

Uchwała Nr

Rady Miasta Sopotu

z dnia

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 rok Państwowej Galerii Sztuki w Sopocie

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z dnia 15 września 2017 r. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875, zmiany: Dz.U. z 2017 r. poz. 2232, Dz.U. z 2018 r. poz. 130); art.53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z dnia 30 stycznia 2018 r. Dz.U. z 2018 r. poz. 395, zmiany: Dz.U. z 2018 r. poz. 398, Dz.U. z 2018 r. poz. 650); art. 9 ustawy z 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity z dnia 5 kwietnia 2017 r. Dz.U. z 2017 r. poz. 862, zmiany: Dz.U. z 2018 r. poz. 152)

**Rada Miasta Sopotu
uchwala, co następuje**

§1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Państwowej Galerii Sztuki w Sopocie za 2017 rok, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały, składające się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1 614 764,41 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r., wskazującego stratę w wysokości 9 316,13 zł
3. Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2017

§2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PREZYDENT MIASTA

dr inż. Jacek Karnowski

RADCA PRAWNY

Ewa Izyskiewicz
Ewa Izyskiewicz

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 roku poz. 395), roczne sprawozdanie finansowe instytucji podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Wydział Finansowy opierając się na przekazanych materiałach sprawozdawczych za rok 2017 obejmujących bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową – stwierdza, że sprawozdanie finansowe Państwowej Galerii Sztuki w Sopocie sporządzone zostało prawidłowo, zgodnie z określonymi w ustawie o rachunkowości zasadami i na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Wszystkie zawarte w nim informacje pozwalają na ocenę rentowności instytucji, jak też sytuacji majątkowej i finansowej za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

Zgodnie z art. 53 ust. 4 ustawy o rachunkowości rozliczenie wyniku finansowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne i wynika z realizacji przywoływanych przepisów.

STANISŁAW MIĘDZI

Miron Goflicki

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNSTEK wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017 r.				jednostka obliczeniowa: zł.	
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	poz. z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A.	Aktywa trwałe	1476490,06	1531211,54	A.	Fundusz / kapitał własny	1366478,62	1419162,49
I	Wartości niematerialne i prawne	0	0	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	1364016,02	1426016,02
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)		2462,6
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1461058,66	1515780,14	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	1461058,66	1515780,14	VI	Zysk (strata) netto	2462,6	-9316,13
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	235756,1	
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	35786,13	18474,53	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe	1425272,53	1497305,61	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15431,4	15431,4	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	18737	30536,8
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	15431,4	15431,4	3.	wobec pozostałych jednostek	18737	30536,8
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	125744,66	83552,87	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	e)	inne	18737	30536,8
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	187019,1	96792,12
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	184815,59	96792,12
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki	65000	
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	67664,71	62868,05
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			*	do 12 miesięcy	67664,71	62868,05
II	Należności krótkoterminowe	71494,57	25049,29	*	powyżej 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek	71494,57	25049,29	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	4082,12	5157,63	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	67412,45	6071,34	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	40352	33924,07
c)	inne		7896,56	h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej		5923,76	i)	inne	11798,88	
III	Inwestycje krótkoterminowe	30828,41	16415,34	4.	Fundusze specjalne	2203,51	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	30828,41	16415,34	IV	Rozliczenia międzyokresowe	30000	68273
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	30000	68273
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	30000	23500
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	30828,41	16415,34	*	krótkoterminowe		44773
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30828,41	16415,34				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23421,68	42088,24				
	Suma aktywów	1602234,72	1614764,41		Suma pasywów	1602234,72	1614764,41

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Jędrzejewska

Sopot, 20-03-2018

DYREKTOR
Państwowej Galerii Sztuki
Zatwierdził: w Sopocie
Zbigniew Buski

Urząd Skarbowy w Sopocie

2018 -03- 27

L. dz.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Urząd Skarbowy w Sopocie

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017 2018 -03- 27

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 303 885,21	3 972 410,02
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 303 885,21	3 972 410,02
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	4 378 580,95	4 023 995,65
I	Amortyzacja	81 587,00	9 797,02
II	Zużycie materiałów i energii	371 669,43	303 039,95
III	Usługi obce	1 081 507,26	1 058 254,61
IV	Podatki i opłaty, w tym:	55 960,61	201 165,49
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 688 652,09	1 395 852,01
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	243 317,13	202 574,13
	– emerytalne	104 268,83	105 794,78
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	855 887,43	853 312,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-74 695,74	-51 585,63
D	Pozostałe przychody operacyjne	84 487,13	63 733,37
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	33,00	8 536,59
II	Dotacje	50 000,00	6 500,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	34 454,13	48 696,78
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 656,01	17 442,21
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	5 656,01	17 442,21
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	4 135,38	-5 294,47
G	Przychody finansowe	442,66	505,18
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	442,66	185,18
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		320,00
V	Inne		
H	Koszty finansowe	2 115,44	4 526,84
I	Odsetki, w tym:	20,23	116,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 095,21	4 410,84
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	2 462,60	-9 316,13
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	2 462,60	-9 316,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Słowińska

DYREKTOR
Państwowej Galerii Sztuki
w Sopocie

20.03.2018

20.03.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2018 -03- 27

L. cz.

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Środki trwałe w budowie: nie dotyczy
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów: zał. nr 3
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: nie dotyczy
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera zał. nr 4
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: nie dotyczy
- 1.8. Propozycja zaliczenia straty za rok 2017 zał. nr 5
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko- i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: zał. nr 6
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy
- 1.12. Wykaz pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: zawiera zał. nr 7
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zawiera zał. nr 8
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; nie dotyczy

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – zał. nr 9
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy

- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy
- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – zał. nr 10
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie dotyczy
- 2.6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych
nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych
nie dotyczy

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty – zał. nr 11
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
 - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi

nie dotyczy

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: nie dotyczy.

- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: nie dotyczy.
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy.

VII. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji
nie dotyczą jednostki

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy jednostki

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
nie dotyczy

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Słowkowska

data i miejsce:

Łopot, 10.03.2018

zatwierdził:

DYREKTOR
Państwowej Galerii Sztuki
w Sopocie

Zbigniew Buski

