

UCHWAŁA NR XXXIX/258/2013
RADY POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia 20 września 2013 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum w Łowiczu
za 2012 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (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, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142, Nr 28, poz. 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330) Rada Powiatu Łowickiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum w Łowiczu za 2012 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 9.247.682,44 zł,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2012 r. zamykający się stratą (netto) w kwocie 116.635,71 zł,
- 3) informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, stanowiące załączniki nr 1 – 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Krzysztof Górski

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330) sprawozdanie finansowe Muzeum w Łowiczu podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego, tj. od dnia 31 grudnia.

Organem zatwierdzającym w stosunku do Muzeum w Łowiczu jest Rada Powiatu Łowickiego.

Wobec powyższego podjęcie uchwały jest uzasadnione.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 roku

	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
	Ubiegły rok obrotowy	Ubiegły rok obrotowy		Ubiegły rok obrotowy	Ubiegły rok obrotowy
AKTYWA			PASYWA		
A. Aktywa trwałe	6 466 357,25	8 757 176,03	A. Kapitał (fundusz) własny	6 944 267,65	7 298 483,84
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6 931 950,49	7 415 119,55
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	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	6 466 357,25	8 757 176,03	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	6 042 527,29	8 576 406,59	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	12 317,16	-116 635,71
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 411 385,02	5 165 030,40	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	381 474,46	391 863,03	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	123 454,36	1 949 198,60
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 095 487,56	2 865 332,91	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	423 829,96	180 769,44	2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	123 454,36	176 659,83
1. Nieruchomości	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	83 673,54	143 604,73
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 616,90	85 632,08
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	24 616,90	85 632,08
B. Aktywa obrotowe	601 364,76	490 506,41	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Zapasy	19 490,28	22 006,64	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	38 747,46	37 775,78
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	20 309,18	20 196,87
4. Towary	19 490,28	22 006,64	i) inne	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	39 780,82	33 055,10
Należności krótkookresowe	412 327,91	100 278,31	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 772 538,77
1. Należności od jednostek powiązanych	1 498,58	6 229,28	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 498,58	6 229,28	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 772 538,77
- do 12 miesięcy	1 498,58	6 229,28	- długoterminowe	0,00	1 772 538,77
b) inne	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	410 829,33	94 049,03			
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
b) z tytułu podatku, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	379 768,33	64 578,03			
c) inne	31 061,00	29 471,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	168 507,22	367 076,83			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	168 507,22	367 076,83			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	168 507,22	367 076,83			
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	168 507,22	367 076,83			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 039,35	1 144,63			
Aktywa razem	7 067 722,01	9 247 682,44	Pasywa razem	7 067 722,01	9 247 682,44

Łowicz, dnia 18.03.2013 r.

Sporządziła:

p.o. Głównego Księgowego
Muzeum w Łowiczu
Monika Szlachetka

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Górski
Krzysztof Górski

MUZEUM W ŁOWICZU
99-400 Łowicz, Stary Rynek 5/7
tel 46/837-3928, fax 837-3663
NIP 834-11-81-478 REGON 750492821
www.muzeumlowicz.pl

do Uchwały Nr **XXXV 258/2013**
Rady Powiatu Łowickiego z dnia **20 września 2013 roku**

Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy

nazwa i adres jednostki		za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 507 918,10	1 607 857,19
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	127 131,41	97 487,66
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	-	-
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 712,52	11 659,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 327 228,00	1 191 621,89
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	37 846,17	307 088,64
B	Koszty działalności operacyjnej	1 562 842,38	1 935 390,95
I	Amortyzacja	132 970,10	199 863,34
II	Zużycie materiałów i energii	183 112,68	198 806,82
III	Usługi obce	102 191,87	346 593,91
IV	Podatki i opłaty	33 880,95	38 202,74
V	Wynagrodzenia	901 842,27	927 276,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	193 178,13	201 870,35
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 377,78	13 126,27
V	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 288,60	9 651,27
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	54 924,28	327 533,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	96 653,36	223 899,86
	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	96 653,36	223 899,86
E	Pozostałe koszty operacyjne	44 002,11	32 919,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	44 002,11	32 919,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 273,03	136 552,90
G	Przychody finansowe	16 834,21	28 327,42
II	Odsetki	16 834,21	28 327,42
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	2 244,02	8 410,23
I	Odsetki	2 244,02	8 410,23
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	12 317,16	116 635,71
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	12 317,16	116 635,71
L	Podatek dochodowy		
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	12 317,16	116 635,71

p.o. Głównego Księgowego
Muzeum w Łowiczu

Monika Szachogluchowicz
Monika Szachogluchowicz

sporządził

Łowicz, dnia **18.09.2013** r.
miejscowość i data

DYREKTOR
MUZEUM W ŁOWICZU

mgr Marzena Kozanecka-Zwierz
mgr Marzena Kozanecka-Zwierz

zatwierdził

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Górski
Krzysztof Górski

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. Informacje ogólne:

