

**UCHWAŁA NR VIII/62/2015
RADY MIEJSKIEJ W ŻNINIE**

z dnia 30 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury – Muzeum Ziemi Pałuckiej
w Żninie za 2014 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.¹⁾) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz.330 ze zm.²⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Muzeum Ziemi Pałuckiej za 2014 rok wyrażające się następującymi kwotami:

- 1) suma aktywów – 1 687 025,65 zł;
- 2) suma pasywów – 1 687 025,65 zł;
- 3) zysk netto – 79 932,81 zł.

§ 2. Integralną część niniejszej uchwały stanowią niżej wymienione załączniki:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r.;
- 2) Informacja dodatkowa do bilansu sporządzona na dzień 31.12.2014 r.;
- 3) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.;
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2014 r.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Żnina.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r.: poz. 645, poz. 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i poz.1072.

²⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 613, z 2014 r. poz. 768, poz. 1100; z 2015 r. poz. 4.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VIII/62/2015
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 30 czerwca 2015 r.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

BILANS

sporządzony na dzień : 31.12.2014

jednostka obliczeniowa

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31.12.2013	31.12.2014		31.12.2013	31.12.2014
A. Aktywa trwałe	461 854,36	1 465 862,94	A. Kapitał (fundusz) własny	600 004,00	1 679 936,81
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	570 272,86	1 600 004,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	461 854,36	1 465 862,94	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	415 302,73	419 311,31	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	29 731,14	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto		79 932,81
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	191 835,94	184 352,38	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 542,08	9 888,63	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 039,94	7 088,84
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	218 924,71	225 070,30	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	46 551,63	1 046 551,63	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 039,94	7 088,84
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- 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	2 039,94	7 088,84
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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		

F	Aktywa obrotowe	140 189,28	221 162,71	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 103,80	1 216,97
I.	Zapasy	30 457,44	31 305,31	-	do 12 miesięcy	1 103,80	1 216,97
1.	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary	30 457,44	31 305,31	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	773,41	5 871,87
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	162,73	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 773,62	46 620,22	i)	inne		
1.	Należności od jednostek powiązanych	905,60	9 888,99	3.	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	905,60	9 888,99	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	905,60	9 888,99	1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			-	długoterminowe		
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 868,02	36 731,23	-	krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
-	do 12 miesięcy	0,00					
-	powyżej 12 miesięcy	0,00					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 278,02	36 141,23				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej	590,00	590,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	105 958,22	143 237,18				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	105 958,22	143 237,18				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	105 958,22	143 237,18				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	105 958,22	143 237,18				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Aktywa razem	602 043,64	1 687 026,65		Pasywa razem	602 043,94	1 687 026,65

Sporządzono dnia: 31.03.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Michalak-Żółtowska

DYREKTOR
Muzeum Ziemi Łatuckiej
w Żninie

Michał Woźniak

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VIII/62/2015
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 30 czerwca 2015 r.

Informacja dodatkowa do bilansu sporządzona na dzień 31.12.2014 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU
SPORZĄDZONA NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2014 ROKU
DLA MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ W ŻNINIE

1. WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

		NA POZĄTKU ROKU 2014	NA KOŃCU ROKU 2014
grupa 1	budynki i lokale	68 420,00	68 420,00
grupa 2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	187 439,96	187 439,96
grupa 3	kotły i maszyny energetyczne	7 480,00	16 829,59
grupa 4	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	28 849,57	28 849,57
grupa 8	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	444 489,77	473 030,04
		736 679,30	774 569,16
	ODPISY AMORTYZACYJNE		
grupa 1	budynki i lokale	5 131,50	5 131,50
grupa 2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 892,52	66 376,08
grupa 3	kotły i maszyny energetyczne	6 811,28	6 940,96
grupa 4	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	28 849,58	28 849,58
grupa 8	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	221 691,69	247 959,73
		321 376,57	355 257,85

2. FINANSOWANIE INWESTYCJI

- budowa w Muzeum Kolei Wąskotorowej w Wenecji parkingu i budynku
- wykup Żnińskiej Kolei Powiatowej 1.000.000,00

3. ZATRUDNIENIE

Ogółem przeciętna liczba zatrudnionych	29,25		
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	17,00		
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	13,00		
Pracujący w dniu 31 grudnia 2014 roku	30 osób	15 kobiet	15 mężczyzn
W tym: pełnozatrudnionych	28 osób	14 kobiet	14 mężczyzn
Niepełnozatrudnionych	2 osoby	1 kobieta	1 mężczyzna

W tym 1 kobieta przebywająca na urlopie wychowawczym.

Pracownicy zatrudnieni na stałe 30 osób

MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ
88-400 ŻNIN
PLAC WOLNOŚCI 1
tel. 52/ 302 02 93
NIP 562-000-43-25

Żnin, dnia 31.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Michalak-Zółtowska

DYREKTOR
Muzeum Ziemi Pałuckiej
w Żninie

Michał Woźniak

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr VIII/62/2015
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 30 czerwca 2015 r.

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31.12.2014

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2013	31.12.2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	342 006,77	909 093,62
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	286 634,27	862 296,47
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	55 372,50	46 797,15
B.	Koszty działalności operacyjnej	851 070,41	1 794 794,45
I.	Amortyzacja	8 352,24	9 941,01
II.	Zużycie materiałów i energii	79 071,14	295 990,52
III.	Usługi obce	34 992,46	220 266,78
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 309,53	23 079,15
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	544 365,81	969 351,33
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	124 254,65	209 364,90
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 991,82	38 876,17
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 732,76	27 924,59
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-509 063,64	-885 700,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne	539 039,07	969 652,83
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	510 000,00	933 048,00
III.	Inne przychody operacyjne	29 039,07	36 604,83
E.	Pozostałe koszty operacyjne	218,21	4 010,59
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	218,21	4 010,59
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	29 757,22	79 941,41
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	0,00	
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	25,48	8,60
I.	Odsetki, w tym:		
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	25,48	8,60
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	29 731,74	79 932,81
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	29 731,74	79 932,81
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	29 731,74	79 932,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządzono dnia: 31.03.2015

DYREKTOR
Muzeum Ziemi PałuckiejStrona 8
Michał Woźniak

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr VIII/62/2015
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 30 czerwca 2015 r.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2014 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPTALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień :

31.12.2014

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2013	31.12.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	570 272,86	600 004,00
-	korekty błędów podstawowych		0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	570 272,86	600 004,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	570 272,86	600 004,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	1 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 000 000,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
-		0,00	1 000 000,00
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-			
-			
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	570 272,86	1 600 004,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00

3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-			
-			
-			
-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
-			
-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

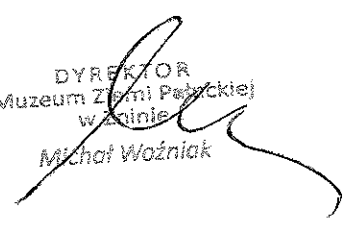
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
-	korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
-	korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	29 731,14	79 932,81
a)	zysk netto	29 731,14	79 932,81
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	600 004,00	1 679 936,81
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia:

31.03.2015

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Michalak-Zółtowska

DYREKTOR
Muzeum Ziemi Północnej
w Łaninie

Michał Woźniak

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie Muzeum Ziemi Pałuckiej w Żninie podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego tj. 31 grudnia 2014 r. W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.