

124
ZARZĄDZENIE NR 0050/.../19
PREZYDENTA MIASTA TYCHY
z dnia 9 kwietnia 2019

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Muzeum Miejskiego w Tychach
za rok 2018**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2019 r., poz. 506), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz. U. z 2019 r., poz. 351), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j.: Dz.U. z 2018 r., poz. 1983 ze zm.) oraz Uchwały Nr VII/91/15 Rady Miasta Tychy z dnia 26 marca 2015 r. w sprawie nadania statutu samorządowej instytucji kultury pod nazwą Muzeum Miejskie w Tychach

zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Muzeum Miejskiego w Tychach za rok 2018 składające się z:

- 1) bilansu stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) rachunku zysków i strat stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) informacji dodatkowej stanowiącej załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA TYCHY

mgr inż. Andrzej Dziuba

Uzasadnienie 124
(Zarządzenie Nr 0050/ 19)

Muzeum Miejskie w Tychach zobowiązane jest przepisami ustawy o rachunkowości do przedstawienia sporządzonego sprawozdania finansowego do zaopiniowania przez organ zatwierdzający. Zgodnie z zapisami Statutowymi organem zatwierdzającym sprawozdanie finansowe jest Prezydent Miasta.

Opracował: Główny księgowy Centrum Usług Wspólnych Miasta Tychy  2019 -03- 29 (data i podpis pracownika) M. Miszczyk
Zatwierdził pod względem merytorycznym: Dyrektor Centrum Usług Wspólnych Miasta Tychy 20.03. 2019.  (data, podpis i pieczęć Kierownika) mgr Dagmara Gawryszek
Sprawdził pod względem prawnym: RADCA PRAWNY  Kamila Zmuda-Matan KT 2967 (data, podpis i pieczęć Radcy prawnego)
Zatwierdził: ZASTĘPCA PREZYDENTA DS. SPOŁECZNYCH  (data, podpis i pieczęć Z-cy Prezydenta Miasta) mgr Maciej Gramatyka
Kieruję do DUO celem nadania numeru SEKRETARZ MIASTA  09.03.2019 (data, podpis i pieczęć Sekretarza Miasta) mgr Aneta Luboń-Stysiak

Odpowiedzialny pracownik (podmiot) za realizację zarządzenia: CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH MIASTA TYCHY
Rozdzielnik: <ol style="list-style-type: none">1. DUO2. DKB3. Muzeum Miejskie4. Centrum Usług Wspólnych Miasta Tychy5. Urząd Skarbowy w Tychach

Muzeum Miejskie w Tychach pl. Wolności 1 43-100 Tychy		Bilans jednostek z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018 r.				Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 2050/124/19 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 9 kwietnia	
	AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2017 r.	Stan na dzień 31.12.2018 r.		PASYWA	Stan na dzień 31.12.2017 r.	Stan na dzień 31.12.2018 r.
A	AKTYWA TRWAŁE	2 062 594,97	1 978 457,01	A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	885 280,40	1 065 243,38
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	I	KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	923 111,12	966 658,90
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (WIELKOŚĆ UJEMNA)		
2.	Wartość firmy			III	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (WARTOŚĆ UJEMNA)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY		
II	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2 062 594,97	1 978 457,01	VI	POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE		
1.	Środki trwałe	2 062 594,97	1 978 457,01	VII	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH		
	a) grunty w tym prawo użytkowanie wieczystego gruntu			VIII	ZYSK (STRATA) NETTO	-37 830,72	98 584,48
	b) budynki i budowle	596 258,22	580 815,06	IX	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (WARTOŚĆ UJEMNA)		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	510 201,97	106 859,14	B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 244 637,56	1 095 055,39
	d) środki transportu			I	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	956 134,78	1 290 782,81	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwałe w budowie			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				długoterminowe		
III	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00		krótkoterminowe		
1.	Od jednostek powiązanych			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek				długoterminowe		
IV	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00		krótkoterminowe		
1.	Nieruchomości			II	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne			1.	Wobec jednostek powiązanych		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	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			III	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (W. 103+108+120)	76 711,31	78 501,70
	b) w pozostałych jednostkach (w. 29 do 32)	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	0,00		2.	Wobec pozostałych jednostek	76 711,31	78 501,70
V	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	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	AKTYWA OBROTOWE	67 322,99	181 841,76	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	25 836,38	28 240,97
I	ZAPASY	55 432,37	41 960,26	do 12 miesięcy	25 836,38	28 240,97
1.	Materiały			powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe	54 220,27	41 105,95	f) zobowiązania wekslowe		
4.	Towary	1 212,10	854,31	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	45 593,54	41 828,15
5.	Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	1 347,56	0,00
II	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	1 059,60	145,32	i) inne	3 933,83	8 432,58
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	1 167 926,25	1 016 553,69
	do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
	powyżej 12 miesięcy			2. inne rozliczenia międzyokresowe	1 167 926,25	1 016 553,69
	b) inne			długoterminowe	1 018 241,37	864 553,47
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 059,60	145,32	krótkoterminowe	149 684,88	152 000,22
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	181,57	14,60			
	do 12 miesięcy	181,57	14,60			
	powyżej 12 miesięcy					
	b) Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	878,01	91,00			
	c) inne	0,02	39,72			
	d) dochodzone na drodze sądowej					
III	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	10 201,14	138 948,98			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 201,14	138 948,98			
	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	10 201,14	138 948,98			
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 201,14	138 948,98			
	inne środki pieniężne					
	inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	629,88	787,20			
	AKTYWA RAZEM (A+B)	2 129 917,96	2 160 298,77	PASYWA RAZEM (A+B)	2 129 917,96	2 160 298,77