1. 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 z dniem 01.04.1995 roku ze struktury Muzeum Narodowego w Warszawie Muzeum w Łowiczu (wpisane do rejestru zabytków pod Nr 934A, zaś Skansen w Maurzycach pod Nr 997A).
2. Podstawowym przedmiotem działalności jest gromadzenie i trwała ochrona dóbr naturalnego i kulturalnego dziedzictwa ludzkości o charakterze materialnym i niematerialnym, informowanie o wartościach i treściach gromadzonych zbiorów, upowszechnianie podstawowych wartości historii, nauki i kultury polskiej oraz światowej, kształtowanie wrażliwości poznawczej i estetycznej oraz umożliwianie korzystania ze zgromadzonych zbiorów.
3. Muzeum realizuje powyższe cele, w szczególności przez:
 - 3.1. Gromadzenie zabytków i materiałów dokumentacyjnych drogą: zakupów, przekazów, darowizn, zapisów oraz przyjmowania depozytów i uzyskiwania obiektów drogą badań terenowych,
 - 3.2. Inwentaryzację, katalogowanie i naukowe opracowanie zgromadzonych zbiorów,
 - 3.3. Przechowywanie gromadzonych zabytków, w warunkach zapewniających im właściwy stan zachowania i bezpieczeństwo, oraz magazynowanie ich w sposób dostępny dla celów naukowych,
 - 3.4. Zabezpieczanie i konserwację zbiorów oraz w miarę możliwości, zabezpieczanie zabytków archeologicznych nieruchomych oraz innych nieruchomych obiektów kultury materialnej i przyrody,
 - 3.5. Urządzanie wystaw stałych i czasowych,
 - 3.6. Udział w badaniach naukowych, w tym archeologicznych,
 - 3.7. Prowadzenie działalności edukacyjnej,
 - 3.8. Opracowywanie i publikację katalogów zbiorów, przewodników wystaw, wyników badań, wydawnictw popularnonaukowych oraz informacji z zakresu swej działalności,
 - 3.9. Popieranie i prowadzenie działalności artystycznej i upowszechniającej kulturę,
 - 3.10. Udostępnianie zbiorów do celów edukacyjnych i naukowych,
 - 3.11. Współpraca z muzeami krajowymi i zagranicznymi,

- 3.12. Zapewnienie właściwych warunków zwiedzania oraz korzystania ze zbiorów i zgromadzonych informacji,
- 3.13. Prowadzenie działalności wydawniczej,
- 3.14. Współdziałanie z instytucjami, organizacjami i stowarzyszeniami o podobnych celach, w zakresie upowszechniania nauki i sztuki.
4. Muzeum w Łowiczu zostało wpisano do Powiatowego Rejestru Instytucji Kultury pod numerem M – 1/1999.
5. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku. Rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych miesięcy.
6. Bilans i rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą.
7. Sprawozdanie finansowe zgodnie z art. 64 § 1 pkt. 4 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 1994 Nr 121 poz. 591 z późn. zm.) nie podlega badaniu.
8. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Muzeum przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany przez ustawę rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Muzeum przyjęło następujące ustalenia:
- a) Przyjęto zasadę, że wszystkie zakupy bieżące księgowane są w koszty, za wyjątkiem towarów księgowanych ilościowo – wartościowo,
 - b) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł Muzeum zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów,
 - c) Zakupione środki trwałe podlegają wpisowi do Księgi środków trwałych,
 - d) Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzenia od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Muzeum stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych,
 - e) Stan wartości środków trwałych na początku roku obrotowego zwiększa się z tytułu aktualizacji wartości, nabycie i zmniejszenie z tytułu umorzenia środków trwałych lub likwidacji.

p.o. Głównego Księgowego
Muzeum w Łowiczu

Monika Szadłowska
Monika Szadłowska
18.03.2013 r.

