

Sprawozdanie  
Finansowe  
za 2018 rok  
Muzeum  
Miejskiego  
w  
Siemianowicach  
Śląskich



## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Muzeum Miejskiego w Siemianowicach Śląskich.

*Muzeum Miejskie w Siemianowicach Śląskich z siedzibą w Siemianowicach Śląskich przy ulicy Chopina 6, przekształcone w Instytucję Kultury Uchwałą Rady Miasta z dnia 23 grudnia 2003r., działa na podstawie Statutu nadanego przez Radę Miasta, wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 3, prowadzonego przez Wydział Kultury i Sportu Urzędu Miasta Siemianowic Śląskich. Muzeum jest samorządową instytucją kultury, której celem jest:*

- gromadzenie zabytków i materiałów dokumentacyjnych z zakresy historii, kultury, etnografii i sztuki kraju ze szczególnym uwzględnieniem miasta i Górnego Śląska drogą zakupów, darowizn, zapisów, przekazów, depozytów i badań terenowych;*
- inwentaryzacja, katalogowanie i naukowe opracowanie zgromadzonych muzealiów materiałów dokumentacyjnych;*
- przechowywanie zgromadzonych muzealiów w warunkach zapewniających im pełne bezpieczeństwo; magazynowanie ich w sposób dostępny dla celów naukowych;*
- zabezpieczenie i konserwacja muzealiów i w miarę możliwości zabezpieczenie stanowisk archeologicznych;*
- organizacje i prowadzenie badań, ekspedycji naukowych oraz w miarę możliwości prac wykopaliskowych;*
- organizowanie wystaw stałych, czasowych objazdowych;*
- prowadzenie działalności oświatowej;*
- udostępnianie zbiorów dla celów naukowych i oświatowych;*
- prowadzenie działalności wydawniczej;*
- współpracę ze szkołami wyższymi, instytucjami naukowo- badawczymi, stowarzyszeniami itp. w zakresie działalności Muzeum.*

Okres sprawozdawczy:

*Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od dnia 01.01.2018r. do dnia 31.12.2018r.*



#### Kontynuacja działania:

*Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez instytucję działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.*

#### Polityka rachunkowości:

*Muzeum Miejskie w Siemianowicach Śląskich od 1 stycznia 2004 r. stosuje gospodarkę finansową opisaną w rozdziale 3 art. 27-29 ustawy z dnia 25 października 1991r.*

*o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz prowadzi rachunkowość zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.*

*Sprawozdanie finansowe instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organizatora.*

*Zarządzeniem Dyrektora nr 1/2018 przyjęto obowiązujące w Muzeum Miejskim w Siemianowicach Śląskich zasady rachunkowości.*

W sprawozdaniu finansowym Instytucja wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

*Wynik finansowy Instytucji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.*

W dokumentacji zasad rachunkowości opisano:

*Sposób prowadzenia zakładowego planu kont, ustalającego wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej.*

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

*Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarzane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.*

*Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 10.000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób*



*prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia od 3.000 zł do 10.000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do używania tego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej, albo w miesiącu następnym. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia od 1.000 zł do 3.000 zł zaliczane są bezpośrednio w koszty oraz ujmowane w ewidencji ilościowej. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia nie przekraczającej 1.000 zł są zaliczane w koszty zużycia materiałów.*

*Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółem poniesionych kosztów na ich nabycie, a w przypadku wytworzenia koszty związane z ich wytworzeniem.*

*Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia.*

*Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej do zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny.*

*Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.*

*Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.*

W skład sprawozdania finansowego sporządzonego przez Muzeum Miejskie w Siemianowicach Śląskich wchodzi:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans,
- Rachunek zysków i strat,
- Informacja dodatkowa.

Siemianowice Śl. 20.03.2019r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Karina Hitoroko-Turek*

Zatwierdził:

DIREKTOR MUZEUM

*Wojciech M. Grzyb*



## BILANS na dzień 31.12.2018 roku

		2017	2018
<b>AKTYWA</b>			
<b>A</b>	<b>Aktywa Trwale</b>	<b>345.680,01</b>	<b>379.119,07</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>345.680,01</b>	<b>379.119,07</b>
1	Środki trwałe	345.680,01	379.119,07
a)	Gruntu (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	103.112,61	99.925,68
d)	Środki transportu		
e)	Inne środki trwałe	242.567,40	279.193,39
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
a)	W jednostkach powiązanych		