.....
sporządził
Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Miasta Tychy
mgr Agnieszka Krawczyk

Tychy, dnia 29.03.2019 r.

.....
zatwierdził
Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Miasta Tychy
mgr Dagmara Gawryszek

Muzeum Miejskie w Tychach pl. Wolności 1 43-100 Tychy		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT wariant porównawczy	
		dane za bieżący rok obrotowy 2017	dane za bieżący rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 605 723,89	1 570 458,69
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 821,72	25 184,56
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	1 404 802,17	1 489 514,13
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	156 100,00	55 760,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 751 949,44	1 817 011,70
I	Amortyzacja	127 295,34	165 622,96
II	Zużycie materiałów i energii	135 268,49	183 763,24
III	Usługi obce	394 997,14	407 718,06
IV	Podatki i opłaty	517,20	6 355,00
V	Wynagrodzenia	953 301,29	905 654,70
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	127 662,82	133 819,95
	<i>w tym społeczne i FP</i>	98 810,34	127 983,65
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 907,16	8 707,10
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		5 370,69
C	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-146 225,55	-246 553,01
D	Pozostałe przychody operacyjne	119 200,62	346 781,74
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	118 834,02	151 372,56
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	366,60	195 409,18
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 041,13	1 902,58
I	Strata z tytułu zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	11 041,13	1 902,58
F	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-38 066,06	98 326,15
G	Przychody finansowe	236,25	263,49
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	20,54	
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	215,71	263,49
H	Koszty finansowe	0,91	5,16
I	Odsetki	0,91	0,16
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		5,00
I	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-37 830,72	98 584,48
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	-37 830,72	98 584,48

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Miasta Tychy
sporządził
mgr Agnieszka Miłczyńska

Tychy, dnia 29.03.2019 r.

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Miasta Tychy
zatwierdził
mgr Dagnara Gajarska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Muzeum Miejskie w Tychach jest samodzielną instytucją kultury utworzoną Uchwałą Rady Miasta Tychy nr 0150/472/2000 z dnia 31 sierpnia 2000 r., i działającą od 15 listopada 2004 roku na podstawie Zarządzenia Prezydenta Miasta Tychy Nr 0151/171/04 z dnia 15 listopada 2004 r. Muzeum Miejskie w Tychach działa w szczególności na podstawie ustawy z dnia 21 listopada 1996 r., o muzeach (Dz. U. 2012 poz. 987 tekst jednolity) i ustawy z dnia 25.10.1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. 2012 poz. 406 tekst jednolity) oraz na podstawie Statutu Muzeum Miejskiego w Tychach zatwierdzonego Uchwałą Rady Miasta Tychy Nr 0150/472/2000 z dnia 31 sierpnia 2000 r., zmienionego uchwałą Nr VII/991/15 Rady Miasta Tychy z dnia 26 marca 2015 r.
1.1.	nazwę jednostki
	Muzeum Miejskie w Tychach
1.2.	siedzibę jednostki
	43-100 Tychy, pl. Wolności 1
1.3.	adres jednostki
	43-100 Tychy, pl. Wolności 1
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1. Gromadzenie, przechowywanie i udostępnianie dóbr kultury i materiałów dokumentacyjnych mówiących o dziejach i kulturze miasta Tychy i historycznej ziemi pszczyńskiej. 2. Inwentaryzowanie zgromadzonych muzealiów i materiałów dokumentacyjnych. 3. Zabezpieczenie i konserwacja muzealiów. 4. Prowadzenie zbiorów dla celów naukowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1 styczeń 2018 – 31 grudzień 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie sporządza w wersji pełnej wykazując w nim składniki aktywów i pasywów zgodnie z art. 50 ust. 1 ustawy o rachunkowości oraz przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje wg zasad określonych w przepisach rozdziału czwartego ustawy o rachunkowości; zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: <ul style="list-style-type: none"> – środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny przeprowadzonej zgodnie z odrębnymi przepisami) w wartości początkowej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z uwzględnieniem przepisów art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 lub wg ceny rynkowej; nie umarza się gruntów i dóbr kultury; – inwestycje (środki trwałe w budowie) w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; – rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; do bilansu wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji; w jednostkach, które prowadzą ewidencję zapasów wg cen ewidencyjnych i ewidencjonują odchylenia od cen zakupu, nabycia lub

