

**UCHWAŁA NR VIII/53/2007.....
RADY POWIATU ŁOWICKIEGO**

- z dnia 06 czerwca 2007 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum w Łowiczu
za 2006 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, z 2006 r. Nr 227, poz. 1658) 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, z 2006 r. Nr 157, poz. 1119, Nr 208, poz. 1540) Rada Powiatu Łowickiego uchwala, co następuje:

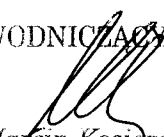
§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum w Łowiczu za 2006 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2006 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 3.959.180,37 zł,
 - 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2006 r. zamykający się zyskiem w kwocie 85,46 zł,
 - 3) dodatkowa informacja dotycząca wykonania budżetu Muzeum w Łowiczu w roku 2006,
- stanowiące załączniki nr 1 – 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łowickiego.

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

PRZEWODNICZĄCY RADY


Marcin Kosiorek

Rady Powiatu Łowickiego z dnia 06 czerwca 2007 roku
Bilans
sporządzony na dzień 31.12.2006 roku
(wersja pełna)

JZEUM W ŁOWICZU
99-400 Łowicz, Stary Rynek 5/7
tel. 046/837-3928, fax 837-3663
NIP: 834-11-81-478 REGON: 140492821

26 - 05 - 10/07

AKTYWA	Stan na	Stan na	PASYWA	Stan na	Stan na
	31.12.2005 r	31.12.2006r		31.12.2005 r	31.12.2006 r
	Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy		Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	3.374.100,78	3.533.101,38	A. kapitał (fundusz) własny	3.625.906,61	3.866.765,67
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3.625.911,74	3.866.680,21
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3.374.100,78	3.533.101,38	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	3.374.100,78	3.313.501,38	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	154.180,25	154.180,25	VIII. Zysk (strata) netto	- 5,13	85,46
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.164.201,33	2.089.925,33	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	52.751,50	39.851,50	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	119.177,06	92.414,70
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	1.002.967,70	1.029.544,30	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	219.600,00	2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. W nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	119.177,06	92.414,70
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	561,70
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	561,70
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	76.785,76	46.630,10
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	370.982,89	426.078,99	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10.031,69	34.084,00
I. Zapasy	32.769,83	33.949,43	- do 12 miesięcy	10.031,69	34.084,00
1. Materiały	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	32.769,83	33.949,43	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	54.446,41	51,20
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	12.307,66	12.494,90
II. Należności krótkookresowe	63.374,32	69.511,46	i) inne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	25.703,02	25.717,46	3. Fundusze specjalne	42.391,30	45.222,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	25.703,02	25.717,46	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	25.703,02	25.717,46	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatku, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	755,00			
c) inne	37.671,30	43.039,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	271.346,53	319.990,08			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	271.346,53	319.990,08			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	271.346,53	319.990,08			
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	271.346,53	319.990,08			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3.492,21	2.628,02			
Aktywa razem	3.745.083,67	3.959.180,37	Pasywa razem	3.745.083,67	3.959.180,37

Sporządzono: Łowicz, dnia 09.03.2007

GLÓWNY KSIĘGOWY
MUZEUM W ŁOWICZU
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
Anna Kosiorek

2007.03.09
PRZEWODNICZĄCY RADY
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
Marcin Kosiorek

DYREKTOR
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
7. 7

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr ..VIII/53/2007.....
Rady Powiatu Łowickiego z dnia ..06. czerwieca. 2007. roku.....