•	Udziały lub akcje		
•	Inne papiery wartościowe		
•	Udzielone pożyczki		
•	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
•	Udziały lub akcje		
•	Inne papiery wartościowe		
•	Udzielone pożyczki		
•	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	W pozostałych jednostkach		
•	Udziały lub akcje		
•	Inne papiery wartościowe		
•	Udzielone pożyczki		
•	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>17.952,11</b>	<b>22.025,77</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>		
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>6.140,82</b>	<b>8.521,86</b>
1	Należności od jednostek powiązanych		



a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
•	Do 12 miesięcy		
•	Powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
•	Do 12 miesięcy		
•	Powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		
3	Należności od pozostałych jednostek	6.140,82	8.521,86
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6.140,82	8.521,86
•	Do 12 miesięcy	6.140,82	8.521,86
•	Powyżej 12 miesięcy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c)	Inne		
d)	Dochodzone na drodze sądowej		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>10.415,29</b>	<b>10.262,91</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10.415,29	10.262,91
a)	W jednostkach powiązanych		
•	Udziały lub akcje		
•	Inne papiery wartościowe		
•	Udzielone pożyczki		
•	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	W pozostałych jednostkach		
•	Udziały lub akcje		
•	Inne papiery wartościowe		
•	Udzielone pożyczki		
•	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10.415,29	10.262,91



•	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10.415,29	10.262,91
•	Inne środki pieniężne		
•	Inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1.396,00</b>	<b>3.241,00</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>		
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>363.632,12</b>	<b>401.144,84</b>





		2017	2018
<b>PASYWA</b>			
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>284.376,97</b>	<b>321.356,75</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) instytucji</b>	<b>247.383,58</b>	<b>284.009,57</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy w tym</b>		
•	Nadwyżka wartości sprzedaży ( wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów ( akcji)		
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:</b>		
•	Z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały ( fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>62,16</b>	<b>36.993,39</b>
•	Tworzone zgodnie z umowa (statutem) spółki	62,16	36.993,39
•	Udziały (akcje) własne		
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>36.931,23</b>	<b>353,79</b>
<b>VI</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość</b>		
<b>I</b>	<b>ujemna)</b>		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>79.255,15</b>	<b>79.788,09</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
•	długoterminowa		
•	krótkoterminowa		



3	Pozostałe rezerwy		
•	długoterminowe		
•	krótkoterminowe		
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek		
a)	Kredyty i pożyczki		
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	Inne zobowiązania finansowe		
d)	Zobowiązania wekslowe		
e)	Inne		
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>9.617,59</b>	<b>9.652,14</b>
1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
•	Do 12 miesięcy		
•	Powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
•	Do 12 miesięcy		
•	Powyżej 12 miesięcy		
3	Wobec pozostałych jednostek	9.617,59	9.652,14
a)	Kredyty i pożyczki		
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	Inne zobowiązania finansowe		
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5.870,59	4.698,14
•	Do 12 miesięcy	5.870,59	4.698,14



•	Powyżej 12 miesięcy		
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f)	Zobowiązania wekslowe		
g)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3.747,00	4.954,00
h)	Z tytułu wynagrodzeń		
i)	Inne		
4	Fundusze specjalne		
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>69.637,56</b>	<b>70.135,95</b>
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	69.637,56	70.135,95
•	długoterminowe	69.637,56	70.135,95
•	krótkoterminowe		
	<b>Pasywa razem</b>	<b>363.632,12</b>	<b>401.144,84</b>

Siemianowice Śl. 20.03.2019r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
Katarzyna Mitorška-Turek

Zatwierdził:

DYREKTOR MUZEUM  
  
Wojciech M. Grzyb



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**(wariant porównawczy)**

		2017	2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>818.630,39</b>	<b>870.185,54</b>
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	69.830,39	63.385,54
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		
V	Dotacje na działalność statutową	748.800	806.800
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>791.973,13</b>	<b>931.361,69</b>
I	Amortyzacja	13.326,45	69.162,69
II	Zużycie materiałów i energii	101.417,38	103.067,71
III	Usługi obce	233.857,41	221.839,14
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	960,00	
V	Wynagrodzenia	364.678,80	454.540,53
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: - emerytalne	74.404,44 33.866,16	79.274,77 37.894,93
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3.328,65	3.476,85
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>	<b>26.657,26</b>	<b>-61.176,15</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>10.273,97</b>	<b>61.402,31</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje inne		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	10.273,97	61.402,31
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>36.931,23</b>	<b>226,16</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0</b>	<b>127,63</b>
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: - od jednostek powiązanych		127,63 0
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym: - w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Odsetki, w tym: -od jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym: - w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>36.931,23</b>	<b>353,79</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>36.931,23</b>	<b>353,79</b>

Siemianowice Śl. 20.03.2019r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
Karolina Mitorcha-Turek

Zatwierdził:

DYREKTOR MUZEUM  
  
Wojciech M. Grzyb



**I**

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzenia,

Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	umorzenia	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe	103.112,61	65.975,76	0	69.162,69	99.925,68
Pozostał środki trwałe	7.180,00	0	0	7.180,00	0
Wartości niematerialne i prawne	3.007,36	0	0	3.007,36	0
Inne środki trwałe- Muzealia	242.567,40	36.625,99	0	0	279.193,39
<b>RAZEM</b>	<b>355.867,37</b>	<b>102.601,75</b>	<b>0</b>	<b>79.350,05</b>	<b>379.119,07</b>

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

*Nie dotyczy*

3. 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.

