

Uchwała Nr XXII/158/16

Rady Miejskiej w Orzyszu

z dnia 27 kwietnia 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t . j. Dz.U. z 2015 r. poz 1515 ze zm.) w związku z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz.U. z 2013 , poz 330 ze zm.) Rada Miejska w Orzyszu uchwala co następuje :

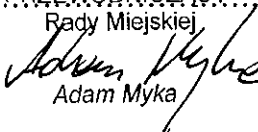
§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum Wojska , Wojskowości i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu za rok 2015 w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady

....PRZEWODNICZĄCY....
Rady Miejskiej

Adam Myka

Sprawozdanie z działalności finansowo-rzeczowej

Muzeum Wojska , Wojskowości i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu (w organizacji)

za okres od 01.11.2015 r. do 31.12.2015 r.

Muzeum Wojska , Wojskowości i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu jest Samorządową Instytucją Kultury posiadającą osobowość prawną. Jednostka wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Orzysz.

Siedziba Muzeum mieści się w Orzyszu przy ul. Giżyckiej 9, gdzie prowadzona jest działalność statutowa. Gospodarka finansowa prowadzona jest na zasadach określonych w Ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r.poz 406). Na działalność i funkcjonowanie w 2015 roku Uchwałą Rady Miejskiej w Orzyszu Nr XVI/95/15 z dnia 23 października 2015 r. została przyznana Muzeum w Orzyszu dotacja podmiotowa w wysokości **40.000,00 zł** .

Do planu finansowego Muzeum w Orzyszu na 2015 rok włączone zostały również środki finansowe w wysokości **30.000,00 zł** otrzymane w ramach Umowy Współorganizacji nr 27/2015 zwartej pomiędzy Centrum Edukacji i Inicjatyw Kulturalnych w Olsztynie, a Muzeum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu na realizację zadania p.n. Organizacja wystawy (ekspozycji) „Z dziejów Orzysza „ w ramach działalności Muzeum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu.

W/w środki finansowe zostały wykorzystane do 31.12.2015 r. w wysokości ogółem 58.981,11 zł.

W tym :

- Środki finansowe otrzymane z Samorządu Województwa w Olsztynie w wysokości – 30.000,00 zł
- Dotacja podmiotowa otrzymana z Urzędu Miejskiego w Orzyszu w wysokości – 28.981,11 zł.

Kwota niewykorzystanej dotacji podmiotowej w wysokości 11.018,89 zł została zwrócona na rachunek bankowy Urzędu Miejskiego w Orzyszu, dnia 29 grudnia 2015 roku – 10.000,00 zł oraz dnia 27 stycznia 2016 roku – 1.018,89 zł .

Szczegółowy wykaz wydatkowanych środków finansowych stanowi załącznik nr 1 do sprawozdania finansowo- rzeczowego .

Przychody na dzień 31.12.2015 r. kształtowały się następująco :

Konto	Nazwa konta	Kwota zł
740	Dotacja podmiotowa z samorządu	28.981,11
743	Dotacja z samorządu Województwa Warmińsko - Mazurskiego w Olsztynie	30.000,00
760	Pozostałe przychody finansowe (kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym)	0,32
	Razem ;	58.981,43

Koszty wg rodzaju na dzień 31.12.2015 r. kształtowały się następująco :

Konto	Nazwa konta	Kwota zł
400	Amortyzacja	9.242,79
411	Zużycie materiałów	25.255,27
420	Usługi obce	1.610,93
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	19.333,80
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	80,00
445	Składki ZUS i F. Pracy	3.341,32
460	Pozostałe koszty	117,00
	Razem :	58.981,11

Na dzień 31.12.2015 r. wystąpiły zobowiązania w kwocie ogółem 11.162,19 zł wobec :

- 1/ Dostawców (faktury za usługi i materiały) - 6.121,21 zł
- 2/ Urzędu Skarbowego (podatek od osób fizycznych) – 574,00 zł
- 3/ ZUS – u (składki od wynagrodzeń) - 3.448,09 zł
- 4/ Urzędu Miejskiego (rozliczenie dotacji podmiotowej) - 1.018,89 zł.

W/w zobowiązania zostały terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2016 roku .

Zatrudnienie na dzień 31.12.2015 r. wynosiło - 3 osoby na umowę o pracę w tym :

1 osoba - pełny etat , 2 osoby ½ etatu .