DYREKTOR
MUZEUM W ŁOWICZU

M. Kozanecka-Zwierz
mgr Marzena Kozanecka-Zwierz

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Górski
Krzysztof Górski

Dodatkowa informacja dotycząca wykonania budżetu
Muzeum w Łowiczu w roku 2012

I. Aktywa trwałe:

1. Środki trwałe w 2012 roku w Muzeum w Łowiczu kształtowały się następująco:

Lp.	Grupa rodzajowa środków trwałych	Wartość netto na 01.01.2012 r.	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Umorzenie za 2012 rok	Wartość netto na 31.12.2012 r.
1	Grupa I - Budynki i lokale	3.387.541,02	1.887.498,38	0,00	133.117,00	5.141.922,40
2	Grupa II - Obiekty inżyn. lądowej i wodnej	23.844,00	0,00	0,00	736,00	23.108,00
3	Grupa IV - Maszyny, urządzenia i apar. ogóln. zastosowania	8.336,81	4.539,00	0,00	6.538,01	6.337,80
4	Grupa VI - Urządzenia techniczne	312.172,48	25.134,88	0,00	39.509,00	297.798,36
5	Grupa VIII - Narzędzia, przyrządy, ruchome i wyposaż.	60.965,17	34.919,70	0,00	8.158,00	87.726,87
6	Grupa 0 - Grunty	154.180,25	0,00	0,00	0,00	154.180,25
	RAZEM	3.947.039,73	1.952.091,96	0,00	188.058,01	5.711.073,68

Zwiększenie wartości środków trwałych to zakończona część inwestycji w budynku w Muzeum w Łowiczu w ramach projektu pt.: „Ochrona i propagowanie dziedzictwa materialnej i duchowej kultury Księżaków Łowickich, jako istotnego elementu tradycji, kultury i turystyki woj. łódzkiego poprzez podniesienie standardu infrastruktury i usług Muzeum w Łowiczu” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013 (remont klatki schodowej, wymiana dachu, elewacja, konserwacja ścian oraz podłóg) oraz - systemy: przeciwpożarowy i włamania i napadu w kompleksie sakralnym w Skansenie w Maurzycach. Zakup gablot do Sali barokowej i sprzętu wystawienniczego - edukacyjnego do plebanii w Skansenie w Maurzycach.

2. Ekspozycje:

Muzeum w Łowiczu w 2012 roku zakończyło inwestycję związaną z przeniesieniem plebanii z Pszczonowa do Skansenu w Maurzycach – wartość prac wyniosła 736.989,27 zł, a także oddało do użytku piec chlewny, który posłużył do prowadzenia warsztatów związanych z pokazem wypieku chleba – na kwotę 8.170,08 zł. Otrzymano również dary o wartości 24.686,00 zł.

	Wartość eksponatów				Razem
	Dział artystyczny	Dział etnograficzny	Dział dokumentacji	Dział archeologiczny	
B.O.	1.499.794,55	587.692,10	5.916,00	2.084,91	2.095.487,56
Zwiększenia – dary (+)	13.491,00	10.445,00	750,00	0,00	24.686,00
Zwiększenia – zakupy (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie – zakończenie inwestycji (+)	736.989,27	8.170,08	0,00	0,00	745.159,35
Zmniejszenia wykreślenie z inwentarza (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia – wycena (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z.	2.250.274,82	606.307,18	6.666,00	2.084,91	2.865.332,91

3. „Środki trwałe w budowie” oraz „Budowa zadania z UE”

Poniższa tabela przedstawia wykaz poczynionych w latach 2009 - 2012 inwestycji w projekty i kosztorysy, których realizacja nastąpi w kolejnych latach.

Poz.	Data	Nr faktury	Treść	Kwota ujęta na koncie 081 (w zł)
2615	16.12	F. VAT Nr 06/12/2009	Wykonanie projektu elewacji	10.797,00
			Razem rok 2009	10.797,00
1538	19.08	F. VAT Nr 10/08/2010	Za opracowanie kosztorysu szacunkowego wyposażenia do projektu wystawy stałej etnograficznej	828,69
1539	19.08	F. VAT Nr 11/08/2010	za opracowanie planów rozmieszczenia i dobór wyposażenia	6 066,00
1627	30.08	F. VAT Nr 12/08/2010	za opracowanie kosztorysów budowlanych dot. remontu dziedzińca, holu, klatki schodowej	1.213,20
1960	05.10	F. VAT Nr 15/10/2010	wykonanie programu funkcjonalno użytkowego budynku Muzeum dziedziniec, magazyny, administracja	4.549,50
			Razem rok 2010	12.657,39
1248	04.07	F. VAT Nr 00005/2011	Wykonanie I części (konceptji) dokumentacji projektowej modernizacji i remontu pomieszczeń oraz dziedzińca Muzeum w Łowiczu	3.619,27
1548	29.08	F. VAT Nr 05/2011	wykonanie projektu modernizacji stałej wystawy historycznej Muzeum w Łowiczu	39.538,20
1739	14.09	F. VAT Nr 0008/2011	wykonanie dokumentacji projektowej II etap: modernizacja holu głównego, remont klatki schodowej, rewitalizacja dziedzińca, wyposażenie magazynów eksponatów wraz z administracją w budynku Muzeum w Łowiczu	8.444,95
1740	23.09	F. VAT Nr 12/09/2011	wykonanie aktualizacji dokumentacji kosztorysowej na renowację elewacji budynku Muzeum w Łowiczu, bramy, ogrodzenia i stacji TRAFO	202,76
1829	05.10	F. VAT Nr 47/2011	wykonanie aktualizacji dokumentacji kosztorysowej dla Kaplicy Karola Boromeusza w Muzeum w Łowiczu	412,62
			Razem rok 2011	52.217,80
2170	06.11	F. VAT Nr 23/2012	wykonanie aktualizacji kosztorysu do projektu modernizacji stałej wystawy historycznej Muzeum w Łowiczu	659,39
2176	08.11	F. VAT Nr 00062/2012	Opracowanie aktualizacji kosztorysowej dla dokumentacji projektowej	811,04
			Razem rok 2012	1.470,43
			Ogółem	77.142,62

