Wrześni jest samorządową instytucją kultury działającą (osobowość prawna) w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.) oraz statut nadany przez Radę Miejską we Wrześni uchwałą nr XXXX/238/93 z dnia 30 kwietnia 1993r. w sprawie nadania statutu Muzeum Regionalnemu im. Dzieci Wrzesińskich we Wrześni.

Muzeum Regionalne we Wrześni zarejestrowane jest w rejestrze instytucji kultury prowadzonym przez organ założycielski pod pozycją 2/1993.

Nadzór nad działalnością Muzeum Regionalnego sprawuje organizator – Gmina Września.

Przedmiotem działalności Muzeum Regionalnego we Wrześni jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i udostępnianie zbiorów w zakresie historii, sztuki i archeologii dotyczące zwłaszcza dziejów Wrześni i okolic.

2. Okres objęty sprawozdaniem

Muzeum Regionalne prezentuje sprawozdanie finansowe sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 1 stycznia 2014 r. i kończący się w dniu 31 grudnia 2014 r.

3. Zakres sprawozdania

Sprawozdanie finansowe Muzeum Regionalnego we Wrześni za 2015 r. jest sprawozdaniem jednostkowym.

4. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości Muzeum Regionalnego we Wrześni określoną zarządzeniem nr 21/2012 Dyrektora Muzeum Regionalnego we Wrześni z dnia 28 grudnia 2012 r.

Roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 05.05.2016 r.

5. Założenie kontynuacji działalności

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Stosowane zasady rachunkowości

Rachunkowość Muzeum Regionalnego prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości Muzeum Regionalnego określonej zarządzeniem nr 21/2012 Dyrektora Muzeum Regionalnego we Wrześni z dnia 28 grudnia 2012r.

Zgodnie z w/w przepisami Muzeum Regionalne we Wrześni:

- rzeczowe składniki majątku ujmuje w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych,
- zakupione dobra kultury ujmuje się w ewidencji w cenie nabycia,
- dzieła sztuki i eksponaty muzealne nie podlegają umorzeniu.

Metody wyceny aktywów i pasywów

- 1) Wartości niematerialne i prawne – ewidencjonowane są w cenach nabycia.
- 2) Środki trwałe zakupione wyceniane są w cenach nabycia, a wytworzone po koszcie ich wytworzenia.
- 3) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Odpisy umorzeniowe od tych środków trwałych ustala się metodą liniową według stawek określonych dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- 4) Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.
- 5) Aktywa finansowe występujące w jednostce wycenia się w cenie nabycia, z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- 6) Pozostałe składniki majątku wyceniane są według zasad określonych w art. 28 ust. 1 i art. 35 ustawy o rachunkowości.
- 7) Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty.
- 8) Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa

prawdność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn: 20.10.2016 r.

- 9) Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wysokości. Jednostka tworzy wyłącznie rezerwy na odprawy emerytalno – rentowe.
- 10) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- 11) Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług. Na wynik finansowy wpływają ponadto:
- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością podstawową operacyjną, które dotyczą głównie odpisów aktualizujących należności, odszkodowań i umorzenia należności,
 - przychody finansowe i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek za zwłokę oraz oprocentowania od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Bilans

Bilans informuje o sytuacji majątkowej i finansowej instytucji kultury. Jest usystematyzowanym zestawieniem majątku (aktywów) oraz kapitałów (pasywów) sporządzonym na dzień bilansowy, tj. na dzień 31 grudnia.

Aktywa to kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które w przyszłości spowodują wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych. Wyróżnia się aktywa trwałe i obrotowe.

Pasywa to źródła finansowania majątku, czyli kapitał (fundusz) własny i kapitał (fundusz) obcy, tj. zobowiązania.

Rachunek zysków i strat

Wynik finansowy netto (zysku lub strata) wykazywany jest w bilansie jako pozycja funduszu. Jednak w celu zarządzania jednostką oraz oceny działalności potrzebne są informacje o czynnikach wpływających na osiągnięty wynik finansowy i jego strukturę. Informacji tych dostarcza rachunek zysków i strat.

W sprawozdaniu tym wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Września, dnia 03 marca 2016r.

DYREKTOR
MUZEUM REGIONALNEGO
W OLSZTYNIE
[Signature]

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dnia 03.03.2016r.

BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Muzeum Regionalne we Wrześni im. Dzieci Wrzesińskich 62-300 Wrześni ul. Dzieci Wrzesińskich 13		BILANS samorządowej instytucji kultury		Adresat: Gmina Września 62-300 Września ul. Dzieci Wrzesińskich 13	
Numer identyfikacyjny REGON 630284410		sporządzony na dzień 31.12.2015 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	605 621,48	981 691,21	A. Kapitał (fundusz) własny	128 824,73	524 003,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	138 558,72	115 689,08
1. koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
2. wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (-)		
3. inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	605 621,48	981 691,21	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. środki trwałe	605 621,48	981 691,21	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	321,65	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-9 733,99	408 314,22
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	464 814,61	449 670,72	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	25 820,98	21 646,66	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe	114 664,24	510 373,83	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			a) długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			b) krótkoterminowe		
1. od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. od pozostałych jednostek			a) długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			b) krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa			2. wobec pozostałych		

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września dn. 20.12.2015 r.

finansowe			jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
* udziały i akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
* papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
* udzielone pożyczki			d) inne		
* inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 251,51	4 112,98
b) w pozostałych jednostkach			1. wobec jednostek powiązanych		
* udziały i akcje			a) z tytułu dostaw i usług, w okresie		
* inne papiery wartościowe			* do 12 miesięcy		
* udzielone pożyczki			* powyżej 12 miesięcy		
* inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	18 412,00	17 742,45	d) z tytułu dostaw i usług, w okresie:	3 834,93	4 096,12
I. Zapasy	10 195,73	11 242,50	* do 12 miesięcy		
1. Materiały	10 195,73	11 242,50	* powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane od dostawcy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5. Zaliczki na poczet dostaw			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	144,41	2 276,28	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	416,58	16,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			IV. Rozliczenia międzyokresowe	490 957,24	471 317,38
* do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
* powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	490 957,24	471 317,38
b) inne			a) długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek			b) krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty					
* do 12 miesięcy					
* powyżej 12 miesięcy					


Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn..... 20... r.

b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	144,41	618,72			
c) inne		1 657,56			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 071,86	4 223,67			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 071,86	4 223,67			
b) w pozostałych jednostkach					
* udziały i akcje					
* inne papiery wartościowe					
* udzielone pożyczki					
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 071,86	4 223,67			
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7655,28	4 206,81			
* inne środki pieniężne	416,58	16,86			
* inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	624 033,48	999 433,66	SUMA PASYWÓW	624 033,48	999 433,66

A. objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

- | | |
|-------------------------------------------------------------------|------------|
| 1. umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 071 | 0,00 |
| 2. umorzenie środków trwałych konto 071 | 176 181,54 |
| 3. umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia konto 072 | 157 558,45 |
| 4. odpisy aktualizujące należności 290 | 0,00 |

.....

Główny Księgowy

.....
rok, miesiąc, dzień

.....

Kierownik jednostki

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Wrzesień, dn. 20 2016 r

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		Adresat:	
Muzeum Regionalne we Wrześni im. Dzieci Wrzesińskich 62-300 Wrześni ul. Dzieci Wrzesińskich 13		Gmina Września 62-300 Września ul. Dzieci Wrzesińskich 13	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
630284410			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		310 823,31	301 864,33
a) od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych		272 000,00	285 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		38 823,31	16 864,33
B. Koszty działalności operacyjnej		320 329,25	326 067,86
I. Amortyzacja		19 318,21	19 318,21
II. Zużycie materiałów i energii		56 948,27	62 177,64
III. Usługi obce		53 381,46	46 779,87
IV. Podatki i opłaty, w tym:		810,81	698,71
a) podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		142 615,39	155 348,84
VI. Ubezpieczenia społeczne inne świadczenia dla pracowników		26 773,17	29 677,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		11 576,94	12 067,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		8 905,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-9 505,94	-24 203,53
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	432 517,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			432 517,09
E. Pozostałe koszty operacyjne		228,05	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		228,05	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-9 733,99	408 313,56
G. Przychody finansowe		0,00	0,66
I. Dywidendy i udziały w zyskach:			
a) od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:			0,66

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a)
Września, dn. 31.12.2015 r.

a) od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
a) dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-9 733,99	408 314,22
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-9 733,99	408 314,22
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-9 733,99	408 314,22

.....


