

UCHWAŁA NR XLIV/271/2006.....
RADY POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia **28 czerwca 2006 roku**.....

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum w Łowiczu
za 2005 rok.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055), art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123, z 2002 r. Nr 41, poz. 364, z 2003 r. Nr 96, poz. 874, Nr 162, poz. 1568, Nr 213, poz. 2081, z 2004 r. Nr 11, poz. 96, Nr 261, poz. 2598 z 2005 r. Nr 131, poz. 1091, Nr 132, poz. 1111) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, z 2003 r. Nr 60, poz. 535, Nr 124, poz. 1152, Nr 139, poz. 1324, Nr 229, poz. 2276, z 2004 r. Nr 96, poz. 959, Nr 145, poz. 1535, Nr 146, poz. 1546, Nr 213, poz. 2155, z 2005 r. Nr 10, poz. 66, Nr 184, poz. 1539, Nr 267, poz. 2252) Rada Powiatu Łowickiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum w Łowiczu za 2005 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2005 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 3.745.083,67 zł,
 - 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2005 r. zamykający się stratą w kwocie 5,13 zł,
 - 3) dodatkowa informacja dotycząca wykonania budżetu Muzeum w Łowiczu w roku 2005,
- stanowiące załączniki nr 1 – 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zatwierdza się pokrycie straty funduszem jednostki.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łowickiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Łowiczu.

PRZEWODNICZĄCY RADY
St. Olecki
Stanisław Olecki

AKTYWA	Stan na	Stan na	PASYWA	Stan na	Stan na
	31.12.2004 r	31.12.2005 r		31.12.2004 r	31.12.2005 r
	Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy		Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	3.417.398,48	3.374.100,78	A. kapitał (fundusz) własny	3.610.301,74	3.625.906,61
I. Wartości niematerialne i prawne	---	---	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3.610.170,03	3.625.911,74
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	---	---	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	---	---
2. Wartość firmy	---	---	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	---	---
3. Inne wartości niematerialne i prawne	---	---	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	---	---
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne	---	---	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	---	---
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3.417.398,48	3.374.100,78	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	---	---
1. Środki trwałe	3.417.398,48	3.374.100,78	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	---	---
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	154.180,25	154.180,25	VIII. Zysk (strata) netto	131,71	- 5,13
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.238.477,33	2.164.201,33	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	---	---
c) urządzenia techniczne i maszyny	41.688,-	52.751,50	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	154.824,16	119.177,06
d) środki transportu	5.900,-	---	I. Rezerwy na zobowiązania	---	---
e) inne środki trwałe	977.152,90	1.002.967,70	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	---	---
2. Środki trwałe w budowie	---	---	2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	---	---
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	---	---	- długoterminowe	---	---
III. Należności długoterminowe	---	---	- krótkoterminowe	---	---
1. Od jednostek powiązanych	---	---	3. Pozostałe rezerwy	---	---
2. Od pozostałych jednostek	---	---	- długoterminowe	---	---
IV. Inwestycje długoterminowe	---	---	- krótkoterminowe	---	---
1. Nieruchomości	---	---	II. Zobowiązania długoterminowe	---	---
2. Wartości niematerialne i prawne	---	---	1. Wobec jednostek powiązanych	---	---
3. Długoterminowe aktywa finansowe	---	---	2. Wobec pozostałych jednostek	---	---
a) od jednostek powiązanych	---	---	a) kredyty i pożyczki	---	---
- udziały lub akcje	---	---	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	---	---
- inwe-	---	---	c) inne zobowiązania finansowe	---	---
- udzi-	---	---	d) inne	---	---
- udzielone pożyczki	---	---	III. Zobowiązania krótkoterminowe	145.885,16	119.177,06
- inne długoterminowe aktywa finansowe	---	---	1. Wobec jednostek powiązanych	---	---
b) w pozostałych jednostkach	---	---	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	---	---
- udziały lub akcje	---	---	- do 12 miesięcy	---	---
- inne papiery wartościowe	---	---	- powyżej 12 miesięcy	---	---
- udzielone pożyczki	---	---	b) inne	---	---
- inne długoterminowe aktywa finansowe	---	---	2. Wobec pozostałych jednostek	112.252,81	76.785,76
4. Inne inwestycje długoterminowe	---	---	a) kredyty i pożyczki	---	---
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	---	---	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	---	---
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	---	---	c) inne zobowiązania finansowe	---	---
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	---	---	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35.437,74	10.031,69
B. Aktywa obrotowe	347.727,42	370.982,89	- do 12 miesięcy	35.437,74	10.031,69
1. Zapasy	24.762,24	32.769,83	- powyżej 12 miesięcy	---	---
1. Materiały	---	---	e) zaliczki otrzymane na dostawy	---	---
2. Półprodukty i produkty w toku	---	---	f) zobowiązania wekslowe	---	---
3. Produkty gotowe	---	---	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	53.217,99	54.446,41
4. Towary	24.762,24	32.769,83	h) z tytułu wynagrodzeń	23.597,08	12.307,66
5. Zaliczki na dostawy	---	---	i) inne	---	---
II. Należności krótkookresowe	47.721,59	63.374,32	3. Fundusze specjalne	33.632,35	42.391,30
1. Należności od jednostek powiązanych	12.940,81	25.703,02	IV. Rozliczenia międzyokresowe	8.939,-	---
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12.940,81	25.703,02	1. Ujemna wartość firmy	---	---
- do 12 miesięcy	12.940,81	25.703,02	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8.939,-	---
- powyżej 12 miesięcy	---	---	- długoterminowe	8.939,-	---
b) inne	---	---	- krótkoterminowe	---	---
2. Należności od pozostałych jednostek	34.780,78	37.671,30			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	---	---			
- do 12 miesięcy	---	---			
- powyżej 12 miesięcy	---	---			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	---	---			
c) inne	34.780,78	37.671,30			
d) dochodzone na drodze sądowej	---	---			
III. Inwestycje krótkoterminowe	274.663,67	271.346,53			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	274.663,67	271.346,53			
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 finansowe	274.663,67	271.346,53			
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	274.663,67	271.346,53			
- inne środki pieniężne	---	---			
- inne aktywa finansowe	---	---			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	---	---			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	579,92	3.492,21			
Aktywa razem	3.765.125,90	3.745.083,67	Pasywa razem	3.765.125,90	3.745.083,67