Poz.	Data	Nr faktury	Treść	Kwota ujęta na koncie 080 (w zł)
1105	12.06	F. VAT Nr 10/2009	Dokumentacja dotycząca odbudowa IV skrzydła	3 001,20
1266	30.06	F. VAT Nr 3/6/2009	Projekt wystawy etnograficznej	1 830,00
1550	03.08	F. VAT Nr 4/7/2009	Projekt sal wystawowych	9 760,00
1578	03.08	F. VAT Nr 13/2009	Projekt i kosztorys IV skrzydła	58 068,80
2184	23.10	F. VAT Nr 10/10/2009	Projekt sal wystawowych II piętra	12 200,00
Rok 2009				84 860,00
1362	12.07	F. VAT Nr 03/07/2010	Wykonanie projektu budowlanego, kosztorysów: nakładczego i inwestorskiego oraz STWiOR dla inwestycji polegających na budowie ustępu publicznego na terenie Skansenu w Maurzycach.	3 904,00
1402	26.07	F. VAT Nr 66/2010	Mapa do celów projektowych dla potrzeb projektu toalet w Skansenie w Maurzycach.	671,00
1537	17.08	Umowa o dzieło Nr 13/2010	Konsultacja, opracowanie i wydanie opinii dot. budowy toalet na skansenie w Maurzycach	100,00
Rok 2010				4 675,00
2169	06.11	F. VAT Nr 22/2012	Wykonanie dokumentacji uzupełniającej do projektu wykonania modernizacji ekspozycji etnograficznej	14 091,82
Rok 2012				14 091,82
Razem				103 626,82

II. Aktywa obrotowe:

1. Zapasy – poniższa tabela przedstawia zmiany stanu towarów sprzedawanych w kasie biletowej Muzeum.

	Wartość	Uwagi
B.O.	19.490,28	
Zwiększenia – zakup (+)	10.470,34	
Zmniejszenia – sprzedaż (-)	12.986,70	
B.Z.	22.006,64	

2. Należności krótkookresowe:

Nr faktury	Kwota	Z tytułu	Termin uregulowania należności
Faktura VAT Nr 00216 z dnia 02.11.2012 r.	2.500,00	Należność za czynsz za wynajem piwnic IV skrzydła przez „HOSSA” w miesiącu listopadzie 2012 r.	02.01.2013
Faktura VAT Nr 00221 z dnia 30.11.2012 r.	75,40	Należność za zużytą energię elektryczną przez „HOSSA” w miesiącu listopadzie 2012 r.	20.02.2013
Faktura VAT Nr 00224 z dnia 04.12.2012 r.	2.500,00	Należność za czynsz za wynajem piwnic IV skrzydła przez „HOSSA” w miesiącu grudniu 2012 r.	19.02.2013
Faktura VAT Nr 00225 z dnia 31.12.2012 r.	221,39	Należność za zużytą energię elektryczną przez Archiwum Państwowe Oddział w Łowiczu w miesiącu grudniu 2012 r.	14.01.2013
Faktura VAT Nr 00226 z dnia 31.12.2012 r.	215,35	Należność za zużytą energię elektryczną przez Powiatową Bibliotekę Publiczną w Łowiczu w miesiącu grudniu 2012 r.	10.01.2013
Faktura VAT Nr 00227 z dnia 31.12.2012 r.	150,95	Należność za zużytą energię elektryczną przez „HOSSA” w miesiącu grudniu 2012 r.	20.02.2013
Ogółem	5.663,09	Należności niewymagalne z tytułu dostaw towarów i usług	

Restauracji „Pod Pelikanem” za opóźnienia w płatności należności naliczono odsetki w wysokości 566,19 zł.

