

Projekt

z dnia 4 kwietnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz.120 z późn. zm.) Rada Miejska w Kluczborku uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku za 2023 r., na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kluczborka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kluczborku

Janusz Kędzia

MUZEUM
im. Jana Dzierżona w Kluczborku
ul. Zamkowa 10, 46-200 Kluczbork
NIP: 751-15-56-535, REGON: 530579700
tel. 77 418 27 07 / muzeum@kluczbork.pl

BILANS

NA DZIEŃ 31.12.2023 R.

URZĄD MIEJSKI
w Kluczborku
KANCELARIA OGÓLNA

wpł.
dnia 12. 03. 2024

Nr rej.
pis

AKTYWA	Stan aktywów na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. AKTYWA TRWAŁE	451 797,22	476 863,44
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	451 797,22	476 863,44
1. Środki trwałe	451 797,22	476 863,44
a) grunty		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	36 363,57	58 428,39
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 300,00	650,00
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	414 133,65	417 785,05
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	38 723,01	57 679,20
I. Zapasy	28 758,12	26 294,26
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	28 758,12	26 294,26
II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych		
c) inne należności		
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 184,89	29 189,67
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 184,89	29 189,67
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 184,89	29 189,67
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	9 184,89	29 189,67
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	780,00	2 195,27
SUMA AKTYWÓW	490 520,23	534 542,64

Kluczbork, 11.03.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum im. Jana Dzierżona
w Kluczborku

Justyna Witek

DYREKTOR

Muzeum im. Jana Dzierżona
w Kluczborku

Izabella Gomuńkiewicz

MUZEUM

im. Jana Dzierżona w Kluczborku
 ul. Zamkowa 10, 46-200 Kluczbork
 NIP: 751-15-56-535, REGON: 530579700
 tel. 77 418 27 07 / muzeum@kluczbork.pl

BILANS**NA DZIEŃ 31.12.2023 R.**

PASYWA	Stan pasywów na:	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	485 883,10	529 045,96
I. Kapitał (fundusz) statutowy (własny)	518 472,72	489 508,10
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Kapitał (fundusz) wydzielony		
IV. Zysk z lat ubiegłych		
V. Zysk netto za rok obrotowy	-32 589,62	39 537,86
VI. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 637,13	5 496,68
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 637,13	5 496,68
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 637,13	5 496,68
a) kredyty i pożyczki		
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	4 637,13	5 496,68
- do 12 miesięcy	4 637,13	5 496,68
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych		
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
i) inne zobowiązania		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
a) długoterminowe		
b) krótkoterminowe		
SUMA PASYWÓW	490 520,23	534 542,64

Kluczbork, 11.03.2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Muzeum im. Jana Dzierżona
 w Kluczborku

Justyna Witek

DYREKTOR

Muzeum im. Jana Dzierżona
 w Kluczborku

Izabella Gomułkiewicz

TREŚĆ	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	597 205,00	639 574,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	593 037,50	632 015,50
- przychody ze sprzedaży produktów	18 037,50	22 015,50
- dotacje do działalności podstawowej	575 000,00	610 000,00
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 167,50	7 559,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	636 858,36	656 708,92
I. Amortyzacja	7 081,92	6 523,18
II. Zużycie materiałów i energii	57 700,69	81 810,20
III. Usługi obce	115 564,47	53 405,58
IV. Podatki i opłaty	1 428,88	1 487,88
V. Wynagrodzenia	366 131,68	403 357,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81 130,24	98 188,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 214,52	2 312,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 605,96	9 623,90
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-39 653,36	-17 134,42
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	8 723,53	69 094,54
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	8 723,53	69 094,54
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 659,79	12 421,08
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 659,79	12 421,08
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-32 589,62	39 539,04
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	5,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		5,13
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	6,31
I. Odsetki		6,31
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-32 589,62	39 537,86
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-32 589,62	39 537,86
L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-32 589,62	39 537,86

Kluczbork, 11.03.2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Muzeum im. Jana Dzierżona
w Kluczborku
Justyna Witek

DYREKTOR
Muzeum im. Jana Dzierżona
w Kluczborku
Izabella Gomułkiewicz

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2023 ROK
MUZEUM IM. JANA DZIERŻONA W KLUCZBORKU**

Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku rozpoczęło samodzielną działalność z dniem 01.01.2001 roku na zasadach określonych w ustawie z dnia 25.10.1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Rachunkowość jednostki prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując koszty rzeczywiste poniesione w momencie nabycia lub wytworzenia. Przy ustalaniu wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności:

- zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych (w tym odpisy amortyzacyjne),
- pozostałe przychody operacyjne
- pozostałe koszty operacyjne

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje się porównawczy rachunek zysków i strat.

Strata netto za rok obrotowy 2022 w wysokości 32.589,62 zł zmniejszyła w 2023 roku fundusz rezerwy Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku.

Fundusz własny Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku został w 2023 roku zwiększony o otrzymane muzealia - dary w wysokości 3.625,00 zł.

Proponuje się, aby zysk netto za rok obrotowy 2023 w wysokości 39.537,86 zł zwiększył w roku następnym fundusz rezerwy Muzeum im. Jana Dzierżona w Kluczborku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Muzeum im. Jana Dzierżona
w Kluczborku
Justyna Witek

DYREKTOR
Muzeum im. Jana Dzierżona
w Kluczborku
Isabella Gomulkiwicz