

**ZARZĄDZENIE  
PREZYDENTA MIASTA ŻORY**

**OR.0050.228.2019  
Z DNIA ...17.05.2019 r.**

w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Miejskiego w Żorach za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 506) oraz art. 5 ust. 3 ustawy z 21 listopada 1996 roku o muzeach (tekst jednolity Dz. U. z 2018 roku poz. 720 ze zmianami) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 351) i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2018 roku poz. 1983 ze zmianami)

**ZARZĄDZAM**

§ 1

Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Miejskiego w Żorach za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie powierza się Dyrektorowi Muzeum Miejskiego w Żorach .

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Żory

PREZYDENT MIASTA

Waldemar Socha



**ZARZĄDZENIE  
PREZYDENTA MIASTA ŻORY**

**OR.0050.2019  
Z DNIA ...17.05.2019 r.**

w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Miejskiego w Żorach za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 506) oraz art. 5 ust. 3 ustawy z 21 listopada 1996 roku o muzeach (tekst jednolity Dz. U. z 2018 roku poz. 720 ze zmianami) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 351) i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2018 roku poz. 1983 ze zmianami)

**ZARZĄDZAM**

§ 1

Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Miejskiego w Żorach za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie powierza się Dyrektorowi Muzeum Miejskiego w Żorach .

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Żory

PREZYDENT MIASTA

Waldemar Socha



**MUZEUW MIEJSKIE W ŻORACH**  
(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2018 .....

Jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA			
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017				
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	9 545 238,55	8 703 044,52	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	2 149 801,70	1 792 861,81
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	220 273,29	304 278,79	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	2 048 567,18	1 730 641,35
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	220 273,29	304 278,79	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	9 324 965,26	8 398 765,73	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	62 210,26	199 821,11
1	Środki trwałe	8 007 430,68	7 081 231,15		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	332 441,00	332 441,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 422 043,50	3 566 927,92	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 453 975,78	1 684 356,34	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	39 024,28	-38 610,85
d)	środki transportu	27 471,37	44 821,69	<b>VII</b>	<b>Odplisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	1 771 499,03	1 452 684,20	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	7 462 266,28	6 984 248,54
2	Środki trwałe w budowie	1 317 534,58	1 317 534,58	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	48 390,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	48 390,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	0,00	48 390,00
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	191 470,37	264 497,06
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	173 500,12	248 270,62
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	56 769,43	54 055,63	a)	kredyty i pożyczki		
1	<b>Zapasy</b>	10 345,50	11 234,52	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	38 547,28
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	0,00	38 547,28
4	Towary	10 345,50	11 234,52		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	15 261,88	9 304,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	754,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	120 310,68	126 603,51
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	754,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	53 154,65	83 054,05
	– do 12 miesięcy	0,00	754,00	i)	inne	34,79	65,78
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	17 970,25	16 226,44
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	7 260 735,91	6 653 361,48
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 260 735,91	6 653 361,48
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	7 260 735,91	6 653 361,48
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	15 261,88	8 550,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	15 261,88	8 550,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>31 162,05</b>	<b>33 517,11</b>			
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>31 162,05</b>	<b>33 517,11</b>			
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	31 162,05	33 517,11			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 162,05	33 517,11			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A B C D)</b>	<b>9 602 007,98</b>	<b>8 757 100,15</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. E F)</b>	<b>9 602 007,98</b>	<b>8 757 100,15</b>			

Łony 27.05.2019

Zastępca Dyrektora  
Museum Miejskiego w Łonach  
*[Podpis]*  
Katarzyna Padyszka

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
Marzanna Sobik

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MUZEUM MIEJSKIE W  
ZORACH

sporządzony za okres ..... 01.01.2018 - 31.12.2018 .....

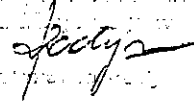
(dane jednoetki)

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: ..zł..

