

UCHWAŁA NR 1194/2023
ZARZĄDU POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia 23 maja 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum w Łowiczu za 2022 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 i 295) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum w Łowiczu za 2022 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 9.754.446,42 zł;
 - 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 r. zamykający się stratą (netto) w kwocie 195.948,86 zł;
 - 3) informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia;
 - 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki
- stanowiące załączniki nr 1-4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA ŁOWICKI

Marcin Kosiorek

WICESTAROSTA ŁOWICKI

Piotr Malczyk

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Gołaszewski

SKARBNIK
POWIATU ŁOWICKIEGO

Monika Mamcarz

Agnieszka

MUZEUM W ŁOWICZU
99-400 ŁOWICZ ul. STARY RYNEK 5/7
NIP: 8341181478

ROK: 2022

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Na koniec ub. roku 2021-12-31
-	A	Aktywa trwałe	9.537.527,69	8.707.863,17
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	9.537.527,69	8.707.863,17
-	1	Srodki trwałe	9.243.764,73	8.603.702,15
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	154.180,25	154.180,25
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.426.030,70	4.610.212,23
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	131.196,92	244.009,81
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	4.532.356,86	3.595.299,86
	2	Srodki trwałe w budowie	293.762,96	104.161,02
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	216.918,73	333.039,88
-	I	Zapasy	8.965,03	10.112,61
	1	Materiały	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	8.965,03	10.112,61
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	127.935,45	103.534,55
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	127.935,45	103.534,55
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	47.831,26	45.521,79
	-(1)	do 12 miesięcy	47.831,26	45.521,79
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	36.863,94	6.826,51
	c)	inne	17.236,00	25.182,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	26.004,25	26.004,25
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	79.074,04	218.024,05
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	79.074,04	218.024,05
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Na koniec ub. roku 2021-12-31
-	0)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	79.074,04	218.024,05
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	79.074,04	218.024,05
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	944,21	1.368,67
Suma			9.754.446,42	9.040.903,05

Główny Księgowy Muzeum
w Łowiczu
Monika Szachogłuchowicz

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Na koniec ub. roku 2021-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	6.136.868,65	5.195.639,97
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6.332.817,51	5.577.264,87
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	-195.948,86	-381.624,90
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3.617.577,77	3.845.263,08
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- (1) długoterminowa	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	255.430,62	254.949,47
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	216.385,13	219.658,09
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	49.688,75	53.433,38
	- (1)	do 12 miesięcy	49.688,75	53.433,38
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	63.692,36	76.096,81
	h)	z tytułu wynagrodzeń	46.399,72	33.523,60
	i)	inne	56.604,30	56.604,30
	3	Fundusze specjalne	39.045,49	35.291,38
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	3.362.147,15	3.590.313,61
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3.362.147,15	3.590.313,61
	- (1)	długoterminowe	3.359.336,82	3.588.336,22
	-		0,00	0,00
-	-2	krótkoterminowe	2.810,33	1.977,39
	-		0,00	0,00
Suma			9.754.446,42	9.040.903,05

Główny Księgowy Muzeum
w Łowiczu
Monika Szackogutuchowicz

STAROSTA ŁOWICKI

Marcin Kosiorek

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

JedRZiS z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.786.058,30	2.070.467,86
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	411.883,94	296.157,09
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	34.157,85	23.561,85
	VI	Dotacje od organizatora	2.230.993,51	1.580.425,64
	VII	Pozostałe przychody i dotacje na działalność bieżącą	109.023,00	170.323,28
-	B	Koszty działalności operacyjnej	3.223.422,06	3.019.716,27
-	I	Amortyzacja	307.420,69	350.377,00
	II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
	III	Usługi obce	383.573,33	353.975,71
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	179.486,33	236.924,63
	-(I)	podatek akcyzowy	58.674,94	50.769,59
	V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.866.236,56	1.658.685,12
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	393.062,81	351.417,37
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13.968,87	3.464,00
			20.998,53	14.102,85
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-437.363,76	-949.248,41
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	357.803,27	702.307,79
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	357.803,27	702.307,79
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	124.875,59	135.027,26
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	124.875,59	135.027,26
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-204.436,08	-381.967,88
-	G	Przychody finansowe	8.915,62	342,98
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	8.612,49	0,00
*	-(I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	303,13	342,98
-	H	Koszty finansowe	428,40	0,00
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	428,40	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-195.948,86	-381.624,90
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-195.948,86	-381.624,90
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00

Główny Księgowy Muzeum
w Łowiczu
Monika Szachostuchowicz

STAROSTA ŁOWICKI

Marcin Kosiorok
DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

MUZEUM W ŁOWICZU
99-400 Łowicz, Stary Rynek 5/7
tel. 46/837-3928, fax 837-3663
NIP 834 11-81-77 REGON 150492821
www.muzeumlowicz.pl