Sporządzono: Łowicz, dnia 10.02.2006 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MUZEUM W ŁOWICZU

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(data)

DYREKTOR
MUZEUM W ŁOWICZU
Walerja Warchałowska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

ROZWIĄZUJĄCY RADY

Stanisław Olecki

RPL z dnia 28 czerwca 2006 roku

KOSZTY	Stan za rok		PRZYCHODY	Stan za rok	
	poprzedni	bieżący		poprzedni	bieżący
B. Koszty działalności operacyjnej	1.456.236,74	1.556.681,82	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	121.486,22	127.216,75
I. Amortyzacja	90.494,-	90.204,-	- od jednostek powiązanych		
II. Zużycie materiałów i energii	173.442,25	198.771,82	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	105.469,85	113.012,09
III. Usługi obce	46.556,33	50.845,73	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
IV. Podatki i opłaty, w tym:	52.325,69	71.576,46	III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
- podatek akcyzowy			IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16.016,37	14.204,66
V. Wynagrodzenia	875.678,61	899.380,53			
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	199.100,07	211.417,93			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6.142,17	23.235,17			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12.497,62	11.250,18			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 1.334.750,52	- 1.429.465,07			
E. Pozostałe koszty operacyjne	53.177,20	18.461,77	D. Pozostałe przychody operacyjne	1.379.799,57	1.435.490,79
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			II. Dotacje	1.197.000,-	1.276.000,-
III. Inne koszty operacyjne	53.177,20	18.461,77	III. Inne przychody operacyjne	182.799,57	159.490,79
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	- 8.128,15	- 12.436,05			
H. Koszty finansowe			G. Przychody finansowe	8.259,86	12.430,92
I. Odsetki, w tym:			I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych			- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji			II. Odsetki, w tym:	8.259,86	12.430,92
III. Aktualizacja wartości inwestycji			- od jednostek powiązanych	8.259,86	12.430,92
IV. Inne			III. Zysk ze zbycia inwestycji		
I. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (F+G-H)	131,71	- 5,13	IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)			V. Inne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)					
L. Podatek dochodowy					
A. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)					

Łowicz, dnia 10.02.2006 r

WÓJCIŁ KSIĘGOWY

MUZEUM W ŁOWICZU

[Signature]

Anna Kosiorek

DYREKTOR

MUZEUM W ŁOWICZU

[Signature]

Waldemar Warchałowski

PRZEWODNICZĄCY RADY

[Signature]
Stanisław Olecki

RPL z dnia 28 czerwca 2006 roku

DG.0220-3/06

Dodatkowa informacja dotycząca wykonania budżetu Muzeum w Łowiczu w roku 2005

Muzeum w Łowiczu z siedzibą Stary Rynek 5/7 zostało powołane na podstawie Zarządzenia Nr 12 Ministra Kultury i Sztuki z dnia 17.03.1995 roku w sprawie powołania, dnia 01.04.1995 roku ze struktury Muzeum Narodowego w Warszawie – Muzeum w Łowiczu i wpisane do rejestru zabytków pod Nr 934A, zaś Skansen w Maurzycach pod Nr 997A.

Wg Dz. U. Nr 12 z 2000 roku z mocy ustawy zmieniły się zasady finansowania, wobec powyższego został opracowany nowy plan kont zatwierdzony przez Dyrektora.

Bilans i rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą.

Przyjęto zasadę, że wszystkie zakupy księgowane są w koszty, za wyjątkiem towarów księgowanych ilościowo – wartościowo.

Został opracowany plan amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Stan wartości środków trwałych na początku roku obrotowego zwiększa się z tytułu aktualizacji wartości nabycie i zmniejszenie z tytułu umorzenia środków trwałych lub likwidacji.