Główny Księgowy

2016-09-03

rok, miesiąc, dzień

DEPARTAMENT
 MUZEUM REGIONALNEGO
 im. Delfina Wyszczepańskiego
 mgr Sławomir Wyszczepański

Kierownik jednostki

Za zgodność z oryginałem
 stwierdził(a).....
 Września, dn. 03.09.2016

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1. rozliczenie majątku trwałego za 2015 r. (wartość brutto)

lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku	zwiększenie (nabycie)	zmniejszenia	stan na koniec roku
1	Grunty	321,65		0,00	0,00
2	Budynki i budowle	605 755,62			605 755,62
3	Urządzenia techniczne i maszyny	41 743,30			41 743,30
4	Inne środki trwałe	0,00			0,00
5	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
razem:		647 820,57	0,00	0,00	647 498,92

Wartość gruntu w wysokości 321,65 zł zdjęto ze stanu środków trwałych. Grunt w wieczystym użytkowaniu zaksięgowano pozabilansowo.

1.2 rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2015 r.

lp.	wyszczególnienie	wartość początkowa	umorzenie w 2015 r.	wartość na koniec 2015 r.
1	Grunty	0,00		0,00
2	Budynki i budowle	140 941,01	15 143,89	156 084,90
3	Urządzenia techniczne i maszyny	15 922,32	4 174,32	20 096,64
	Narzędzia i przyrządy	0,00		0,00
	Zestawy komputerowe	0,00	0,00	0,00
4	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
razem:		156 863,33	19 318,21	176 181,54

1.3. zbiory muzealne

W roku 2015 protokołem nr 1/2015 Komisji ds muzealiów z dnia 25 lutego 2015 r. przyjęto na stan księgowy muzealia po wycenie w wysokości 407 777,54 zł.

Stwierdzono 5 131 numerów wpisów inwentaryzowych. Z wyceny przyjęto 5 109 obiektów.

Decyzją Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego nr DK/380/12/MUZ/13/Mch skreślono z inwentarza muzealnego 22 pozycje muzealne.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

W okresie sprawozdawczym jednostka posiadała w wieczystym użytkowaniu grunt stanowiący własność Gminy Września, oznaczony jako działka nr 1339/2 o pow. 662 m2 zapisany w księdze wieczystej KW 20688 prowadzonej przez Sąd Rejonowy we Wrześni. Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Września nr WGA 72240/4/2004 z dnia 27.12.2004r.

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 20.12.2016 r.

1.5. wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
W okresie sprawozdawczym pozycja ta w jednostce nie występuje.

1.6. zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania wobec Gminy Września ani wobec Budżetu Państwa w z powyższych tytułów.

1.7. dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Fundusz Instytucji Kultury na koniec 2015 r. wynosi Ma – 115 689,08 zł

Lp	Tytuł	Wartość
1	Stan na początek roku obrotowego	138 558,72
2	Zwiększenia	0,00
2.1	Wartość aktywów otrzymanych nieodpłatnie na podstawie odrębnych uregulowań i decyzji urzędowych	0,00
2.2	Dotacje budżetowe na finansowanie instytucji kultury	0,00
2.3	Zysk pozostający w dyspozycji instytucji kultury	0,00
2.4	Inne zwiększenia	0,00
3	Zmniejszenia	22 869,64
3.1	Wartość aktywów przekazanych nieodpłatnie na podstawie odrębnych uregulowań i decyzji urzędowych	0,00
3.2	Straty bilansowe	9 733,99
3.3	Finansowanie inwestycji	0,00
3.4	Inne zmniejszenia	13 135,65
4	Stan na koniec roku obrotowego	115 689,08

1.8. stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy żadne kapitały zapasowe i rezerwowe nie występowały.

1.9. propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Za 2015 r. wynik finansowy netto wykazuje zysk z działalności instytucji w wysokości **408 314,22 zł**. Zysk netto zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu Muzeum Regionalnego we Wrześni. Instytucja kultury tworzy fundusz instytucji kultury oraz fundusz rezerwowy.

Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 20.05.2016 r.

netto. Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczana się na pokrycie strat instytucji kultury. W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury.

1.10. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

1.11. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie dotyczy

1.12. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Nie dotyczy

1.13. podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy terminie spłaty:

Nie dotyczy

1.14. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Nie dotyczy

1.15. zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

W roku sprawozdawczym nie występowały

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów:

lp	Tytuł przychodu	kwota
1	Dotacja – w tym: - dotacja podmiotowa od organizatora	285 000,00 285 000,00
2	Wpływy z usług (ksero, karty, itp)	14 864,33
3	Pozostałe przychody – odsetki bankowe	0,00
4	Pozostałe przychody – darowizny, inne przychody	2 000,66
5	Pozostałe przychody – z wyceny muzealiów	432 517,09
razem:		734 382,08

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 05.2016 r.