3. Należności krótkookresowe z tytułu podatku, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń:

Lp.	Numer konta	Nazwa konta	Wartość	Uwagi
1.	223	Podatek VAT do rozliczenia	57.040,00	44.279,00 zwrot 18.02.2013 r.
2.	221	Podatek VAT naliczony	7.538,03	
Ogółem			64.578,03	

Kwota podatku VAT 7.538,03 zł to suma odliczeń, która zostanie rozliczona w deklaracji za miesiąc styczeń 2013 roku.

Kwota 57.040,00 zł z tytułu podatków VAT to nadwyżka podatku naliczonego nad należnym do zwrotu przez Urząd Skarbowy, powyższą kwotę:

- przeniesiono do rozliczenia na następny okres rozliczeniowy tj. na styczeń 2013 roku w wysokości – 12.761,00 zł,
- złożono prośbę o zwrot na rachunek bankowy Muzeum w wysokości – 44.279,00 zł to należny podatek VAT od Urzędu Skarbowego rozliczony w deklaracji za miesiąc grudzień 2012 roku.

Kwota w wysokości 29.471,00 zł to należność od pracowników w ramach udzielonych im pożyczek mieszkaniowych z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, których spłata nastąpi w kolejnych latach.

4. Inwestycje krótkoterminowe – to środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych oraz gotówka w kasie:

Lp.	Nazwa rachunku	Kwota
1	Kasa	800,82
2	Rachunek bieżący	352.937,13
w tym:		
	Zabezpieczenie wykonania prac budowlanych przez „Budowa Łowicz” Sp. z o.o., ul. Katarzynów 17, Łowicz, umowa Nr 216-8/2011 z dnia 07.10.2011 r.	1.385,72
	Zabezpieczenie wykonania prac budowlanych przez „Konserwacja zabytków Sabina Szkodlarska” Zabierzów, ul. Kamienna 54 umowa Nr 383-2/09/1/2009 z dnia 16.06.2009 r.	1.125,51
	Zabezpieczenie wykonania prac budowlanych Project Menegement Intertecno, Warszawa umowa Nr 1/2010 z dnia 27.04.2010 r.	1.050,00
	Zabezpieczenie wykonania prac budowlanych przez Zakład Projektowo – Remontowo - Budowlany, ul. Żołnierska 34, 99-400 Łowicz, umowa z dn. 28.02.2012 r.	2.780,85
	przez ANTIQA Konserwacja Dziel Sztuki, Jawornik k. Myślenic, umowa Nr 216-5/2012 z dn. 26.04.2012 r.	4.750,71
	Zabezpieczenie wykonania prac budowlanych przez ART. SERVICE Konserwacja i Restauracja Dziel Sztuki, Kraków, umowa Nr 216-7/2012 z dn. 31.05.2012 r.	4.743,08
	Zabezpieczenie wykonania prac budowlanych Zakład Projektowo – Remontowo - Budowlany, ul. Żołnierska 34, 99-400 Łowicz	24.452,99
	Zakład Remontowo – Budowlany Jan Biernat, Zielonki – wadium	6.000,00
	Fabryka Dekoracji Marcin Pietuch, Kraków – wadium	8.000,00
	Środki zgromadzone na rachunku, które pochodzą z odpisów amortyzacyjnych za rok 2011 i lata poprzednie, które nie były wykorzystane na zakupy i modernizację środków trwałych	243.364,19

	Środki pochodzące z dotacji i dochodów własnych przeznaczonych na pokrycie zobowiązań oraz kosztów bieżącej działalności	55.284,08
3	Rachunek bankowy UE	9.754,78
4	Rachunek środków funduszu socjalnego	3.584,10
	RAZEM	367.076,83

5. Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe

Lp.	Nr konta	Treść	Kwota
1.	640	„PC MarBo” za licencje NOD32, Faktura VAT Nr 1718/S/2012	902,05
2.	640	KOM-NET Sp. z o.o. ul. Włocławska 167, 87-100 Toruń. abonament telefoniczny za styczeń 2013 r., Faktura VAT Nr 1/8341181478/01/2013	222,58
3.	640	Łódzki Dom Kultury, ul. Traugutta 18, 90-113 Łódź, za prenumeratę „Kalejdoskopu” F. VAT Nr/FV/AF/12/00494	20,00
Ogółem			1.144,63

Licencja NOD32, została zakupiona w 2012 r. jest pakietem na kolejne 2 lata. Abonament telefoniczny dotyczy stycznia 2013 r. Prenumerata miesięcznika „Kalejdoskop” dotyczy roku 2013.