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwa jednostki: Muzeum w Łowiczu
1.2	Siedziba jednostki: Stary Rynek 5/7
1.3	Adres jednostki: 99-400 Łowicz
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 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
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01-01-2022 – 31-12-2022
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe. Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji). 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 10.000,00 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.
5.	Inne informacje.
	1. Bilans i rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą. 2. 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. 3. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Muzeum przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

Główny Księgowy Muzeum
w Łowiczu
Manika Szachogłuchowicz
Manika Szachogłuchowicz
(główny księgowy)

2023.03.17
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski
mgr Grzegorz Dębski
(kierownik jednostki)

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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.
	<i>Tabela nr 1 i 2</i>
1.2.	Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.
	<i>Tabela nr 3</i>
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
	<i>Tabela nr 4 i Tabela nr 5</i>
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
	<i>Tabela nr 6</i>
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.
	<i>Tabela nr 7</i>
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
	<i>Tabela nr 8</i>
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).
	<i>Tabela nr 9</i>
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
	<i>Tabela nr 10</i>
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>Tabela nr 11</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat

	<i>Tabela nr 11</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Tabela nr 11</i>
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.
	<i>Tabela nr 12</i>
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.
	<i>Tabela nr 13</i>
1.12.	Łączną 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.
	<i>Tabela nr 14</i>
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.
	<i>Tabela nr 15</i>
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
	<i>Tabela nr 16</i>
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.
	<i>Tabela nr 16</i>
1.16.	Inne informacje.
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
	<i>Tabela nr 16</i>
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.
	<i>Tabela nr 16</i>
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
	<i>Tabela nr 16</i>

2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do <i>spraw</i> finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.
	Nie dotyczy.
2.5.	Inne informacje.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Główny Księgowy Muzeum
w Łowiczu
Monika Szachogluchowicz
.....
(główny księgowy)

2023.03.12
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dąbski
.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dąbaki

Tabela nr 2 - zestawienie wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2022 r.
dot. poz. 1.1. w informacji dodatkowej

Grupa rodzajowa budżetowa aktywów według udziału w kapitale	Umorzenie - środki trwałe wycenione w wartości obrotowej	Zmniejszenia w skutkach obrotowych				Umorzenie - środki trwałe wycenione w wartości obrotowej	Zmniejszenia w skutkach obrotowych				Umorzenie - środki trwałe wycenione w wartości obrotowej	Umorzenie - środki trwałe wycenione w wartości obrotowej
		zakon	dotyczy	amortyzacja i rezerwa	inne ujęcia		zyski i straty	inne ujęcia	zyski i straty	inne ujęcia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Grupa 0 - Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa I - Budynki i lokale	3 022 873,22	0,00	0,00	189 379,80	0,00	189 379,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 212 253,02
Grupa II - Obiekty inżyn. lądowej i wodnej	47 606,50	0,00	0,00	5 165,00	0,00	5 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 771,50
Grupa III - Kuchnie i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa IV - Maszyny, urządzenia i apar. ogólnego zastosowania	59 269,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 269,07
Grupa V - Maszyny i urządzenia specjalistyczne SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa VI - Urządzenia techniczne	1 018 816,83	0,00	0,00	54 676,43	0,00	54 676,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 073 493,26
Grupa VII - środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa VIII - Narzędzia, przyrządy, ruchome i wyposaż.	617 037,10	0,00	0,00	58 136,46	0,00	58 136,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675 173,56
Wartości niematerialne i prawne	11 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 166,00
Inne środki trwałe (ekspozycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem, w tym wycenione w wartości obrotowej	5 708 785,62	0,00	0,00	202 151,29	0,00	202 151,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 212 936,91

Główny Księgowy Muzeum

w Łowiczu

Monika Szafraniec

Monika Szafraniec

14.02.2023 r.

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

Tabela nr 3 - Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku

dot. poz. 1.2. w informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku	Wartość netto środków na koniec roku
1.1.	Grunty	154 180,25	154 180,25
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	154 180,25	154 180,25
1.1.1.			
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 610 212,23	4 426 030,70
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	244 009,81	131 196,92
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	3 595 299,86	4 532 356,86
	Wartość netto środków trwałych ogółem	8 603 702,15	9 243 764,73

Główny Księgowy Muzeum

w Łowiczu
Monika Szczęchłowicz
 Monika Szczęchłowicz

17.03.2023 r.