	<p>sprzedaży wartość zapasów na dzień bilansowy korygują odpowiednio o wartość odchyłań;</p> <ul style="list-style-type: none"> - należności w kwocie wymaganej zapłaty; jeżeli jednostka dokonała odpisów aktualizacyjnych i wartość tych odpisów została ujęta na koncie 290, to należności wyceńnione na dzień bilansowy wykazuje się po pomniejszeniu o wartość odpisów; - zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty; - środki pieniężne wg wartości nominalnej; - fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej. <p>Stosownie do przepisu art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości jednostka stosuje następujące uproszczenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zakupione składniki majątkowe trwałego użytku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej poniżej 2.500 zł są zachowywane w koszty i objęte ewidencją ilościową; - naliczenia umorzenia składników majątkowych trwałego użytku o wartości poniżej 10.000 zł. ujmowanych na koncie 013 dokonuje się w miesiącu oddania do użytkowania w 100 % ich wartości początkowej - środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł. są amortyzowane i umarżane na podstawie miesięcznych odpisów przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych; - naliczone amortyzacja i umorzenie nie powodują zmian w funduszu jednostki. 																																																																																							
5.	inne informacje																																																																																							
	nie dotyczy																																																																																							
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:																																																																																							
1.																																																																																								
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																																																																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku</th> <th colspan="2">Zmiany w trakcie roku</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grupa 1</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Wartość początkowa</td> <td>617.727,37</td> <td></td> <td></td> <td>617.727,37</td> </tr> <tr> <td>Dotychczasowe umorzenie</td> <td>21.469,15</td> <td>15.443,16</td> <td></td> <td>36.912,31</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto</td> <td>596.258,22</td> <td></td> <td></td> <td>580.815,06</td> </tr> <tr> <td>Grupa 4</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Wartość początkowa</td> <td>48.073,92</td> <td>37.329,01</td> <td></td> <td>85.402,93</td> </tr> <tr> <td>Dotychczasowe umorzenie</td> <td>39.803,12</td> <td>33.997,21</td> <td></td> <td>73.800,33</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto</td> <td>8.270,80</td> <td></td> <td></td> <td>11.602,60</td> </tr> <tr> <td>Grupa 6</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Wartość początkowa</td> <td>196.974,99</td> <td></td> <td>55.438,34</td> <td>141.536,65</td> </tr> <tr> <td>Dotychczasowe umorzenie</td> <td>77.109,21</td> <td>17.203,08</td> <td>48.032,18</td> <td>46.280,11</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto</td> <td>119.865,78</td> <td></td> <td></td> <td>95.256,54</td> </tr> <tr> <td>Grupa 8</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Wartość początkowa</td> <td>719.681,91</td> <td>55.438,34</td> <td>37.329,01</td> <td>737.791,24</td> </tr> <tr> <td>Dotychczasowe umorzenie</td> <td>217.750,74</td> <td>177.215,70</td> <td>30.204,01</td> <td>364.762,43</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto</td> <td>501.931,17</td> <td></td> <td></td> <td>373.028,81</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Grupa 1					Wartość początkowa	617.727,37			617.727,37	Dotychczasowe umorzenie	21.469,15	15.443,16		36.912,31	Wartość netto	596.258,22			580.815,06	Grupa 4					Wartość początkowa	48.073,92	37.329,01		85.402,93	Dotychczasowe umorzenie	39.803,12	33.997,21		73.800,33	Wartość netto	8.270,80			11.602,60	Grupa 6					Wartość początkowa	196.974,99		55.438,34	141.536,65	Dotychczasowe umorzenie	77.109,21	17.203,08	48.032,18	46.280,11	Wartość netto	119.865,78			95.256,54	Grupa 8					Wartość początkowa	719.681,91	55.438,34	37.329,01	737.791,24	Dotychczasowe umorzenie	217.750,74	177.215,70	30.204,01	364.762,43	Wartość netto	501.931,17			373.028,81
Wyszczególnienie	Stan na początek roku			Zmiany w trakcie roku			Stan na koniec roku																																																																																	
		Zwiększenia	Zmniejszenia																																																																																					
Grupa 1																																																																																								
Wartość początkowa	617.727,37			617.727,37																																																																																				
Dotychczasowe umorzenie	21.469,15	15.443,16		36.912,31																																																																																				
Wartość netto	596.258,22			580.815,06																																																																																				
Grupa 4																																																																																								
Wartość początkowa	48.073,92	37.329,01		85.402,93																																																																																				
Dotychczasowe umorzenie	39.803,12	33.997,21		73.800,33																																																																																				
Wartość netto	8.270,80			11.602,60																																																																																				
Grupa 6																																																																																								
Wartość początkowa	196.974,99		55.438,34	141.536,65																																																																																				
Dotychczasowe umorzenie	77.109,21	17.203,08	48.032,18	46.280,11																																																																																				
Wartość netto	119.865,78			95.256,54																																																																																				
Grupa 8																																																																																								
Wartość początkowa	719.681,91	55.438,34	37.329,01	737.791,24																																																																																				
Dotychczasowe umorzenie	217.750,74	177.215,70	30.204,01	364.762,43																																																																																				
Wartość netto	501.931,17			373.028,81																																																																																				