Sporządził :

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Zatwierdził :

DYREKTOR
Museum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej
w Orzyszu (w organizacji)
Beata Szymankiewicz

Muzeum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej
w Orzyszu (s.p. z o.o.)
ul. Głęboka 9, 12-250 Orzysz
NIP: 7801587992 REGON: 362503261
e-mail: muzeum.wojska@orzysz.pl

Załącznik nr 1

do sprawozdania finansowo-rzeczowego

Muzeum Wojska , Wojskowości

i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu

Plan Finansowy na rok 2015 + wykonanie na dzień 31.12.2015 r.

Muzeum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu

L.P.	Nazwa zadania	Plan finansowy od 18.XII.2015 r.	Wykonanie
1.	Zadanie 1. Gromadzenie , przechowywanie, zabezpieczenie zbiorów muzealnych	4.800,00	4.749,54
	1.1 Zakup i ewidencja muzealiów do 3500,00 zł, w tym:	2.600,00	2.552,00
	1.1.1 Zakup i ewidencja kopii oraz replik	2.600,00	2.552,00
	1.2 Zakup aparatu cyfrowego do dokumentacji zbiorów (lustrzanka NIKON D 3300)	2.200,00	2.197,54
	1.3 Prowadzenie ksiąg inwentarzowych muzealiów artystyczno-historycznych, etnograficznych, księgi depozytu, księgi replik i kopi		
	1.4 Opracowanie muzealiów na kartach katalogu naukowego wraz z wykonaniem dokumentacji fotograficznej i cyfrowej		
	1.5 Obsługa darów dla Muzeum		
	1.6 Dokumentowanie wewnętrznego i zewnętrznego ruchu muzealiów (wystawy czasowe i wypożyczenia)		
	1.7 Dokumentowanie materiałów prasowych dotyczących statutowego działania Muzeum		
2.	Zadanie 2 . Udostępnianie zbiorów muzealnych	26.825,00	26.751,29
	2.1 Obsługa i organizacja ekspozycji stałej i magazynu zbiorów	2.790,00	2.790,00
	2.1.1. Opracowanie merytoryczne wystawy	2.200,00	2.198,00
	2.1.2. Opracowanie scenariusza prezentacji multimedialnej	590,00	584,00

	2.2 Urządzanie i obsługa wystaw czasowych		
	2.3 Zakup wyposażenia sal wystawowych		
	2.3.1. Zakup 10 szt. gablot wystawienniczych	8.623,00	8.621,92
	2.3.2. Zakup 2 szt. manekinów wystawienniczych	1.540,00	1.531,83
	2.3.3 Zakup 18 szt. szklanych antyram 50x70 z passepartout	1.500,00	1.471,76
	2.3.4. Zakup 34 szt. plansz wystawowych w profilach aluminiowych 100x70	5.326,00	5.325,90
	2.3.5. Zakup materiałów do montażu plansz i eksponatów (gwoździe, wkręty, żyłka, taśma, farba itp..)	180,00	180,00
	2.3.6. Zakup sprzętu audio	3.550,00	3.535,30
	2.4 Monitoring sal i obiektu		
	2.5 Organizacja spotkań muzealnych i innych spotkań		
	2.5.1 Organizacja uroczystości otwarcia Muzeum		
	2.5.1.1. Wydruk zaproszeń , skoroszytów	176,00	175,80
	2.5.1.2. Zakup artykułów spożywczych	910,00	909,21
	2.5.1.3 Zakup artykułów pozostałych(naczynia jednorazowe, artykuły dekoracyjne)	190,00	186,44
	2.5.1.4 Usługa gastronomiczna	300,00	300,00
	2.5.1.5 Usługa hotelowa	380,00	380,00
	2.6 Zakup drukarki laserowej sieciowej	1.360,00	1.351,13
3.	Zadanie 3. Zabezpieczenie zbiorów muzealnych	600,00	523,20
	3.1 Konserwacja muzealiów - zakup materiałów przemysłowych	300,00	233,20
	3.2 Oprawa muzealiów, kopii i replik	300,00	290,00