DYREKTOR
 Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski
 mgr Grzegorz Dębski

Tabela nr 4 - Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych
dot. poz. 1.3. w informacji dodatkowej

Tabela nr 5 - Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych
dot. poz. 1.3. w informacji dodatkowej

Główny Księgowy Muzeum
w Łowiczu
Monika Szadłuchowicz
17.03.2023

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

Tabela nr 6 - Grunty w wieczystym użytkowaniu
dot. poz. 1.4. w informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyle	Wartość gruntów użytkowanych wieczylem początek roku	Zwiększenie wartości gruntów użytkowanych wieczylem	Zmniejszenie wartości gruntów użytkowanych wieczylem	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyle na koniec roku obrotowego
1	Łowicz	71 573,00	0,00	0,00	71 573,00
2	Maurzyce	82 607,25	0,00	0,00	82 607,25
Ogółem		154 180,25	0,00	0,00	154 180,25

Główny Księgowy Muzeum
w Łowiczu
Monika Szczęgieluchowicz
14.03.2023 r.

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

Tabela nr 7 - Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane
dot. poz. 1.5. w informacji dodatkowej

Główny Księgowy Muzeum
w Ławiczu
Włodzisław
Monika Szafkołowicz
14.06.2023r

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

Tabela nr 8 - Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych
 dot. poz. 1.6. w informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku		Zwiększenia w ciągu roku		Zmniejszenia w ciągu roku		Stan na koniec roku	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe (w tym obligacje)	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy Muzeum

w Łowiczu

Monika Szachogłuchowicz

Monika Szachogłuchowicz

17.03.2018r.

DYREKTOR
 Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

Tabela nr 9 - Stan odpisów aktualizujących wartość należności
 dot. poz. 1.7. w informacji dodatkowej

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			(+)	(-)	
1	2	3	4	5	6
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe	56 604,30	0,00	0,00	56 604,30
2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	56 604,30	0,00	0,00	56 604,30
2.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
JST		0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		56 604,30	0,00	0,00	56 604,30

Główny Księgowy Muzeum

w Łowiczu
Monika Szachogłuchowicz
 Monika Szachogłuchowicz

17.03.2023 r.

DYREKTOR
 Muzeum w Łowiczu
mgr Cezary Dębski
 mgr Cezary Dębski

SAŁ ZEUM W ŁOWICZU
 ul. 30/01 Łowicz, Stary Rynek 5/7
 tel. 40 837-3928, fax 837-3663
 NIP: 534 11-81-478 REGON 750492821
 www.muzeumlowicz.pl

Tabela nr 11 - Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

dot. poz. nr 1.9. w informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie pozycji według pozycji bilansu	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 roku do 5 lat		powyżej 5 lat	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0	0	0
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0
5.	Pozostałe zobowiązania	0	0	0	0	0	0
Razem:		0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy Muzeum

w Łowiczu

Monika Szachnoghuchowicz

Monika Szachnoghuchowicz

17.03.2023 r.

DYREKTOR

Muzeum w Łowiczu

mgr Grzegorz Dębski

St. ZEUM W ŁOWICZU
ul. 800 Łowicz, Stary Rynek 5/7
tel. 46/837-3928, fax 837-3663
NIP 834 11-81-478 REGON 750492821
www.muzeumlowicz.pl

Tabela nr 12 - Zobowiązania z tytułu leasingu

dot. poz. 1.10. w informacji dodatkowej

L.p. Wyłączenie		Kwota zobowiązań
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

Główny Księgowy Muzeum
w Łowiczu
Monika Szachnóguchowicz
11.03.2023r.

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

Muzeum w Łowiczu
99-400 Łowicz, Stary Rynek 5/7
tel. 46/837-3928, fax 837-3663
NIP 834 1181-478 REGON 750492821
www.muzeumlowicz.pl

Tabela nr 13 - Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku
dot. poz. 1.11. w informacji dodatkowej

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksele	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy Muzeum

W Łowiczu
Monika Szadłoguchowicz

17.03.2023r

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

Muzeum w Łowiczu
94-400 Łowicz, Stary Rynek 5/7
t: 46 837-3928, fax 837-3663
IP 834 11-81-478 REGON 750492821
www.muzeumlowicz.pl

Tabela nr 14 - Wykaz zobowiązań warunkowych

dot. poz. 1.12. w informacji dodatkowej

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
3.	Indos weksli	0	0
4.	Toczącego się postępowania sądowego	0	0
5.	Podpisania umowy przewłaszczenia składników aktywów	0	0
6.	Inne	0	0
7.	Ogółem	0	0

Główny Księgowy Muzeum

w Łowiczu
Monika Szczęgłuchowicz

17.03.2023r.

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

Tabela nr 15 - Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych
dot. poz. 1.13. w informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - poz. A.V.2 oraz B.IV), tym: należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	1 368,67	944,21
	koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
	opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	prenumeraty	0,00	0,00
	polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	366,59	443,17
	przychody ze sprzedaży energii elektrycznej zużytej w grudniu 2022 roku	1 002,08	501,04
	program antywirusowy		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. B.IV), w tym: należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	3 590 313,61	3 362 147,15
	ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	3 588 336,22	3 359 336,82
	wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
	koszty zużycia energii elektrycznej i rozmów tel. w grudniu 2022 r.	1 977,39	2 810,33
3.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (aktywa bilansu - poz. A.V.2 oraz B.IV) w tym z tytułu długotrwałych umów o usługi	3 591 682,28	3 363 091,36

Główny Księgowy Muzeum
w Łowiczu
Monika Szachogluchowicz
17.03.2023r.