2.2. dane o kosztach

Poniesione koszty rodzajowe w 2015 roku

Lp.	Nr konta	wyszczególnienie	Koszty 2015 r.
1	400	Amortyzacja – środki trwałe	19 318,21
2	400	Amortyzacja – wartości niematerialne i prawne	0,00
3	401	Zużycie materiałów – artykuły spożywcze	1 336,29
4	401	Zużycie materiałów – druki i literatura	14 670,11
5	401	Zużycie materiałów – materiały biurowe	4 020,08
6	401	Zużycie materiałów – prasa, prenumeraty	150,70
7	401	Zużycie materiałów – wyposażenie – sprzęt biurowy	8 716,98
8	401	Zużycie materiałów – materiały do remontów	46,95
9	401	Zużycie materiałów - pozostałe	6 902,63
10	401	Zakup muzealiów	1 265,00
11	401	Zużycie materiałów – środki czystości	1 415,29
12	401	Zakup energii elektrycznej	4 853,03
13	401	Zakup gazu	18 800,58
14	402	Usługi – imprezy kulturalne	3 391,13
15	402	Usługi – remonty, konserwacje sprzętu	18 048,28
16	402	Usługi – ochrona mienia	1 353,00
17	402	Usługi – opłaty pocztowe	927,47
18	402	Usługi – wywóz śmieci i nieczystości	536,25
19	402	Usługi pozostałe	20 683,93
20	402	Usługi – przeglądy gaśnic	298,08
21	402	Usługi telefoniczne, internet	1 541,73
22	403	Ubezpieczenie majątku	495,00
23	403	Pozostałe opłaty i składki	203,71
24	404	Wynagrodzenia osobowe	140 259,74
25	404	Wynagrodzenia – fundusz nagród	7 000,00
26	404	Wynagrodzenia – nagrody jubileuszowe	916,50
27	404	Wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia, o dzieło	7 172,60
28	405	Ubezpieczenia społeczne ZUS	26 482,96
29	405	Ubezpieczenia społeczne FP	3 194,42
30	406	Delegacje służbowe, ryczałty za dojazdy	5 420,49
31	409	Pozostałe koszty rodzajowe – świadczenia pracownicze	770,02
32	409	Badania lekarskie pracowników	185,00
33	409	Pozostałe koszty rodzajowe - szkolenia	924,70
34	440	Odpis na ZFŚS	4 000,00
35	460	Pozostałe koszty – obsługa bankowa	767,00
razem:			326 067,86

Za zgodność z oryginałem
 stwierdził(a).....
 Września, dn. 03.09.2016 r.

3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku sprawozdawczym, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętna liczba zatrudnionych na 31 grudnia 2015 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Grupy wg stanowisk	Ilość etatów
1	Dyrektor	1
2	Główny Księgowy	0,25
3	Pracownicy administracji	1,50
4	sprzątaczką	0,50
5	Pracownik gospodarczy	0,25
ogółem:		3,5

PODSUMOWANIE

Za rok 2015 Muzeum Regionalne we Wrześni wygenerowało zysk bilansowy w wysokości 408 314,22 zł. Otrzymano ogółem przychody w wysokości 734 382,08 zł, natomiast poniesiono koszty w wysokości 326 067,86 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2015 r. w wysokości 4 206,81 zł stanowi przychód z własnej działalności.

Muzeum Regionalne na koniec 2015 r. posiadało zobowiązania niewymagalne w wysokości 4 096,12 zł z tytułu dostaw i usług.

Należności jednostki na koniec 2015 r. wynoszą 2 276,28 zł, z czego kwota 1 656,90 zł są to należności z tytułu refakturowania kosztów mediów, kwota 618,72 zł stanowi należność od ZUS z tytułu nadpłaty składek z korekt deklaracji, natomiast kwota 0,66 zł to odsetki z tytułu nieterminowej wpłaty należności.

Września, dnia 03 marca 2016r.

MUZ. REGIONALNEGO
Września, dnia 03.03.2016r.
Załącznik nr 1

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 03.03.2016r.