

UCHWAŁA NR XVIII/166/2008  
RADY POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia 09 czerwca 2008 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum w Łowiczu  
za 2007 rok.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie (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, 2007 r. Nr 173, poz. 1218), 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, z 2008 r. Nr 63, poz. 393) Rada Powiatu Łowickiego uchwala, co następuje:

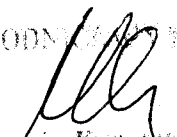
§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum w Łowiczu za 2007 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2007 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 4.192.787,89 zł,
  - 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2007 r. zamykający się zyskiem w kwocie 22,42 zł,
  - 3) dodatkowa informacja dotycząca wykonania budżetu Muzeum w Łowiczu w roku 2007,
- 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
Marcin Komorowski

MUZEUM W ŁOWICZU  
99-400 Łowicz, Stary Rynek 5/7  
tel. 046/837-3928, fax 837-3687  
e-mail: muzeum\_lowicz@poczta.onet.pl  
www.muzeum\_low.pl

Bilans  
sporządzony na dzień 31.12.2007 roku  
(wersja pełna)

AKTYWA	Stan na	Stan na	PASYWA	Stan na	Stan na
	31.12.2006 r	31.12.2007r		31.12.2006 r	31.12.2007 r
	Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy		Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	3.533.101,38	3.737.729,74	A. Kapitał (fundusz) własny	3.866.765,67	4.099.028,56
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3.866.680,21	4.099.006,14
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	3.533.101,38	3.737.729,74	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	3.313.501,38	3.288.175,67	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	85,46	22,42
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.089.925,33	2.015.310,33	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	39.851,50	86.490,79	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92.414,70	93.759,33
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	1.029.544,30	1.032.194,30	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	219.600,00	449.554,07	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
- nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
- 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	92.414,70	93.759,33
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	561,70	0,00
- 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	561,70	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	46.630,10	59.710,44
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	426.078,99	455.058,15	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	34.084,00	45.170,11
I. Zapasy	33.949,43	30.264,43	- do 12 miesięcy	34.084,00	45.170,11
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	33.949,43	30.264,43	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	51,20	1.882,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	12.494,90	12.658,33
II. Należności krótkookresowe	69.511,46	55.966,27	i) inne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	25.717,46	19.222,27	3. Fundusze specjalne	45.222,90	34.048,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	25.717,46	19.222,27	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	25.717,46	19.222,27	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	43.794,00	36.744,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatku, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	755,00	7.534,00			
c) inne	43.039,00	29.210,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	319.990,08	358.272,54			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	319.990,08	358.272,54			
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	319.990,08	358.272,54			
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	319.990,08	358.272,54			
- 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	2.628,02	10.554,91			
Aktywa razem	3.959.180,37	4.192.787,89	Pasywa razem	3.959.180,37	4.192.787,89

Sporządzono: Łowicz, dnia 25.03.2008r.

Głównego Księgowego  
Muzeum w Łowiczu

Monika Szachogłuchowicz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

PRZEWODNICZĄCA RADY

Marcin Kostolik

DYREKTOR  
MUZEUM W ŁOWICZU

mur. Marzenna Kozannecka-Zwiercz

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XVIII/166/2008...  
Rady Powiatu Łowickiego z dnia 09 czerwca 2008 roku.

MUZEUUM W ŁOWICZU  
99-100 Łowicz, Stary Rynek 5/7  
tel. 046/837-1928, fax 837-3663  
e-mail: muzeum\_łowicz@poczta.onet.pl  
www.muzeum.łow.pl

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) sporządzony za okres 01.01. – 31.12. 2007 rok