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

Tabela nr 16 - Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.
dot. poz. 1.14, 1.15, 1.16, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, w informacji dodatkowej

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	2 262 390,39	
Wynagrodzenia	1 866 236,56	
Składka na ubezpieczenie społeczne i FP	330 011,34	
Naliczenie na ZFŚS	52 427,94	
Świadczenia na rzecz pracowników	10 623,53	
Badania lekarskie	2 562,00	
Podróże służbowe	529,02	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
a) Materiały	0,00	
b) Półprodukty i produkty w toku	0,00	
c) Produkty gotowe	0,00	
d) Towary	0,00	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w danym roku obrotowym	0,00	
(Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie)		
6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
Przychody	0,00	
Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
Przychody, które wystąpiły incydentalnie	0,00	
Koszty	0,00	
Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
Koszty, które wystąpiły incydentalnie	0,00	

Główny Księgowy Muzeum
w Łowiczu
Monika Sępczuch
Monika Sępczuch Łowicz 17.03.2022 r.

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

Dodatkowa informacja dotycząca wykonania budżetu
Muzeum w Łowiczu w roku 2022

I. Aktywa trwałe:

1. Środki trwałe w 2022 roku w Muzeum w Łowiczu kształtowały się następująco (poz. w bilansie A II 1 a-d):

Lp.	Grupa rodzajowa środków trwałych	Wartość netto na 01.01.2022 r.	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Umorzenie za 2022 rok	Wartość netto na 31.12.2022 r.
1	Grupa I - Budynki i lokale	4.575.939,36	10.363,27	0,00	189.379,80	4.396.922,83
2	Grupa II - Obiekty inżyn. lądowej i wodnej	34.272,87	- 0,00	0,00	5.165,00	29.107,87
3	Grupa IV - Maszyny, urządzenia i apar. ogóln. zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa VI - Urządzenia techniczne	159.452,98	0,00	0,00	54.676,43	104.776,55
5	Grupa VII – środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa VIII - Narzędzia, przyrządy, ruchome i wyposaż.	84.556,83	0,00	0,00	58.136,46	26.420,37
7	Grupa 0 - Grunty	154.180,25	0,00	0,00	0,00	154.180,25
	RAZEM	5.008.402,29	10.363,27	0,00	-307.357,69	4.711.407,87

Zwiększenie wartości środków trwałych wynika z zakończenia inwestycji polegającej na wykonaniu brogu w Skansenie przy Muzeum w Łowiczu.

2. Ekspozaty (poz. w bilansie A II 1 e):

Muzeum w Łowiczu w 2022 roku zakupiło z własnych środków ekspozaty na kwotę 1.704,00 zł, otrzymało dary o wartości 7.399,00 zł oraz zakończono inwestycje o wartości 927.954,00 zł (odbudowa dwóch stodół na terenie Skansenu w Maurzycach).

	Wartość eksponatów				Razem
	Dział artystyczny	Dział etnograficzny	Dział dokumentacji	Dział archeologiczny	
B.O.	2.418.730,82	1.162.872,68	11.598,45	2.097,91	3.595.299,86
Zwiększenia – dary (+)	6.936,00	100,00	313,00	50,00	7.399,00
Zwiększenia – zakupy (+)	930,00	730,00	44,00	0,00	1.704,00
Zwiększenie – zakończenie inwestycji (+)	0,00	927.954,00	0,00	0,00	927.954,00
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.	2.426.596,82	2.091.656,68	11.955,45	2.147,91	4.532.356,86

3. „Środki trwałe w budowie” (poz. w bilansie A II 2):

Poniższa tabela przedstawia wykaz poczynionych w latach 2009 - 2022 inwestycji w projekty i kosztorysy, których realizacja nastąpi w kolejnych latach.

Poz.	Data	Nr faktury	Treść	Kwota ujęta na koncie 080 (w zł)
1105	12.06.2009	F. VAT Nr 10/2009	Dokumentacja dotycząca odbudowa IV skrzydła	3 001,20
1578	03.08.2009	F. VAT Nr 13/2009	Projekt i kosztorys IV skrzydła	58 068,80
			Rok 2009	61 070,00
1362	12.07.2010	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	26.07.2010	F. VAT Nr 66/2010	Mapa do celów projektowych dla potrzeb projektu toalet w Skansenie w Maurzycach	671,00
1537	17.08.2010	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
2424	07.12.2015	Umowa o dzieło Nr 383/2/2015	inwentaryzacja 4 obiektów zlokalizowanych na terenie Skansenu w Maurzycach	3 600,00
			Rok 2015	3.600,00
282	19.04.2017	1/2017	Usługa projektowa	400,00
			Rok 2017	400,00
1094	01.10.2020	F. VAT Nr 1/2020	Rozbiórka i transport budynku drewnianego	29.520,00
			Rok 2020	29.520,00
1561	27.12.2022	F. VAT Nr 29/12/2022	Wykonanie robót budowlanych – stodoła Złaków Kościelny	194.497,96
			Rok 2022	194.497,96
			Razem	293.762,96