<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 682 822,31</b>	<b>2 591 820,45</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	264 322,31	204 620,48
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 do działalności podstawowej (JST)	2 418 500,00	2 387 000,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 162 821,86</b>	<b>3 149 736,32</b>
I	Amortyzacja	500 692,06	527 706,15
II	Zużycie materiałów i energii	387 009,09	387 872,42
III	Usługi obce	778 815,80	841 901,06
IV	Podatki i opłaty, w tym:	51 632,90	62 736,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 189 940,30	1 084 103,57
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	188 377,10	180 817,45
	– emerytalne	108 206,60	93 696,30
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	66 054,61	64 799,67
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>520 000,45</b>	<b>442 084,13</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>500 692,06</b>	<b>527 706,15</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	500 692,06	527 706,15
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	3 049,97	162,19
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>237,38</b>	<b>3,24</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	237,38	3,24
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>23 805,10</b>	<b>38 250,78</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>15 415,74</b>	<b>5 515,34</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:	15 415,74	5 515,34
	– od jednostek powiązanych		
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>198,56</b>	<b>13 875,43</b>
I	Odsetki, w tym:	198,56	13 875,43
	– dla 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) z działalności operacyjnej (F + G – H)</b>	<b>23 606,54</b>	<b>24 375,35</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>1 300,00</b>	<b>1 300,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>1 300,00</b>	<b>1 300,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>21 006,54</b>	<b>21 775,35</b>

doty 27.03.2019



Główny Księgowy

Marzanna Sobik

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO MUZEUM MIEJSKIEGO W ŻORACH ZA 2018 ROK

Muzeum Miejskie w Żorach ul. Muzealna 1/2, rozpoczęło działalność z dniem 01.03.2001r. Nadany Regon przez GUS 277480212, NIP 651-15-79-122.

Organem założycielskim Muzeum Miejskiego jest Rada Miasta Żory, która powołała i nadała statut. Placówka została wpisana do rejestru instytucji kultury, który jest prowadzony w Urzędzie Miasta Żory. Dyrektorem Muzeum Miejskiego jest dr Lucjan Buchalik.

Muzeum Miejskie prowadzi działalność w działach:

- Kultur Pozaeuropejskich;
- Historii i Kultury Regionu. Działalność instytucji prowadzona jest w oparciu o roczny plan finansowy.

W 2018 roku organ założycielski przekazał na działalność statutową 2.418.500,00 zł oraz dotację celową w wysokości 1.314.480,67 zł.

W dniu 02.02.2015 Muzeum zaciągnęło kredyt w Banku Spółdzielczym na kwotę 1.300.000,00, którą przeznaczyło w całości na organizację wystaw stałych.

Kredyt został rozłożony do spłaty na 36 rat (od listopada 2015 do stycznia 2018).

Działalność instytucji prowadzona jest w oparciu o roczny plan finansowy.

W 2018 roku Muzeum Miejskie poniosło wydatki inwestycyjne związane z:

- siedzibą Muzeum Miejskiego w Żorach w kwocie 1.124.580,67
- zakupami inwestycyjnymi w kwocie 149.900,00
- wykonaniem modernizacji elewacji budynku Garnizonu na kwotę 40.000,00

Przychody własne w 2018 roku ukształtowały się na poziomie 783.480,08 zł, w tym:

- sprzedaż usług - 264.322,31 zł
- przychody finansowe - 15.415,74 zł
- pozostałe przychody operacyjne – 503.742,03 zł (w tym amortyzacja na kwotę 500.692,06).

W ramach przyznanej dotacji podmiotowej oraz otrzymanych przychodów Muzeum Miejskie poniosło następujące koszty:

- wynagrodzenia (osobowe oraz z tytułu umów zleceń i o dzieło) – 1.189.940,30 zł.
- pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS) – 188.377,10 zł,
- odpis na ZFŚS – 28.692,97 zł,
- pozostałe materiały i usługi, zużycie energii, amortyzacja oraz pozostałe koszty rodzajowe – 1.755.945,43 zł

Muzeum Miejskie od dnia 01.10.2008 r. jest podatnikiem podatku VAT.

Sprawozdanie finansowe objęte jest okresem od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jednostki.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

Majątek trwały jest wyceniany w wartościach początkowych zgodnie z ustawą o rachunkowości. Instytucja stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe do kwoty 10.000,00 PLN (cena jednostkowa) umarzone są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania.

Należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

nie dotyczy



4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

	2017	2018
1. Wysokość dotacji podmiotowej	2.387.000,00	2.418.500
- dotacja celowa – inwestycje	1.873.457,77	1.314.480,67
2. Fundusz zasadniczy Instytucji Kultury	1.730.641,35	2.048.567,16
3. Fundusz rezerwowy	100.821,11	62.210,26
4. Zysk	-	39.024,28
5. Strata	38.610,85	-

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat.

nie dotyczy

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

nie dotyczy

1.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego, zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Środki trwałe 011 i 020

Grupa	Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
0	332.441,00	0,00	0,00	332.441,00
1	3.877.511,12	967.986,69	0,00	4.845.497,81
2	763.019,38	0,00	0,00	763.019,38
4	119.386,66	0,00	0,00	119.386,66
6	605.958,67	34.419,25	0,00	640.377,92
7	86.751,64	0,00	0,00	86.751,64
8	785.492,29	0,00	0,00	785.492,29
WNiP	602.544,91	19.937,15	0,00	622.482,06
<b>RAZEM</b>	<b>7.173.105,67</b>	<b>1.022.343,09</b>	<b>0,00</b>	<b>8.195.448,76</b>

Umorzenia 071 i 073

Grupa	Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
1	310.583,20	112.871,11	0,00	423.454,31
2	25.751,91	34.335,88	0,00	60.087,79
4	63.720,51	18.319,88	0,00	82.040,39
6	169.818,25	63.751,13	0,00	233.569,38
7	41.929,95	17.350,32	0,00	59.280,27
8	330.209,99	148.392,92	0,00	478.602,91
WNiP	298.266,12	100.942,65	0,00	399.208,77
<b>RAZEM</b>	<b>1.240.279,93</b>	<b>495.963,89</b>	<b>0,00</b>	<b>1.736.243,82</b>

„Dzieła sztuki i eksponaty muzealne” wartość wykazana w bilansie 1.771.499,03 wynika z poniższego zestawienia:

stan na 01.01.2018r. -	1.452.684,20
zakup eksponatów, darowizny	210.814,83
mała architektura	108.000,00
Stan na 31.12.2018r. -	1.771.499,03

Muzeum Miejskie posiada „środki trwałe w użytkowaniu”

- wyposażenie na wartość	- 562.628,35	k-to „013”
- księgozbiór	- 57.812,87	k-to „014”

2. Wartości gruntów z prawem własności – 332.441,00
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

nie dotyczy

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

nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Fundusz podstawowy:

	Stan na dzień 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2018
Fundusz zasadniczy	277.957,15	0,00	889,02 - sprzedaż wydawnictw	277.068,13
Fundusz dzieła sztuki i eksponaty muzealne	1.452.684,20	318.814,83 zakupy i otrzymane darowizny eksponatów muzealnych	0,00	1.771.499,03
<b>RAZEM</b>	<b>1.730.641,35</b>	<b>318.814,83</b>	<b>889,02</b>	<b>2.048.567,16</b>

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Fundusz rezerwowy:

	Stan na dzień 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2018
Fundusz rezerwowy	100.821,11	-	38.610,85 – przeksięgowanie straty z 2017 roku	62.210,26
<b>RAZEM</b>	<b>100.821,11</b>	<b>-</b>	<b>38.610,85</b>	<b>62.210,26</b>

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

Zysk w wysokości 39.024,28 PLN proponuje się zaksięgować na Fundusz Rezerwowy.

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

nie dotyczy

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

nie dotyczy

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku

Z tytułu dostaw i usług k-to 202

Kontrahent Nr faktury	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Max Media 676/12/2018	2.214,00	Za zamieszczenie materiałów promocyjnych
2. PWiK S/003801/12/18/GH	450,77	Opłata za wodę
3. Kancelaria Radców 67/2018	615,00	Usługa prawna
4. Zikom 190/2018, 191/2018	615,00	Usługa informatyczna
5. Zakład Komunalny (saldo Wn- błędna f-ra)	89,46	Usuwanie odpadów
<b>Razem</b>	<b>3805,31</b>	

Zobowiązania z tytułu rozrachunków z US k-to 220:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Rozrachunki z US	569,00	Rozrachunki z tytułu wpłaty podatku VAT do US
<b>RAZEM</b>	<b>569,00</b>	

Z tytułu podatków i ubezpieczeń k-to 225

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Rozliczenie z Urzędem Skarbowym -rozrachunki publiczno-prawne z tyt. wynagrodzeń od umów zleceń i o dzieło	2.725,00	Podatek z tytułu umów zleceń i o dzieło
2. Rozliczenie z Urzędem Skarbowym -rozrachunki publiczno-prawne z tyt. wynagrodzeń	16.985,00	Podatek od wynagrodzeń
<b>RAZEM</b>	<b>19.710,00</b>	