III. Kapitał (fundusz) własny

1. Kapitał (fundusz) podstawowy

	Wartość funduszu
B.O.	6.931.950,49
Zwiększenia (+)	572.074,26
Zmniejszenia (-)	88.905,20
B.Z.	7.415.119,55

Powyższa tabela przedstawia zmiany w funduszu jednostki:

Fundusz zwiększył się:

1. o zysk bilansowy za rok ubiegły (2011 r.) – 12.317,16 zł
2. o dotacje otrzymaną na realizację zadania „Przeniesienie plebanii z Pszczonowa do Skansenu w Maurzycach – etap II” o równowartość prac związanych z pracami związanymi z powstaniem obiektu muzealnego (eksponatu) – 535.071,10 zł
3. o wartość otrzymanych darów do zbiorów muzealnych – 24.686,00 zł

Fundusz zmniejszył się:

1. o wartość środków inwestycyjnych zwróconych do Starostwa Powiatowego w Łowiczu w związku z otrzymaniem zwrotu podatku VAT od Urzędu Skarbowego – 88.905,20 zł

IV. Zobowiązania i rezerwy

1. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług na dzień 31.12.2012 r. :	Kwota	Termin uregulowania zobowiązań
1. Zakład Projektowo - Wykonawczy „Budowa” – zabezpieczenie wykonania robót budowlanych	1 385,72	
2. "Konserwacja zabytków Sabina Szkodlarska" Zabierzów - zabezpieczenie wykonania usługi	1 125,51	
3. "Project Menegement Intertecno" - zabezpieczenie wykonania usługi	1 050,00	
4. ANTIQA W. Podczerwiński - zabezpieczenie wykonania usługi	4 750,71	
5. Roland Róg ART. SERVICE - zabezpieczenie wykonania usługi	4 743,08	
6. Zakład Projektowo - Remontowo - Budowlany - zabezpieczenie wykonania robót budowlanych	2 780,85	
7. Zakład Projektowo - Remontowo - Budowlany - A. Malczyk - zabezpieczenie wykonania robót budowlanych	24 452,99	Zwrot 70% 18.01.2013
8. Zakład Remontowo - Budowlany - J. Biernat - wadium	6 000,00	10.01.2013
9. "Fabryka Dekoracji" M. Pietuch - wadium	8 000,00	
10. PGE Obrót S.A. Łódź za energie elektryczną zużytą na terenie Muzeum w Łowiczu	4 161,99	11.01.2013
11. PGE Obrót S.A. Łódź za energie elektryczną zużytą na terenie Skansenu w Maurzycach	3 740,41	11.01.2013
12. Zakład Oczyszczania Miasta w Łowiczu za wynajem kontenera i wywóz nieczystości	120,01	11.01.2013
13. Kancelaria Adwokacka K. Kowalska za pomoc prawną	369,00	11.01.2013
14. Doradztwo i Usługi BHP A. Kaczor za obsługę BHP	246,00	09.01.2013
15. NORAD-N. Podstolski za konserwację systemów SSWiN, SSP, CCTV	1 500,60	09.01.2013
16. DIESEL SERWISE W. Warzywoda - za naprawę i regulację pompy	592,86	10.01.2013
17. Zakład Energetyki Ciepłej w Łowiczu za energię ciepłą	20 094,51	10.01.2013
18. KOM -NET - za usługi telekomunikacyjne	362,12	14.01.2013
Razem	85 476,36	

Wyżej wymienione zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Poza wyżej wymienionymi Muzeum w Łowiczu posiadało na koncie 132 „Rachunek bankowy UE” odsetki od środków otrzymanych na realizację projektu pt.: „Ochrona i propagowanie dziedzictwa materialnej i duchowej kultury Księżaków Łowickich, jako istotnego elementu tradycji, kultury i turystyki woj. łódzkiego poprzez podniesienie standardu infrastruktury i usług Muzeum w Łowiczu” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013 w wysokości 155,72 zł, które zostały zwrócone w dniu 4 stycznia 2013 roku.

2. Rozrachunki z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń

Lp.	Numer konta	Nazwa konta	Wartość	Termin uregulowania zobowiązań
1.	222	Podatek VAT należny	109,90	
2.	229	Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	29.504,88	14.01.2013
3.	225	Rozrachunki publiczno - prawne	8.161,00	18.01.2013
Ogółem			37.775,78	

Wartość podatku VAT należnego 109,90 zł to kwota, która zostanie rozliczona w deklaracji za miesiąc styczeń 2013 roku. Zobowiązanie w wysokości 8.161,00 to wartość składki na PFRON oraz podatku dochodowego od osób fizycznych za miesiąc grudzień opłaconej w miesiącu styczniu 2013 roku. Zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych wyniosły 29.504,88 zł.

3. Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń

Zobowiązania wobec pracowników wynikające z naliczonych wynagrodzeń dla wartowników i pracowników dozoru, które zostały wypłacone 9 stycznia 2013 roku wyniosły 19.716,87 zł oraz wynagrodzenie dla p. A. Ślaza za konserwację eksponatu w wysokości 480,00 zł wypłacone 11 stycznia 2013 r.

4. Fundusze specjalne

To wysokość Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Muzeum w Łowiczu, na który składają się udzielone pożyczki mieszkaniowe pracownikom Muzeum w Łowiczu oraz wolne środki pozostające na koniec roku na wydodrębnionym rachunku bankowym.

Lp.	Numer konta	Nazwa konta	Wartość	Uwagi
1.	851	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	33.055,10	
Ogółem			33.055,10	

V. Rozliczenia międzyokresowe

1. Inne rozliczenia międzyokresowe

Na saldo konta „Rozliczenia międzyokresowe przychodów” składają się środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie inwestycji mających na celu powstanie lub wzrost wartości istniejących środków trwałych pomniejszone o wartość odpisów amortyzacyjnych naliczonych od tych środków trwałych oraz o wielkość dotacji niewykorzystanych, które zostały zwrócone do Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi oraz do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

	Wartość „Rozliczenie międzyokresowe przychodów”
B.O.	0,00
Zwiększenia (+)	1.824.985,07
Zmniejszenia (-)	52.446,30
B.Z.	1.772.538,77

W bilansie nie zostały wykazane „Roszczenia sporne”, na które utworzono „Odpisy aktualizujące rozrachunki”. Odpis został naliczony na należności sporne wynikające z zaległości od p. Tomasza Niemczyka, który w 2011 roku wynajmował piwnice IV skrzydła na restaurację „Muzeum”.

W dniu 14 grudnia 2011 roku sprawa została skierowana na drogę sądową celem wyegzekwowania.

W 2012 roku sprawa trafiła do Komornika przy Sądzie Rejonowym w Łowiczu p. Marcina Anioła.

W dniu 20 lutego 2013 r. na konto bankowe Muzeum wpłynęła kwota 944,44 zł tytułem zwrotu zaliczki oraz spłaty części zaległości. Uzyskano również informacje, że p. Tomasz Niemczyk zobowiązał się spłacać zaległość do 15 każdego miesiąca.

Lp.	Numer konta	Nazwa konta	Kwota
1.	242	Roszczenia sporne	19.007,18
2.	280	Odpisy aktualizujące rozrachunki	19.007,18

VI. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą.

Przychody netto ze sprzedaży wyniosły:

a) z działalności kulturalnej - 97.487,66

(za bilety wstępu do Muzeum, Skansenu w Łowiczu i Skansenu w Maurzycach, opłaty za przewodnika, za lekcje muzealne oraz za zdjęcia ślubne)

b) przychody ze sprzedaży towarów - 11.659,00

(przychody ze sprzedaży wydawnictw oraz rękodzieła ludowego w kasie Muzeum)

c) Dotacje organizatora na działalność bieżącą:

- Starostwo Powiatowe w Łowiczu - 1.156.621,89

- Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi - 35.000,00

d) Pozostałe dotacje (w ramach realizowanych programów operacyjnych)

- Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego - 155.239,68

- Starostwo Powiatowe w Łowiczu - 137.011,22

- Urząd Marszałkowski w Łodzi - 14.837,74

Razem - 1.607.857,19

Na koszty działalności operacyjnej składają się:

- koszty rodzajowe działalności bieżącej Muzeum - 1.925.739,68

- koszt zakupionych do kasy biletowej towarów - 9.651,27

(wydawnictw oraz wyrobów ludowych)

Razem - 1.935.390,95

Pozostałe przychody operacyjne wyniosły:

- pozostałe przychody z tytułu najmu i dzierżawy - 215.484,69

- przychody ze sprzedaży usług - 8.415,17

(z tytułu sprzedaży energii elektrycznej)

Razem - 223.899,86

Pozostałe koszty operacyjne:

- koszt sprzedaży usług	-	8.415,17
(koszt sprzedaży energii elektrycznej)		
- pozostałe koszty operacyjne	-	24.503,83
(koszty wynajmów i czynszów)		

Razem	-	32.919,00
-------	---	-----------

Przychody finansowe:

- odsetki bankowe od zgromadzonych środków na rachunkach bankowych	-	28.110,63
- bonifikata Urzędu Skarbowego	-	206,00
- bonifikata z ZUS	-	10,79