II. Aktywa obrotowe:

1. Zapasy – poniższa tabela przedstawia zmiany stanu towarów sprzedawanych w kasie biletowej Muzeum (poz. w bilansie B I):

	Wartość	Uwagi
B.O.	10.112,61	
Zwiększenia – zakup (+)	19.850,95	
Zmniejszenia – sprzedaż (-)	20.998,53	
Zmniejszenia – likwidacja (-)	0,00	
B.Z.	8.965,03	

2. Należności krótkookresowe (poz. w bilansie B II 2 a-b):

Należności Muzeum na dzień 31.12.2022 r. wynikające z niezapłaconych faktur:	Kwota	Termin uregulowania należności
1) F. VAT Nr 0003/2020 z dnia 02.01.2020 za czynsz za wynajem IV skrzydła przez COOK SERVICE	2 460,00	
2) F. VAT Nr 0014/2020 z dnia 03.02.2020 za czynsz za wynajem IV skrzydła przez COOK SERVICE	2 460,00	
3) F. VAT Nr 0024/2020 z dnia 02.03.2020 za czynsz za wynajem IV skrzydła przez COOK SERVICE	2 460,00	
4) F. VAT Nr 0034/2020 z dnia 06.04.2020 za czynsz za wynajem IV skrzydła przez COOK SERVICE	2 460,00	
5) F. VAT Nr 0044/2020 z dnia 04.05.2020 za czynsz za wynajem IV skrzydła przez COOK SERVICE	2 460,00	
6) F. VAT Nr 0053/2020 z dnia 02.06.2020 za czynsz za wynajem IV skrzydła przez COOK SERVICE	2 460,00	
7) F. VAT Nr 00104/2020 z dnia 12.10.2020 za za energie elektryczną COOK SERVICE	2,00	
8) Nota księgowa Nr 1/2019 z dn. 20.12.2019 za bezumowne korzystanie z pomieszczeń piwnic IV skrzydła Muzeum COOK SERVICE	1 277,36	
9) Nota księgowa Nr 1/2020 z dn. 31.07.2020 za bezumowne korzystanie z pomieszczeń piwnic IV skrzydła Muzeum COOK SERVICE	2 459,85	
10) Nota księgowa Nr 2/2020 z dn. 31.08.2020 za bezumowne korzystanie z pomieszczeń piwnic IV skrzydła Muzeum COOK SERVICE	2 459,85	
11) Nota księgowa Nr 3/2020 z dn. 30.09.2020 za bezumowne korzystanie z pomieszczeń piwnic IV skrzydła Muzeum COOK SERVICE	2 380,50	
12) Nota księgowa Nr 4/2020 z dn. 31.10.2020 za bezumowne korzystanie z pomieszczeń piwnic IV skrzydła Muzeum COOK SERVICE	2 459,85	
13) Nota księgowa Nr 5/2020 z dn. 30.11.2020 za bezumowne korzystanie z pomieszczeń piwnic IV skrzydła Muzeum COOK SERVICE	2 380,50	
14) Nota księgowa Nr 6/2020 z dn. 31.12.2020 za bezumowne korzystanie z pomieszczeń piwnic IV skrzydła Muzeum COOK SERVICE	2 459,85	
15) Nota księgowa Nr 1/2021 z dn. 31.01.2021 za bezumowne korzystanie z pomieszczeń piwnic IV skrzydła Muzeum COOK SERVICE	2 459,85	
16) Nota księgowa Nr 3/2021 z dn. 28.02.2021 za bezumowne korzystanie z pomieszczeń piwnic IV skrzydła Muzeum COOK SERVICE	2 221,80	

