

**UCHWAŁA NR XXVI/338/2013  
RADY MIEJSKIEJ W ŻNINIE**

z dnia 21 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury – Muzeum Ziemi Pałuckiej  
w Żninie za 2012 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) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz.330) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdzić sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Muzeum Ziemi Pałuckiej za 2012 rok wyrażające się następującymi kwotami:

- 1) suma aktywów – 572 324,44 zł;
- 2) suma pasywów – 572 324,44 zł;
- 3) strata netto – 39 322,34 zł.

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

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r;
- 2) Informacja dodatkowa do bilansu sporządzona na dzień 31.12.2012 r;
- 3) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r;
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2012 r.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Żnina.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Lucjan Adamus**

### **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 2012 r. W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.

Przewodniczący Rady

**Lucjan Adamus**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/338/2013  
Rady Miejskiej w Żninie  
z dnia 21 czerwca 2013 r.

**Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r.**

**BILANS**

sporządzony na dzień : 31.12.2012

jednostka obliczeniowa

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
	31.12.2011	31.12.2012		31.12.2011	31.12.2012
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>470 178,97</b>	<b>461 446,60</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>609 595,20</b>	<b>570 272,86</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	1 506,14	0,00	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	574 677,75	609 595,20
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 506,14	0,00	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>468 672,83</b>	<b>461 446,60</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
Środki trwałe	422 121,20	414 894,97	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	34 917,45	-39 322,34
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	206 803,06	199 319,50	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 578,80	1 123,76	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 305,12</b>	<b>2 051,58</b>
d) środki transportu			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	213 739,34	214 451,71	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	46 551,63	46 551,63	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	
1. Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	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			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	2 305,12	2 051,58
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	2 305,12	2 051,58
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	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		



<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>141 721,35</b>	<b>110 877,84</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 288,42	1 865,63
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	27 104,84	26 379,16	-	do 12 miesięcy	2 288,42	1 865,63
1.	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary	27 104,84	26 379,16	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16,70	185,95
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	11 813,48	4 094,06	i)	inne		
1.	Należności od jednostek powiązanych	281,64	62,46	3.	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	281,64	62,46	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	281,64	62,46	1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			-	długoterminowe		
2.	Należności od pozostałych jednostek	11 531,84	4 031,60	-	krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
-	do 12 miesięcy	0,00					
-	powyżej 12 miesięcy	0,00					
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 941,84	3 441,60				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej	590,00	590,00				
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	102 803,03	80 404,62				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	102 803,03	80 404,62				
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	102 803,03	80 404,62				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	102 803,03	80 404,62				
	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>Aktywa razem</b>	<b>611 900,32</b>	<b>572 324,44</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>611 900,32</b>	<b>572 324,44</b>

Sporządzono dnia: 28.03.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Agnieszka Michalak-Zóttowska*

DYREKTOR  
Muzeum Ziemi Pakuckiej  
w Zninie  
*Michał Woźniak*

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI/338/2013  
Rady Miejskiej w Żninie  
z dnia 21 czerwca 2013 r.

**Informacja dodatkowa do bilansu sporządzona na dzień 31.12.2012 r.**

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU  
SPORZĄDZONA NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012 ROKU  
DLA MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ W ŻNINIE

1. WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

		NA POCZĄTKU ROKU 2012	NA KOŃCU ROKU 2012
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	7 480,00
grupa 4	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	28 849,57	28 849,57
grupa 8	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	421 538,23	425 296,62
		<b>713 727,76</b>	<b>717 486,15</b>
	<b>ODPISY AMORTYZACYJNE</b>		
grupa 1	budynki i lokale	5 131,50	5 131,50
grupa 2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 925,40	51 408,96
grupa 3	kotły i maszyny energetyczne	5 901,20	6 356,24
grupa 4	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	25 961,95	28 849,58
grupa 8	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	210 686,51	210 884,90
		<b>291 606,56</b>	<b>302 591,18</b>

2. FINANSOWANIE INWESTYCJI

- budowa w Muzeum Kolei Wąskotorowej w Wenecji parkingu i budynku

Wydatki poniesione w roku 2012 wyniosły: zero

3. ZATRUDNIENIE

Ogółem przeciętna liczba zatrudnionych 15,50  
 Pracownicy na stanowiskach robotniczych 6,00  
 Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych 10,00  
 Pracujący w dniu 31 grudnia 2012 roku 16 osób 11 kobiet 5 mężczyzn  
 W tym: pełnozatrudnionych 14 osób 10 kobiet 4 mężczyzn  
 Niepełnozatrudnionych 2 osoby 1 kobieta

Pracownicy zatrudnieni na stałe 16 osób

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Agnieszka Michalak-Żółtowska*

DIREKTOR  
Muzeum Ziemi Pałuckiej  
w Żninie  
*Michał Woźniak*

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

Żnin, dnia 28.03.2013 rok

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXVI/338/2013  
Rady Miejskiej w Żninie  
z dnia 21 czerwca 2013 r.

**Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.**



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31.12.2012

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2011	31.12.2012
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	356 881,62	326 294,23
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	314 214,99	259 887,46
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	42 666,63	66 406,77
B.	Koszty działalności operacyjnej	833 676,31	847 867,75
I.	Amortyzacja	15 718,95	12 332,37
II.	Zużycie materiałów i energii	88 809,08	88 026,15
III.	Usługi obce	93 055,44	58 121,28
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	375,10	761,16
-	podatek akcyzowy		
	Wynagrodzenia	495 398,98	527 327,51
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	108 311,08	125 377,15
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 521,86	10 216,89
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27 485,82	25 705,24
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-476 794,69	-521 573,52
D.	Pozostałe przychody operacyjne	511 685,57	482 252,84
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	470 567,00	478 444,00
III.	Inne przychody operacyjne	41 118,57	3 808,84
E.	Pozostałe koszty operacyjne	100,43	1,02
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	100,43	1,02
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	34 790,45	-39 321,70
G.	Przychody finansowe	350,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
	Odsetki, w tym:	0,00	
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	350,00	0,00
H.	Koszty finansowe	223,00	0,64
I.	Odsetki, w tym:		
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	223,00	0,64
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	34 917,45	-39 322,34
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	34 917,45	-39 322,34
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	34 917,45	-39 322,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządzono dnia: 28.03.2013

DYREKTOR

Muzeum Ziemi Pałuckiej

w Żninie

Michał Woźniak

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XXVI/338/2013  
Rady Miejskiej w Żninie  
z dnia 21 czerwca 2013 r.

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2012 r.**



(pieczęć jednostki)

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

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPTALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień :

31.12.2012

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2011	31.12.2012
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>609 595,20</b>	<b>609 595,20</b>
-	korekty błędów podstawowych		0,00
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>609 595,20</b>	<b>609 595,20</b>
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	574 677,75	609 595,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-			
-			
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	574 677,75	609 595,20
2.	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
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.	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00

3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
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
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
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
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
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
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	
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
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>34 917,45</b>	<b>39 322,34</b>
a)	zysk netto	34 917,45	0,00
b)	strata netto		39 322,34
c)	odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>609 595,20</b>	<b>570 272,86</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

Sporządzono dnia:

28.03.2013

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Agnieszka Michalak-Żółtowska*

DYREKTOR  
Muzeum Ziemi Patuckiej  
w Żninie

*Michał Woźniak*