Razem	-	28.327,42
-------	---	-----------

Koszty finansowe:

- koszty zwróconych odsetek bankowych zwróconych do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego od środków otrzymanych w ramach programów operacyjnych oraz zwrócone do Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi od środków otrzymanych w ramach projektu pt.: „Ochrona i propagowanie dziedzictwa materialnej i duchowej kultury Książaków Łowickich, jako istotnego elementu tradycji, kultury i turystyki woj. łódzkiego poprzez podniesienie standardu infrastruktury i usług Muzeum w Łowiczu” w ramach RPO WŁ na lata 2007-2013	-	8.410,23
--	---	----------

W roku 2012 powstała strata w wysokości - 116.635,71

Strata finansowa pomniejszy Fundusz instytucji kultury.

p.o. Głównego Księgowego
Muzeum w Łowiczu
Monika Szachogluchowicz
18.09.2013r.

DYREKTOR
MUZEUM W ŁOWICZU
mgr Marianna Kozanecka-Zwierka

ŁĄCZNE ZESTAWIENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH
..... MUZEUM W ŁOWICZU
WG. STANU NA DZIEŃ 31.12.2012 r.

LP	GRUPA ŚRODKA TRWAŁEGO	WARTOŚĆ BRUTTO ŚRODKA TRWAŁEGO				WARTOŚĆ UMORZENIA ŚRODKA TRWAŁEGO			
		BO	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan końcowy	BO	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan końcowy
1.	0- Grunty	154 180,25	0,00	0,00	154 180,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	I-Budynki i lokale	4 595 600,24	0,00	1 887 498,38	6 483 098,62	1 208 059,22	0,00	133 117,00	1 341 176,22
3.	II-Budowle	29 425,00	0,00	0,00	29 425,00	5 581,00	0,00	736,00	6 317,00
4.	III-Kotły i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	IV-Maszyny i urządzenia	77 133,08	0,00	4 539,00	81 672,08	68 796,27	0,00	6 538,01	75 334,28
6.	V- Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	VI-Urządzenia techniczne	448 813,69	0,00	25 134,88	473 948,57	136 641,21	0,00	39 509,00	176 150,21
8.	VII-Środki transportu	17 700,00	0,00	0,00	17 700,00	17 700,00	0,00	0,00	17 700,00
9.	VIII-Narzędzia, przyrządy	95 097,17	0,00	34 919,70	130 016,87	34 132,00	0,00	8 158,00	42 290,00
RAZEM		5 417 949,43	0,00	1 952 091,96	7 370 041,39	1 470 909,70	0,00	188 058,01	1 658 967,71

p.o. Głównego Księgowego
 Muzeum w Łowiczu

Monika Szachnógłuchowicz
 Monika Szachnógłuchowicz

18.03.2013 r.

DYREKTOR
 MUZEUM W ŁOWICZU

M. Kozanecka-Zwierc
 mgr Małgorzata Kozanecka-Zwierc

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Muzeum w Łowiczu Stary Rynek 5/7 99-400 Łowicz 750492821 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Muzeum sporządzony na dzień 31.12.2012 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Łowiczu Ul. Stanisławskiego 30 99-400 Łowicz wysłać bez pisma przewodniego	
		Dane za rok 2011	Dane za rok 2012
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4.864.780,39	6.931.950,49
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2.069.755,50	572.074,26
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		37.405,15	12.317,16
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje		2.021.755,35	535.071,10
II.4. Aktualizacja środków trwałych – wycena muzealiów		0,00	0,00
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycyjne (muzealia)		10.595,00	24.686,00
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		0,00	0,00
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
II.9. Inne zwiększenia		0,00	0,00
III. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2.585,40	88.905,20
III.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
III.4. Dotacje i środki na inwestycje		602,34	88.905,20
III.5. Pokrycie amortyzacji		0,00	0,00
III.6. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		0,00	0,00
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		0,00	0,00
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
III.10. Inne zmniejszenia (wykreślenie eksponatów)		1.983,06	0,00
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)		6.931.950,49	7.415.119,55
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		12.317,16	-116.635,71
V.1. zysk netto		12.317,16	0,00
V.2. strata netto		0,00	-116.635,71
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostki budżetowej, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych		0,00	0,00
VII. Fundusz (poz. IV+,-V-VI)		6.944.267,65	7.298.483,84

PRZEWODNICZĄCY RADA

Główny Księgowy
Muzeum w Łowiczu
Monika Szeć
(główny księgowy)

2013.03.18
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Górski
Krzysztof Górski
(kierownik jednostki)