17) Nota księgowa Nr 5/2021 z dn. 24.03.2021 za zużycie energii elektrycznej COOK SERVICE	55,55	
18) Nota księgowa Nr 6/2021 z dn. 24.03.2021 za zużycie energii elektrycznej COOK SERVICE	40,37	
19) Nota księgowa Nr 7/2021 z dn. 31.03.2021 za bezumowne korzystanie z pomieszczeń piwnic IV skrzydła Muzeum COOK SERVICE	2 459,85	
20) Nota księgowa Nr 8/2021 z dn. 14.04.2021 za zużycie energii elektrycznej COOK SERVICE	71,76	
21) Nota księgowa Nr 9/2021 z dn. 22.04.2021 za zużycie energii elektrycznej COOK SERVICE	67,50	
22) Nota księgowa Nr 9/2021 z dn. 30.04.2021 za bezumowne korzystanie z pomieszczeń piwnic IV skrzydła Muzeum COOK SERVICE	2 380,50	
23) Nota księgowa Nr 10/2021 z dn. 13.05.2021 za zużycie energii elektrycznej COOK SERVICE	33,50	
24) Nota księgowa Nr 11/2021 z dn. 18.05.2021 za zużycie energii elektrycznej COOK SERVICE	34,68	
25) Nota księgowa Nr 12/2021 z dn. 31.05.2021 za bezumowne korzystanie z pomieszczeń piwnic IV skrzydła Muzeum COOK SERVICE	2 459,85	
26) Nota księgowa Nr 13/2021 z dn. 14.06.2021 za zużycie energii elektrycznej COOK SERVICE	17,74	
27) Nota księgowa Nr 14/2021 z dn. 14.06.2021 za zużycie energii elektrycznej COOK SERVICE	19,67	
28) Nota księgowa Nr 15/2021 z dn. 30.06.2021 za bezumowne korzystanie z pomieszczeń piwnic IV skrzydła Muzeum COOK SERVICE	2 380,50	
29) Nota księgowa Nr 16/2021 z dn. 12.07.2021 za dystrybucję energii elektrycznej COOK SERVICE	9,16	
30) Nota księgowa Nr 17/2021 z dn. 12.07.2021 za zużycie energii elektrycznej COOK SERVICE	10,01	
31) F. VAT Nr 0106/2022 z dnia 19.12.2022 r. za energię elektryczną zużytą przez Pijalnia Piwa Kawiarnia Jacek Latoszewski	469,21	02.01.2023 r.
32) F. VAT Nr 0095/2022 z dnia 28.11.2022 r. za przechowywanie mebli korporacja budowlana DORACO	1 000,00	16.01.2023 r.
32) F. VAT Nr 0107/2022 z dnia 29.12.2022 r. za przechowywanie mebli korporacja budowlana DORACO	1 000,00	16.01.2023 r.
Razem	47.831,26	

Na kwotę 36.863,94 złotych składa się z kwoty 34.616,00 zł to wartość nadwyżki podatku VAT naliczonego od nabytych towarów i usług, środków trwałych w grudniu 2022 roku jak i korekta podatku VAT naliczonego od pozostałych nabyć w związku ze zmianą przewspółczynnika oraz 2.247,94 złotych to kwota podatku VAT naliczonego z prawem do odliczenia w miesiącu styczniu 2023 r. Kwota ta zostanie rozliczona w deklaracji podatku VAT-7 w styczniu 2023 roku.

3. Należności krótkookresowe z tytułu podatku, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń (poz. w bilansie B II 2 c - d):

Kwota w wysokości 17.236,00 zł to należność od pracowników w ramach udzielonych im pożyczek mieszkaniowych z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, których spłata nastąpi w kolejnych latach.

W bilansie w Aktywach w poz. B.II.2.d) zostały wykazane „Roszczenia sporne”, na które składają się niżej wykazane faktury:

Wykaz faktur, które składają się na roszczenia sporne	Kwota	Termin uregulowania należności
1) Faktura VAT Nr 0021 z dnia 04.04.2011 r. za wynajem piwnic IV skrzydła przez Restaurację "Muzeum"	4 272,27	Sprawa umorzona przez komornika
2) Faktura VAT Nr 0028 z dnia 04.05.2011 r. za wynajem piwnic IV skrzydła przez Restaurację "Muzeum"	5 315,99	Sprawa umorzona przez komornika
3) Faktura VAT Nr 0040 z dnia 02.06.2011 r. za wynajem piwnic IV skrzydła przez Restaurację "Muzeum"	8 315,99	Sprawa umorzona przez komornika
4) Faktura VAT Nr 00371 z dnia 04.04.2014 r. za wynajem piwnic IV skrzydła przez "HOSSA"	2 700,00	Sprawa umorzona przez komornika
5) Faktura VAT Nr 00382 z dnia 05.05.2014 r. za wynajem piwnic IV skrzydła przez "HOSSA"	2 700,00	Sprawa umorzona przez komornika
6) Faktura VAT Nr 00397 z dnia 03.06.2014 r. za wynajem piwnic IV skrzydła przez "HOSSA"	2 700,00	Sprawa umorzona przez komornika
RAZEM	26.004,25	

Na należności te został utworzony „Odpis aktualizujący rozrachunki”, które zostały wykazane w bilansie w poz. B.III.2. i).

