DRUK NR 564

Uchwała Nr .....

Rady Miasta Sopotu

z dnia .....

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 rok Muzeum Sopotu 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 Muzeum Sopotu 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 5 318 620,28 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 96 995,18 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
Elżbieta Izydorczak

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2017 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 Muzeum Sopotu 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 zatwierdzając.

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

SKARBNIK MIASTA

Mirosław Goślicki

MUZEUM SOPOTU
81-724 Sopot, ul. Powstańców Wielkiego 8
tel. 551-50-31, 551-22-66

URZĄD MIASTA SOPOTU
KSIĘGOWOŚĆ BUDŻETOWA
Wpłynęło 2018 -03- 30

nazwa i adres jednostki	BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.						
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	poz z uor	Podpis PASYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A.	**Aktywa trwałe**	**5185035,23**	**5177877,79**	A.	**Fundusz / kapitał własny**	**5364175,7**	**5297180,52**
I	**Wartości niematerialne i prawne**		0	I	**Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)**	**5406476,94**	**5394175,7**
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	**Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowy)**		
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**	**4491791,06**	**4391913,8**	V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
1.	Środki trwałe	4471511,06	4391913,8	VI	**Zysk (strata) netto**	-42301,24	-96995,18
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	2484427,91	2484427,91	B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**13700,24**	**21439,76**
b)	budynki i budowle	1928894,65	1859650,94	1	**Rezerwy na zobowiązania**	**0**	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	89,67	0	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe	58098,83	47834,95	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie	20280		3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
IV	**Inwestycje długoterminowe**	**693244,17**	**785963,99**	*	krótkoterminowe		
1.				II	**Zobowiązania długoterminowe**		0
2.	inne inwestycje długoterminowe	693244,17	785963,99	3.	wobec pozostałych jednostek		0
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	**Aktywa obrotowe**	**192840,71**	**140742,49**	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	**Zapasy**	**41597,08**	**13740,43**	e)	inne		
1.	Materiały			III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**13700,24**	**21439,76**
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	13700,24	21439,76
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	41597,08	13740,43	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	1209,12	8668,85
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			*	do 12 miesięcy	1209,12	8668,85
II	**Należności krótkoterminowe**	**117033**	**119317,74**	*	powyżej 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek	117033	119317,74	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	117033	119317,74	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6489	3320
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		9450,91
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne	6002,12	
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	**34210,63**	**7684,32**	4.	Fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	34210,63	7684,32	IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	34210,63	7684,32	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	34210,63	7684,32				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**						
	Suma aktywów	**5377875,94**	**5318620,28**		**Suma pasywów**	**5377875,94**	**5318620,28**

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Lidia Lewańczyk

Miejsce, data sporządzenia:
Sopot, 30.03.2018r.

Zatwierdził:
Dyrektor
Muzeum Sopotu
Karolina Babicz-Kaczmarek

KSIĘGOWOŚĆ BUDŻETOWA

Wpłynęło 2018 -03- 30

MUZEUM SOPOTU, 81-724 SOPOT, UL. PONIATOWSKIEGO 8

MUZEUM SOPOTU
81-724 Sopot, ul. Poniatowskiego 8
tel. 551-50-31, 551-22-66

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2016	za bieżący rok obrotowy 2017
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	**1197913**	**1422237**
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	32131	100084
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1090000	1085000
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	75782	237153
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**1254676,24**	**1519232,18**
I	Amortyzacja	98581,24	91517,18
II	Zużycie materiałów i energii	176644	174397
III	Usługi obce	309870	472278
IV	Podatki i opłaty	2516	5430
V	Wynagrodzenia	564531	633865
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	102534	84592
	emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		57153
VIII	Wartośc sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży**	**-56763,24**	**-96995,18**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**34143**	**0**
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	34143	
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**19681**	**0**
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	19681	
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej**	**-42301,24**	**-96995,18**
G	**Przychody finansowe**	**0**	**0**
II	Odsetki		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
V	Inne		
H	**Koszty finansowe**	**0**	**0**
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	**Zysk (strata) brutto**	**-42301,24**	**-96995,18**
J	**Podatek dochodowy**		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto**	**-42301,24**	**-96995,18**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Lewańczyk
Lidia Lewańczyk
sporządził