Przychody z działalności kulturalnej w roku 2005 wynosiły 113.012,09, przychody ze sprzedaży towarów 14.204,66 i należą do przychodów operacyjnych.

Wartość sprzedanych towarów w roku 2005 wyniosła - 11.250,18

Koszty pozostałych przychodów operacyjnych wynoszą - 18.461,77

Do pozostałych przychodów operacyjnych należą:

- dotacje w wysokości - 1.276.000,-

- oraz pozostałe przychody - 159.490,79

z tytułu najmu i dzierżawy

Ogółem - 1.435.490,79

Otrzymana dotacja ze Starostwa w roku 2005 wyniosła - 500.000,-

z Ministerstwa Kultury - 576.000,-

z Ministerstwa Rolnictwa - 200.000,-

Ogółem dotacja - 1.276.000,-

Z otrzymanej dotacji pokryte zostały wynagrodzenia i koszty eksploatacyjne.

Pozostałe koszty zostały pokryte z własnych dochodów w wyniku różnicy między przychodami a kosztami z działalności Muzeum.

W roku 2005 powstała strata w wysokości	-	5,13
Różnice między stratą a zyskiem powstały w zeznaniu o wysokości osiągniętego dochodu przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych CIT – 8 w wyniku:		
- odliczenia kosztów naliczenia składek ZUS i FP od wynagrodzeń za XII.20005 r. zapłaconych w styczniu 2006 r.	-	19.644,91
- odliczenia z kosztów wynagrodzeń wartowników za XII. 2005 r. wypłaconych w styczniu 2006 r.	-	12.307,66
- naliczenia składek PFRON za 2005 rok	-	<u>15.353,70</u>
	Ogółem	- 47.306,27

Wobec powyższego koszty w 2005 r. obciążające przychody wynosiły	-	1.527.837,32
a zysk w zeznaniu CIT – 8	-	47.301,14

W dniu 31.12.2005 roku Muzeum zatrudniało 40 osób, w przeliczeniu na etaty wynosi 40 osób.

Muzeum w roku 2005 zorganizowało następujące wystawy:

1. grudzień 2004 – luty 2005 – **Jan Zdzisław Konopacki (1856-1894)**. Wystawa monograficzna w 110 rocznicę śmierci.
2. luty – maj 2005 – **Zofia Artymowska. Malarstwo i grafika**. Wystawa monograficzna w 5 rocznicę śmierci.
3. marzec – maj 2005 – **Malarstwo i rysunek Marii Kubiak**.
4. maj 2005 – **Wystawa prac plastycznych studentów MWSHiP w Łowiczu**.
5. maj – sierpień 2005 – **Teresa Szałowska (1921-2004). Malarstwo i ceramika**.
6. czerwiec – wrzesień 2005 – **Nabytki 50-lecia. Wystawa w stulecie Muzeum 1905 - 2005**.
7. wrzesień 2005 – **Kolory Mongolii** (współczesne malarstwo mongolskie, wystawa zorganizowana wraz z Ambasadą Mongolii w Polsce i Firmą „Bracia Urbanek”).
8. wrzesień – październik 2005 – **Zbigniew Matysek. Malarstwo**.

9. wrzesień 2005 – **Plener malarski** organizowany przez Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych „TACY SAMI”.
listopad 2005 – **Wystawa pokonkursowa.**
10. wrzesień 2005 – **Wystawa** związana z obchodami 25-lecia NSZZ „Solidarność”.
11. październik – listopad 2005 – **Tkanina Artystyczna.** Katedra Tkaniny Akademii Sztuk Pięknych im. W. Strzemińskiego w Łodzi.
12. listopad – grudzień 2005 – **Krajobrazy łowickie. Fotografie Andrzeja Grzybkwskiego.**
13. grudzień 2005 – luty 2006 – **Krajobrazy i portrety Meli Muter. Z kolekcji Bolesława i Liny Nawrockich.**

Wystawy w Pałacyku Klickiego:

1. luty 2005 – **Zofia Artymowska. Malarstwo i grafika.**
2. maj 2005 – **Malarstwo Daniela Artymowskiego.**
3. czerwiec – sierpień 2005 – **Malarstwo Winicjusza Borowskiego.**
4. wrzesień 2005 – **Jedwab, papier, pędzel. Malarstwo Grażyny Rafałowicz.**
5. październik 2005 – **Malarstwo Grzegorza Wróblewskiego i litografie Bogumiły Owsiak.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MUZEUM W ŁOWICZU

Anna Kosiorek
Anna Kosiorek

DYREKTOR
MUZEUM W ŁOWICZU

Walerian Warchałowski
Walerian Warchałowski


PRZEWODNICZĄCY RADY

Stanisław Olecki
Stanisław Olecki

Uzasadnienie
do Uchwały Rady Powiatu Łowickiego
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Muzeum w Łowiczu za 2005 rok

Sprawozdanie finansowe (bilans) instytucji kultury – Muzeum w Łowiczu podlega zatwierdzeniu przez organizatora, tj. organ prowadzący nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego, tj. od dnia 31 grudnia.

SKARBNIK POWIATU ŁOWICKIEGO


Ewa Kotarska