4. Inwestycje krótkoterminowe – to środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych oraz gotówka w kasie (poz. w bilansie B III):

Lp.	Nazwa rachunku	Kwota
1	Kasa	2.673,37
2	Rachunek bieżący	51.169,59
w tym:		
	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 konserwatorskich Polskie Pracownie Konserwacji Zabytków S.A.	1.371,04
	Zabezpieczenie wykonania prac budowlanych Konsorcjum Fundacji Kultury i Dziedzictwa Narodowego ART SERVICE R. Róg i J. Żubert	390,00
	Zabezpieczenie wykonania usługi – Jerzy Kowalski Konserwacja Dziel	487,45

	<i>Sztuki</i>	
	<i>Zabezpieczenie wykonania prac – konserwacja obrazów Małgorzata Zelek Konserwacja i Restauracja Dziel Sztuki</i>	<i>1.425,00</i>
	<i>Środki na pokrycie bieżących zobowiązań</i>	<i>46.370,59</i>
3	Rachunek środków funduszu socjalnego	21.809,49
4	Rachunek bankowy – darowizny na rzecz ratowania Skansenu w Maurzycach	3.421,59
	RAZEM	79.074,04

5. Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe (poz. w bilansie B IV):

Kwota 443,17 złotych to przychodów osiągniętych z refaktur wystawionych najemcą pomieszczeń należących do Muzeum w Łowiczu.

Lp.	Nr konta	Treść	Kwota
1	845	F. VAT Nr 0005/2023 za dystrybucje energii elektrycznej w grudniu 2022 r. – Archiwum Państwowe w Warszawie	102,07
2	845	F. VAT Nr 0006/2023 za dystrybucje energii elektrycznej w grudniu 2022 r. – Powiatowa Biblioteka Publiczna w Łowiczu2	67,83
3	845	F. VAT Nr 0008/2023 za zużycie energii elektrycznej w grudniu 2022 r. – Archiwum Państwowe w Warszawie	164,17
4	845	F. VAT Nr 0009/2022 za zużycie energii elektrycznej w grudniu 2022 r. – Powiatowa Biblioteka Publiczna w Łowiczu	109,10
		Razem	443,17

Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe składa się również kwota 501,04 zł koszty programu antywirusowego zakupionego na lata 2021 -2023

III. Kapitał (fundusz) własny

1. Kapitał (fundusz) podstawowy (poz. w bilansie A I):

	Wartość funduszu
B.O.	5.577.264,87
Zwiększenia (+)	1.137.177,54
Zmniejszenia (-)	381.624,90
B.Z.	6.332.817,51

Powyższa tabela przedstawia zmiany w funduszu jednostki.

Fundusz zwiększył się:

1. o zakup eksponatów – 1.704,00 zł
2. o wartość otrzymanych darów do zbiorów muzealnych – 7.399,00 zł
3. środki otrzymane na realizację inwestycji polegającej na odbudowie dwóch stodół – 927.954,00 zł
4. środki na realizację inwestycji polegającej na naprawie brogu – 5.467,25 zł
5. środki otrzymane na realizację odbudowy stodoły ze Złakowa Kościelnego – 194.497,96 zł
6. odsetki od środków na odbudowę stodół – 155,33

Fundusz zmniejszył się:

1. w związku z pokryciem straty za 2021 rok – 381.624,90 zł

IV. Zobowiązania i rezerwy

1. Zobowiązania krótkoterminowe (poz. w bilansie B III 2d):

Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług na dzień 31.12.2022 r. :	Kwota	Termin uregulowania zobowiązań
1. "Konserwacja zabytków Sabina Szkodlarska" Zabierzów - zabezpieczenie wykonania usługi	1 125,51	
2. Jerzy Kowalski Konserwacja Dzieł Sztuki - zabezpieczenie wykonania usługi	487,45	
3. Polskie Pracownie Konserwacji Zabytków - zabezpieczenie wykonania usługi	1 371,04	
4. Konsorcjum Fundacji Kultury i Dziedzictwa Narodowego - zabezpieczenie wykonania usługi	390,00	
5. Małgorzata Zelek Konserwacja i Restauracja - zabezpieczenie wykonania umowy	1 425,00	
6. F. VAT Nr FV/1052/2022/W2 z dn. 31.12.2022 - opłata za energię ciepłą	42 001,05	13.01.2023
7. F. VAT Nr FV/702/2022/12 z dn. 30.12.2022 - za konserwację dźwigu	184,50	19.01.2023
8. F. VAT Nr 49904023/28/108/108-R z dn. 31.12.2022 r. dystrybucja energii elektrycznej	1 204,11	19.01.2023
9. F. VAT Nr 40000183/00002/63 z dn. 31.12.2022 r. dystrybucja energii elektrycznej	730,80	30.01.2023
10. F. VAT Nr 404858/POS/2022 z dn. 31.12.2022 r. za najem terminala	36,90	13.01.2023
11. F. VAT Nr 3798/2022 z dn. 31.12.2022 r. - wynajem kontenera i wywóz nieczystości	303,99	13.01.2023
12. Odsetki od dotacji MKiDN	428,40	13.01.2023
Razem	49 688,75	