*Budynek wartość brutto 376.234,54zł*

*Udział w gruntach wartość brutto 50.542,00 zł*

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

*Nie dotyczy*

5. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych.

*Nie dotyczy*

6. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

*Zysk z 2018r. w wysokości 353,79 zł przeznacza się na zwiększenie Funduszu Rezerwowego.*

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

*Zgodnie z art. 35b ustawy o Rachunkowości uprawdopodobnia się należności poprzez odpis aktualizujący ich wartości.*

A U



Aktualizacja należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia (odpis aktualizujący należności)	umorzenia	Stan na koniec roku obrotowego
Należności	6.140,82	18.738,44	16.359,40	0	8.519,86
<b>RAZEM</b>	6.140,82	18.738,44	16.359,40	0	8.519,86

*Użytkownicy uchylający się od terminowych spłat należności obciążani są odsetkami i kierowani są na drogę postępowania sądowo – egzekucyjnego.  
Proces windykacyjny trwa w sposób ciągły.*

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,  
*Nie dotyczy*
9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłat

*Zobowiązania krótkoterminowe – 9.652,14 zł w tym:*

*a) Zobowiązania krótkoterminowe do 12 miesięcy:*

- z tytułu podatków i ubezpieczeń 4.954,00 zł
- dostawców 4.698,14 zł

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>1.396,00</b>	<b>3.241,00</b>
Koszty remontów środków trwałych, wykonanych w większym zakresie		
Koszty uruchomienia nowej produkcji		
Opłacone przez jednostkę (z góry za przyszłe lata) czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń przeznaczonych na cele statutowej działalności jednostki		
Opłacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji	1.396,00	1 396,00
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	0,00	1.845,00
<b>2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>69.637,61</b>	<b>70.135,95</b>
- dodatnia wartość firmy		
- równowartość dotacji celowej na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	69.637,61	70.135,95
- równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych		

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju),

*Nie dotyczy*

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

*Nie dotyczy*

13. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,

*W Muzeum Miejskim w Siemianowicach Śląskich. tworzony jest Fundusz Instytucji oraz Fundusz Rezerwowy zgodnie a art. 29 Ustawy z dnia 25 października 1991r.*

*o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej*

	2017	2018
<b>Fundusz Instytucji na początek roku</b>	<b>239.203,58</b>	<b>247.383,58</b>
Zwiększenia :		
1. Muzealia (zakup, darowizna)	8.180	36.625,99
2. Przeksięgowanie zysku po zatwierdzeniu sprawozdania	-	-
Zmniejszenia:		
-		
<b>Fundusz Instytucji na koniec roku</b>	<b>247.383,58</b>	<b>284.009,57</b>
<b>Fundusz rezerwowy</b>	<b>62,16</b>	<b>36.993,39</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>36.931,23</b>	<b>353,79</b>
<b>Kapitał (fundusz ) własny</b>	<b>284.376,97</b>	<b>321.356,75</b>

## **II**

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj) przychodów netto ze sprzedaży, usług, towarów i produktów,

*Przychody netto w 2018r. wyniosły 63.385,54 zł w tym z :*

*Usług z działalności kulturalnej 3.416,00 zł*

*Pozostałych 59.969,54 zł*

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych),





3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy,  
*Nie dotyczy*
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym,  
*Nie dotyczy*
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,  
*Nie dotyczy*
6. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych rozwoju na własne potrzeby,  
*Nie dotyczy*
7. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe,  
*Nie dotyczy*
8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych,  
*Nie dotyczy*
9. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego,  
*Nie dotyczy*
10. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.  
*Nie dotyczy*

### **III**

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych  
*Nie dotyczy*

### **IV**

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych,
  1. Dyrektor - 1 etat
  2. Administracja - 1 etat
  3. Pracownicy merytoryczni - 3,25 etaty



4. Obsługa - 2 etaty

RAZEM : 7,25 etatu

2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconym członkom zarządu i organom nadzorczym spółek kapitałowych,

*Nie dotyczy*

3. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organom nadzorczym spółek kapitałowych,

*Nie dotyczy*

4. Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub wspólnikami,

*Nie dotyczy*

5. Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

*Nie dotyczy*

## V

Informacje o:

1. Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

*Nie dotyczy*

b) procentowym udziale,

*Nie dotyczy*

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych,

*Nie dotyczy*

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego,

*Nie dotyczy*

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

*Nie dotyczy*

f) dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięciach i kosztach związanym z nimi,

*Nie dotyczy*



*Nie dotyczy*

## VI

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

*Nie dotyczy*

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

*Nie dotyczy*

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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.

*Nie dotyczy*

4. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

*Nie dotyczy*

*Siemianowice Śl. 20.03.2019 rok.*

*Sporządził:*

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Karina M. Jaska-Turek*

*Zatwierdził:*

DYREKTOR MUZEUM

*Wojciech M. Grzyb*