SOPOT 30.03.2018
miejscowość i data

Dyrektor
Muzeum Sopotu
Karolina Babicz-Kaczmarek
zatwierdził

MUZEUM SOPOTU
81-724 Sopot, ul. Poniatowskiego 8
tel. 551-50-31, 551-22-66

Muzeum Sopotu z siedzibą w Sopocie, ul. Poniatowskiego 8 powołane do życia od 01.02.2001 r. jako miejska instytucja kultury wpisana Do Rejestru Instytucji Kultury Urzędu Miasta w Sopocie pod nr 4. Podstawowy przedmiot działalności instytucji to działalność muzealna.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2017 rok

1. Metody wyceny bilansowej aktywów i pasywów.
   a/ środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe,
   b/ należności i zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,
   c/ środki pieniężne oraz kapitały – według wartości nominalnej.

2. Odpisy umorzeniowe majątku trwałego dokonywane są wg następujących zasad:
   a/ środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (oprogramowanie komputerowe) – o wartości jednostkowej poniżej 3.500,00 – umarzane jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania,
   b/ środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 – umarzane w czasie metoda liniową zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych załączonym do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Majątek trwały i jego zmiany w 2017 roku (wg załączonej tabeli)
4. Stan funduszu na dzień 31.12.2017 r. wynosi 5.394.175,70
5. Rok 2017 zamyka się stratą – 96.995,18
   Osiągnięta strata zostanie zaliczona na zmniejszenie kapitału własnego.
6. Zobowiązania wykazane w bilansie to zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy, jak również bieżące z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych.
7. Należności wykazane w bilansie to należności krótkoterminowe, z tytułu rozliczenia podatku VAT, rozrachunki z pracownikami,
8. Przychody osiągnięte w 2017 roku stanowią wpływy ze sprzedaży krajowej i są to wpływy z tytułu sprzedaży produktów, usług działalności podstawowej i działalności pomocniczej przeznaczonej na rzecz działalności statutowej
9. Zatrudnienie i jego struktura w 2017 r.
   Stan osobowy – na 01.01.2017 rok – 8,75 etatu + 0,75 etatu - urlop macierzyński
   - na 31.12.2017 rok- 9,63 etatu + 0,75 etatu urlop macierzyński.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Lewańczyk
Lidia Lewańczyk

MUZEUM SOPOTU
81-724 Sopot, ul. Kościuszkowskiego 8
tel. 551-50-31, 551-22-56

Aktywa trwałe i ich zmiany w 2017 roku

Wyszczególnienie	Wartość brutto				Umorzenie 2017 rok	Wartość netto
	na 01.01.2017	przychody	rozchody	na 31.12.2017	na 31.12.2017	Na 31.12.2017
Grunty	2.484.427,91	0,00	0,00	2.484.427,91	0,00	2.484.427,91
Budynki	2.915.375,68	0,00	0,00	2.915.375,68	1.086.063,77	1.829.311,91
Środki trwałe	375.549,59	0,00	0,00	375.549,59	297.375,61	78.173,98
Wyposażenie	155.533,76	44.940,80	0,00	200.474,56	200.474,56	0,00
Zbiory biblioteczne	11.991,80	625,44	0,00	12.617,24	12.617,24	0,00
Środki trwałe w budowie	20.280,00	0,00	20.280,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	33.046,21	0,00	0,00	33.046,21	33.046,21	0,00
Dzieła sztuki i eksponaty muzealne	693.244,19	92.719,80	0,00	785.963,99	0,00	785.963,99
Ogółem	6.689.449,14	138.286,04	20.280,00	6.807.455,18	1.629.577,39	5.177.877,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Lewańczyk
Lidia Lewańczyk