	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku								
			Zwiększenia	Zmniejszenia									
	Wartości niematerialne i prawne												
	Wartość początkowa	22.374,00			22.374,00								
	Dotychczasowe umorzenie	22.374,00			22.374,00								
	Wartość netto	0			0								
	Zbiory, materiały biblioteczne, eksponaty i zabytki												
	Wartość początkowa	836.269,00	81.485,00		917.754,00								
	Dotychczasowe umorzenie	0			0								
	Wartość netto	836.269,00			917.754,00								
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami												
	nie dotyczy												
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych												
	nie dotyczy												
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto												
	nie dotyczy												
1.5.	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												
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych												
	nie dotyczy												
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)												
	nie dotyczy												
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym												
	nie dotyczy												
1.9.	W jednostce występują tylko zobowiązania krótkoterminowe w tym:												
	<table border="1"> <tr> <td>Z tytułu dostaw i usług</td> <td>28.240,97</td> </tr> <tr> <td>Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych</td> <td>41.828,15</td> </tr> <tr> <td>Z tytułu innych zobowiązań</td> <td>45,16</td> </tr> <tr> <td>Z tytułu rozliczenia dotacji</td> <td>8.387,42</td> </tr> </table>		Z tytułu dostaw i usług	28.240,97	Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	41.828,15	Z tytułu innych zobowiązań	45,16	Z tytułu rozliczenia dotacji	8.387,42			
Z tytułu dostaw i usług	28.240,97												
Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	41.828,15												
Z tytułu innych zobowiązań	45,16												
Z tytułu rozliczenia dotacji	8.387,42												
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego												
	nie dotyczy												

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	nie dotyczy						
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	nie dotyczy						
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie						
	Jako czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujęto koszty zakup informatorów w kwocie 787,20 zł. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe przychodów to dotacje na zakupy inwestycyjne, które zgodnie z ustawą o rachunkowości zwiększają przychody w momencie odpisów amortyzacyjnych do wysokości tych odpisów w kwocie 864.553,47 zł oraz krótkoterminowe na kwotę 152.000,22 zł. z tytułu odpisów amortyzacyjnych w 2019 r.						
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
	nie dotyczy						
1.15.	struktury przychodów ze sprzedaży						
	<table border="1"> <tr> <td>Dotacja z Gminy Miasta Tychy</td> <td>1.489.514,13</td> </tr> <tr> <td>Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego</td> <td>55.760,00</td> </tr> <tr> <td>Przychody ze sprzedaży</td> <td>25.184,56</td> </tr> </table>	Dotacja z Gminy Miasta Tychy	1.489.514,13	Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	55.760,00	Przychody ze sprzedaży	25.184,56
Dotacja z Gminy Miasta Tychy	1.489.514,13						
Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	55.760,00						
Przychody ze sprzedaży	25.184,56						
1.16.	inne informacje						
	Przeciętne zatrudnienie w 2018 r. wyniosło 13,75 osób, co stanowi 12,21 etatu przeliczeniowego w tym: Dyrekcja – 1 osoby Pracownicy merytoryczni – 10,42 osób Pracownicy administracyjni – 2,33 osoba						
2.							
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
	nie dotyczy						
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym						
	nie dotyczy						
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie						
	nie dotyczy						
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych						
	nie dotyczy						
2.5.	inne informacje						
	W bilansie zmieniono prezentację zwrotu z rozliczenia dotacji. Kwotę przeniesiono z części B.III.1.b do B.III.2.i						

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Miasta Tychy

mgr Agnieszka Mrzyczek.....
(sporządził)

29-03-2019
(data)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Miasta Tychy

mgr Dagmara Gawrysek.....
(zatwierdził)

Dokument podpisany elektronicznie:

Sporządził – Agnieszka Mrzyczek

Zatwierdził – Dagmara Gawrysek