KOSZTY	Stan za rok		PRZYCHODY	Stan za rok	
	poprzedni	bieżący		poprzedni	bieżący
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1.513.221,01</b>	<b>1.339.888,12</b>	<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>132.031,91</b>	<b>145.075,76</b>
I. Amortyzacja	87.176,00	87.243,00	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	179.875,63	132.269,64	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	114.948,95	126.844,60
III. Usługi obce	48.870,01	37.163,33	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	44.572,63	23.340,96	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	17.082,96	18.231,16
V. Wynagrodzenia	921.244,20	855.211,75			
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	205.705,56	184.935,33			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11.796,34	8.027,72			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13.980,64	11.696,39			
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 1.381.189,10</b>	<b>- 1.194.812,36</b>			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>19.528,66</b>	<b>17.659,87</b>	<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1.390.906,53</b>	<b>1.200.195,85</b>
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	1.225.000,00	1.040.000,00
III. Inne koszty operacyjne	19.528,66	17.659,87	III. Inne przychody operacyjne	165.906,53	160.195,85
<b>F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 9.811,23</b>	<b>- 12.276,38</b>			
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1.462,50</b>	<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>9.896,69</b>	<b>13.761,30</b>
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:	9.896,69	13.761,30
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	- od jednostek powiązanych	9.896,69	13.761,30
IV. Inne	0,00	1.462,50	III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>85,46</b>	<b>22,42</b>	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	V. Inne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>85,46</b>	<b>22,42</b>			
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>85,46</b>	<b>22,42</b>			

Łowicz, dnia 25.03.2008 r.

o. Głównego Księgowego  
Muzeum w Łowiczu  
*H. Szachogluchowicz*  
Monika Szachogluchowicz

DYREKTOR  
MUZEUM W ŁOWICZU  
*mgr Marzena Kozanecka-Zwierz*

PRZEWODNICĄ WYEMIA

*Marcin Kosidrek*  
Marcin Kosidrek

DG.035-3/08

## Dodatkowa informacja dotycząca wykonania budżetu Muzeum w Łowiczu w roku 2007

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.

Według 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 w 2007 roku Muzeum w Łowiczu kształtowały się następująco

- z działalności kulturalnej	- 126.844,60
- przychody ze sprzedaży towarów	- 14.284,74
- przychody ze sprzedaży usług	- 3.946,42
- przychody finansowe	- 13.761,30

Do pozostałych przychodów operacyjnych należą:

- dotacje w wysokości	- 1.040.000,00
- oraz pozostałe przychody z tytułu najmu i dzierżawy	- <u>160.195,83</u>

**Ogółem** - 1.359.032,89

Otrzymana dotacja ze Starostwa w roku 2007 wyniosła	- 515.000,00
z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	- 500.000,00
z Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi	- <u>25.000,00</u>
<b>Ogółem dotacja</b>	- <u><b>1.040.000,00</b></u>

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 2007 powstał zysk w wysokości	-	22,42
Różnice między zyskiem wynikającym z rachunku zysków i strat a zyskiem powstały w zeznaniu o wysokości osiągniętego dochodu przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych CIT – 8 w wyniku:		
- odliczenia kosztów wynagrodzeń wartowników za XII.2007 r. wypłaconych w styczniu 2008 r.	-	12.658,33
- naliczenia składek PFRON zapłaconych z dochodów własnych za 2007 r.	-	2.924,16
- odliczenia kosztów procesu	-	2.410,00
<b>Ogółem do odliczenia kosztu podatkowego</b>	-	<b>17.992,49</b>

Wobec powyższego koszty podatkowe w 2007 r. obciążające przychody wynosiły	-	1.359.010,49
zysk w zeznaniu CIT – 8	-	18.014,91

W dniu 31.12.2007 r. Muzeum zatrudniało 34 osób, w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 34 osób, zaś średnie zatrudnienie w roku wynosi 37 osób.

p.o. Głównego Księgowego  
Muzeum w Łowiczu

*M. Szachogluchowicz*  
Monika Szachogluchowicz

DYREKTOR  
MUZEUM W ŁOWICZU

*M. Kozanecka-Zwierz*  
mgr Marzena Kozanecka-Zwierz

PRZEWODNICZĄCY RADY

*M. Kosiorek*  
Marcin Kosiorek