Zobowiązania z tytułu rozrachunków z ZUS k-to 229:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Rozrachunki z ZUS	93.213,49	Rozrachunki z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i fundusz pracy
<b>RAZEM</b>	<b>93.213,49</b>	

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń k-to 231:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	53.154,65	Wynagrodzenia pracowników
<b>RAZEM</b>	<b>53.154,65</b>	

Zobowiązania z tytułu rozrachunków z pracownikami k-to 234-01:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Rozrachunki z pracownikami – Buchalik Lucjan	34,79	Ryczałt za samochód
<b>RAZEM</b>	<b>34,79</b>	

Zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków k-to 249:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Pozostałe rozrachunki	3.012,88	Pozostałe rozrachunki (PZU, składki członkowskie, spłata pożyczek, wadium)
<b>RAZEM</b>	<b>3.012,88</b>	

**Ogółem zobowiązania do 1 roku na dzień 31.12.2018r – 173.500,12 PLN**

b) powyżej 1 roku

Z tytułu dostaw i usług k-to 202

nie dotyczy

c) od 1 do 3 lat

nie dotyczy

d) powyżej 3 lat do 5 lat

nie dotyczy

f) powyżej 5 lat

nie dotyczy

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

nie dotyczy

b) biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów

nie dotyczy

c) rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego

Lp.	Rodzaj przychodów	Kwota
1.	Rozliczenie międzyokresowych przychodów majątku trwałego - długoterminowe	7.260.735,91
	Razem	7.260.735,91

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

nie dotyczy

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

nie dotyczy



2.

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

Przychody ogółem		<b>783.480,08</b>
a) w tym działalność statutowa:		<b>197.513,13</b>
-sprzedaż wydawnictw	65.798,02	
-sprzedaż art. promocyjnych	16.023,57	
-bilety wstępu	115.691,54	
b) działalność gospodarcza		<b>66.809,18</b>
- inne wpływy (wynajem, usługi reklamowe)		
c) przychody finansowe (odsetki bankowe, nagroda marszałka)		<b>15.415,74</b>
d) pozostałe przychody amortyzacyjne (amortyzacja, refundacja PUP, różnice z tyt. VAT)		<b>503.742,03</b>
e) darowizny rzeczowe		<b>0,00</b>

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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 wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

a) Przychody bilansowe	- 3.201.980,08
Koszty bilansowe	- 3.162.955,80
b) Przychody podatkowe	- 3.201.980,08
w tym przychód wolny od podatku	- 2.954.564,13
koszty podatkowe	- 3.197.470,14
w tym:	
- koszty uzyskania przychodu	- 247.415,95
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	- 0,00
przychody nie skutkujące zapłatą podatku	- 2.950.054,19

6. Dane o kosztach ( wariant kalkulacyjny).

nie dotyczy

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Inwestycje rozpoczęte:	<b>1.200.756,58</b>
Zakup budynku dawnego Garnizonu	1.147.039,30
Magazyn przy Alei Zjednoczonej Europy w Żorach	52.500,00
Willa Haeringa - pylony	1.217,28

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Zadanie	2018	2019
Siedziba Muzeum Miejskiego w Żorach	1.142.890,00	1.096.390,00
Wykonanie modernizacji elewacji budynku Garnizonu	40.000,00	0,00
Zakupy inwestycyjne	150.000,00	326.110,00
<b>RAZEM</b>	<b>1.332.890,00</b>	<b>1.422.500,00</b>

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

nie dotyczy

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie dotyczy

3.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

nie dotyczy

## 4.

1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	2017	2018
Pracownicy merytoryczni	12,07	15,13
Pracownicy administracyjni	7,31	6,54
Obsługa	2,50	2,54

2. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018
1	Wysokość dotacji podmiotowej	2.387.000,00	2.418.500,00
2	Wysokość dotacji celowej	1.873.457,77	1.314.480,67
3	Fundusze ogółem	1.831.462,46	2.110.777,42
4	Zysk	-	39.024,28
5	Strata	38.610,85	-

Pozostałe punkty informacji dodatkowej nie dotyczą.

Zastępca Dyrektora  
Muzeum Miłośników w Żerazh  
*Katarzyna Jedyna*  
Katarzyna Jedyna