	3.3 Oprawa obrazów		
4.	Zadanie 4. Organizacja wystaw czasowych	290,00	281,61
	4.1 Projekty i aranżacje wystaw		
	4.2 Zakup usług do wystaw		
	4.2.1 Usługi transportowe		
	4.3 Zakup materiałów do wystaw - materiały biurowe (taśma klejąca, papier i brystol kolorowy, farby)	40,00	38,50
	4.4 Koszt ubezpieczenia wypożyczeń		
	4.5 Inne koszty związane z organizacją (druk plakatów, zaproszeń, ulotek)	250,00	243,11
5.	Zadanie 5. Działalność wydawnicza Muzeum	0,00	
	5.1 Honorarium dla autora i recenzenta		
	5.2 Druki książki, katalogu, monografii		
	5.3 Koszty promocji		
6.	Zadanie 6. Prowadzenie biblioteki muzealnej	0,00	
	6.1 Zakup książek do biblioteki muzealnej		
	6.2 Opracowanie zakupionych książek		
	6.3 Zakup czasopism specjalistycznych		
	6.4 Opracowanie zakupionych czasopism		
7.	Zadanie 7. Utrzymanie budynku wraz z obsługą muzeum	1.250,00	1.232,22
	7.1 Zakup materiałów i wyposażenia		
	7.1.1. Energia cieplna		
	7.1.2. Woda , ścieki		
	7.1.3 Energia elektryczna		
	7.1.4. Wywóz nieczystości		
	7.1.5. Zakup środków czystości	250,00	248,28

	7.1.6. Zakup materiałów do remontów bieżących zakup farb, pędzli, taśmy, folii, rozpuszczalnika, gładzi tynkowej ,unigruntu)	1.000,00	983,94
	7.2 Zakup usług remontowych bieżących		
	7.3 Zakup usług pozostałych		
	7.3.1Przegląd kominiarski		
	7.3.2 Przegląd elektryczny		
	7.3.4 Przegląd gaśnic		
	7.3.5 Konserwacja węża ciepłowniczego		
8.	Zadanie 8. Koszty utrzymania etatów	20.692,00	19.551,80
	8.1 Wynagrodzenia osobowe pracowników (dyrektor 1/1 et., księgowa ½ et, pomoc muzealna ½ et)	16.551,80	16.551,80
	8.2 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	496,55	
	8.3 Składki na ub. Społeczne i F. Pracy	3.443,65	3.441,32
	8.4 Świadczenia urlopowe		
	8.5 Pozostałe wydatki osobowe(szkolenia bhp., ochrony przeciwpożarowej, okresowe badania lekarskie)	200,00	80,00
	8.6 Dokształcanie pracowników(kursy , szkolenia)		
9.	Zadanie 9 Koszty ogólnozakładowe muzeum	5.543,00	5.470,13
	9.1 Zakup materiałów i wyposażenia		
	9.1.1. Zakup materiałów biurowych, w tym: Papier xero , koperty, papier dyplomowy, długopisy, pinezki, taśma, nożyczki, książka korespondencyjna, książka wyjść służbowych, druki KW, delegacje służbowe, polecenia przelewu Pieczętki - 5 szt. Kronika – 1 szt. Karty katalogowe, bilety wstępu	345,00 300,00 189,00 750,00	342,95 298,25 188,99 746,50
	9.1.2 Zakup szyldu, uchwytu do flagi, kamiennej płyty	300,00	298,34

	9.1.3. Pozostałe wyposażenie (miara zwijana, kabel do drukarki, wieszaki 2 szt., przedłużacz, artykuły AGD)	380,00	377,70
	9.2 Zakup usług pozostałych		
	9.2.1. Usługi bankowe	40,00	20,00
	9.2.2. Opracowanie instrukcji bezpieczeństwa przeciwpożarowego	600,00	600,00
	9.2.3 Opracowanie planu ochrony muzeum		
	9.3 Opłaty składki	82,00	82,00
	9.3.1 Ubezpieczenie budynku i wyposażenia		
	9.3.2 Opłaty pocztowe, znaczki	189,00	189,00
	9.4 Koszty krajowych podróży służbowych	15,00	15,00
	9.5 Usługi telekomunikacyjne	153,00	152,58
	9.6 Zakup programów komputerowych : R 2 płatnik R 2 finansowo- księgowy antywirusowy	2.200,00	2.158,82
10.	Remont budynku	10.000,00	-
	10.1 Montaż rolet antywłamaniowych		
	RAZEM :	70.000,00	58.981,11

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Zatwierdził:

DYREKTOR
Muzeum Wojska, Wojskowości i Złotych Organizacji
w Orzechowie (St. Organizacji)
Beata Szymankiewicz

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2015. r.