MUZEUM W ŁOWICZU
99-400 Łowicz, Stary Rynek 5/7
tel. 046/837-3928, fax-837-3663
NIP: 834-11-81-478 REGON: 750492821

-1-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) sporządzony za okres 01.01. – 31.12. 2006 rok

KOSZTY	Stan za rok		PRZYCHODY	Stan za rok	
	poprzedni	bieżący		poprzedni	bieżący
B. Koszty działalności operacyjnej	1.556.681,82	1.513.221,01	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	127.216,75	132.031,91
I. Amortyzacja	90.204,00	87.176,00	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	198.771,82	179.875,63	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	113.012,09	114.948,95
III. Usługi obce	50.845,73	48.870,01	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	71.576,46	44.572,63	III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14.204,66	17.082,96
V. Wynagrodzenia	899.380,53	921.244,20			
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	211.417,93	205.705,56			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23.235,17	11.796,34			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11.250,18	13.980,64			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 1.429.465,07	- 1.381.189,10			
E. Pozostałe koszty operacyjne	18.461,77	19.528,66	D. Pozostałe przychody operacyjne	1.435.490,79	1.390.906,53
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	II. Dotacje	1.276.000,00	1.225.000,00
III. Inne koszty operacyjne	18.461,77	19.528,66	III. Inne przychody operacyjne	159.490,79	165.906,53
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	- 12.436,05	- 9.811,23			
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	G. Przychody finansowe	12.430,92	9.896,69
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	II. Odsetki, w tym:	12.430,92	9.896,69
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	- od jednostek powiązanych	12.430,92	9.896,69
IV. Inne	0,00	0,00	III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
I. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (F+G-H)	- 5,13	85,46	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00	V. Inne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	- 5,13	85,46			
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 5,13	85,46			

Łowicz, dnia 09.03.2007 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MUZEUM W ŁOWICZU
Anna Kosiorek
Anna Kosiorek

DYREKTOR
MUZEUM W ŁOWICZU
Wojciech Warchałowski
Wojciech Warchałowski

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marcin Kosiorek
Marcin Kosiorek

DG-035-4/07

Dodatkowa informacja dotycząca wykonania budżetu Muzeum w Łowiczu w roku 2006

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 2006 wynosiły 114.948,95, przychody ze sprzedaży towarów 17.082,96 i należą do przychodów operacyjnych.

Wartość sprzedanych towarów w roku 2006 wyniosła - 13.980,64

Koszty pozostałych przychodów operacyjnych wynoszą - 19.528,66

Do pozostałych przychodów operacyjnych należą:

- dotacje w wysokości - 1.225.000,00

- oraz pozostałe przychody - 165.906,53

z tytułu najmu i dzierżawy

Ogółem - 1.390.906,53

Otrzymana dotacja ze Starostwa w roku 2006 wyniosła - 500.000,00

z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego - 700.000,00

z Ministerstwa Rolnictwa - 25.000,00

Ogółem dotacja - 1.225.000,00

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 2006 powstał zysk w wysokości - 85,46

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 wynagrodzeń wartowników - 12.494,90
za XII.2006 r. wypłaconych w styczniu 2007 r.
- naliczenia składek PFRON za 2006 r. - 12.820,00
- odliczenia podatku VAT za XII 2006 r. z kosztów bieżących - 3.603,60
jako podatku naliczonego odliczonego w styczniu 2007 r.
Ogółem do odliczenia kosztu podatkowego - 28.918,50

oraz

- doliczenia kosztów wynagrodzeń - 12.307,66
za XII. 2005 r. wypłaconych 10.01.2006 r.
- doliczenia składek ZUS i FP od wynagrodzeń XII/2005
zapłaconych w styczniu 2006 r. - 19.644,91

Ogółem do doliczenia kosztów podatkowych - 31.952,57

Wobec powyższego koszty podatkowe w 2006 r.

obciążające przychody wynosiły - 1.535.783,74

starta w zeznaniu CIT – 8 - 2.948,61

W dniu 31.12.2006 r. Muzeum zatrudniało 39 osób, w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 39 osób, zaś średnie zatrudnienie w roku wynosi 40 osób.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
MUZEUM W ŁOWICZU**

Anna Kosiorek
Anna Kosiorek

**DYREKTOR
MUZEUM W ŁOWICZU**

Waldemar Warchałowski
Waldemar Warchałowski

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marcin Kosiorek
Marcin Kosiorek