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w Instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Zatwierdził:

DYREKTOR
Muzeum Wopka, Wopkowosć i Ziemi Orzyskiej
w Orzyszu (w organizacji)
Beata Szymaniewicz

**Rachunek zysków i strat –
wariant porównawczy**

		za poprzedni rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		58981,11
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		30000,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą		28981,11
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej		58981,11
I	Amortyzacja		9242,79
II	Zużycie materiałów i energii		25255,27
III	Usługi obce		1610,93
IV	Podatki i opłaty		82,00
V	Wynagrodzenia		19333,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		3421,32
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		35,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży		-0
D	Pozostałe przychody operacyjne		0
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej		0
G	Przychody finansowe		0,32
II	Odsetki		0,32
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej		0,32
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto		0,32
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto		0,32

Lis Dorota

Orzysz dnia 18.03.2016 r.

sporządził

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Zatwierdził:

DYREKTOR
Muzeum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej
w Orzyszu (w organizacji)

Beata Szymborska

Orzysz dn. 18.03.2016 r.

Informacja dodatkowa do bilansu za 2015 r.

Muzeum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu jest Samorządową Instytucją Kultury posiadającą osobowość prawną. Jednostka wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Orzysz.

Siedziba Muzeum mieści się w Orzyszu przy ulicy Giżyckiej 9 gdzie prowadzona jest działalność statutowa. Gospodarkę finansową prowadzona jest na zasadach określonych w Ustawie z dnia 25 października o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.z 2012 r. poz.406).

Środki finansowe na działalność i funkcjonowanie Muzeum w Orzyszu pochodzą z :

- 1/ Dotacji z samorządu gminnego
- 2/ Wpływów uzyskiwanych z prowadzonej działalności
- 3/ Darowizn i zapisów od osób fizycznych i prawnych

Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w przepisach rozdziału czwartego ustawy o rachunkowości w następujący sposób :

- 1/ środki trwałe i wartości niematerialne i prawne z zakupu wg cen nabycia
- 2/ środki pieniężne w walucie polskiej wg ich wartości nominalnej
- 3/ należności i zobowiązania – w walucie polskiej
 - w ciągu roku w wartości nominalnej ustalonej przy ich powstawaniu
 - na dzień bilansowy w kwotach wymagających zapłaty
- 4/ fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.

Ewidencję środków trwałych prowadzi się w sposób zapewniający :

- ustalenie wartości początkowej środków trwałych
- ustalenie terminu oddania środka trwałego do użytku
- ustalenie miejsc znajdowania się poszczególnych środków trwałych
- zaliczanie środków trwałych do grup wykazywanych w aktywach bilansu tj. klasyfikacji rodzajowej środków trwałych.

W 2015 roku zakupiono środki trwałe niskocenne amortyzowane jednorazowo na wartość ogółem **7.083,97 zł** w tym : radioodtwarzacz Sony , drukarka Brother, Projektor Benq aparat cyfrowy, zakupiono również programy finansowe na wartość ogółem **2.158,82 zł** które zakwalifikowane zostały do grupy wartości niematerialnych i prawnych amortyzowanych jednorazowo.

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2015 r. wynosi - **0,00 zł**

Zobowiązania występujące w bilansie na dzień 31.12.2015 r. w poz BIII po stronie pasywów w kwocie **11.162,19 zł.** to zobowiązania wobec :

1/ Dostawców	6.121,21 zł.
2/ z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	5.040,98 zł

Powyższe zobowiązania zostały terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2016 roku.

Przychody na dzień 31.12.2015r. kształtowały się następująco :

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
740	Dotacja podmiotowe z samorządu	28.981,11
743	Dotacja z Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie	30.000,00
760	Przychody finansowe	
	- kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym	0,32
	RAZEM :	58.981,43

Koszty wg rodzaju na dzień 31.12.2015 r. kształtowały się następująco :

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
400	Amortyzacja	9.242,79
411	Zużycie materiałów	25.255,27
420	Usługi obce	1.610,93
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	19.333,80
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	80,00
445	Składki ZUS i F. Pracy	3.341,32
460	Pozostałe koszty	117,00

<i>Konto</i>	<i>Kwota zł.</i>
Razem :	58.981,11

Muzeum w Orzyszu zamknęło swoją działalność za rok 2015 wynikiem finansowym dodatnim w wysokości 0,32 zł.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2015 r. wynosiło 3 osoby na umowę o pracę w tym :
1 osoba – pełny etat, 2 osoby 1/2 etatu.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

DYREKTOR
Muzeum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej
w Orzyszu (ul. organizacji)
Beata Szymankiewicz