Wyżej wymienione zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

2. Rozrachunki z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (poz. w bilansie B III 2g):

Lp.	Numer konta	Nazwa konta	Wartość	Termin uregulowania zobowiązań
1.	225	Rozrachunki z budżetem	9.136,00	19.01.2023 r.
2.	229	Rozrachunki z tyt. ubezpieczeń – składki ZUS	54.556,36	19.01.2023 r.
Ogółem			63.692,36	

Na rozrachunki publiczno – prawne składają się zobowiązania w kwocie 4.676,00 złotych wobec budżetu państwa z tytułu pobranej zaliczki od wynagrodzeń pracowników Muzeum w Łowiczu oraz 4.460,00 zł składki na PFRON za grudzień 2022 roku. Rozrachunki z tyt. ubezpieczeń społecznych pracowników to składki ZUS naliczone za wynagrodzenia wypłacone w grudniu 2022 roku wyniosły 54.556,36 zł.

3. Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń (poz. w bilansie B III 2 h):

Zobowiązania wobec pracowników wynikające z naliczonych wynagrodzeń dla wartowników i pracowników dozoru, które zostały wypłacone 9 stycznia 2023 roku wyniosły 46.399,72 zł.

W bilansie w poz. B.III. 2.i) zostały wykazane „Odpisy aktualizujące rozrachunki” na kwotę 56.604,30 zł. Odpis został naliczony na należności sporne w wysokości 26.004,25 zł wynikające z zaległości od najemców piwnic IV skrzydła Muzeum w Łowiczu na cele restauracyjne (p. Tomasz Niemczyka i p. M. Pęsko). Muzeum w Łowiczu wystąpiło do Komornika Sądowego o wyegzekwowanie należności od wyżej wymienionych najemców, ale ze względu na brak możliwości odzyskania zaległości Komornik Sądowy wydał postanowienie o umorzeniu postępowania. Odpis został utworzony również na należności kwestionowane przez COOK Service ART. Piwnica w wysokości 30.600,05 zł. Na należności kwestionowane przez dłużnika składają się następujące Noty księgowe:

1. Nota księgowa Nr 1/2019 z dn. 20.12.2019 r. – 1.277,36 zł
2. Nota księgowa Nr 1/2020 z dn. 31.07.2020 r. – 2.459,85 zł
3. Nota księgowa Nr 2/2020 z dn. 31.08.2020 r. – 2.459,85 zł
4. Nota księgowa Nr 3/2020 z dn. 30.09.2020 r. – 2.380,50 zł
5. Nota księgowa Nr 4/2020 z dn. 31.10.2020 r. – 2.459,85 zł
6. Nota księgowa Nr 5/2020 z dn. 30.11.2020 r. – 2.380,50 zł
7. Nota księgowa Nr 6/2020 z dn. 31.12.2020 r. – 2.459,85 zł
8. Nota księgowa Nr 1/2021 z dn. 31.01.2021 r. – 2.459,85 zł
9. Nota księgowa Nr 3/2021 z dn. 28.02.2021 r. – 2.221,80 zł
10. Nota księgowa Nr 5/2021 z dn. 24.03.2021 r. – 55,55 zł
11. Nota księgowa Nr 6/2021 z dn. 24.03.2021 r. – 40,37 zł
12. Nota księgowa Nr 7/2021 z dn. 31.03.2021 r. – 2.459,85 zł
13. Nota księgowa Nr 8/2021 z dn. 14.04.2021 r. – 71,76 zł
14. Nota księgowa Nr 9/2021 z dn. 22.04.2021 r. – 67,50 zł
15. Nota księgowa Nr 9/2021 z dn. 30.04.2021 r. – 2.380,50 zł
16. Nota księgowa Nr 10/2021 z dn. 13.05.2021 r. – 33,50 zł
17. Nota księgowa Nr 11/2021 z dn. 18.05.2021 r. – 34,68 zł
18. Nota księgowa Nr 12/2021 z dn. 31.05.2021 r. – 2.459,85 zł
19. Nota księgowa Nr 13/2021 z dn. 14.06.2021 r. – 17,74 zł
20. Nota księgowa Nr 14/2021 z dn. 14.06.2021 r. – 19,67 zł
21. Nota księgowa Nr 15/2021 z dn. 30.06.2021 r. – 2.380,50 zł
22. Nota księgowa Nr 16/2021 z dn. 12.07.2021 r. – 9,16 zł
23. Nota księgowa Nr 17/2021 z dn. 12.07.2021 r. – 10,01 zł

4. Fundusze specjalne (poz. w bilansie B III 3):

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 wyodrębnionym rachunku bankowym.

Lp.	Numer konta	Nazwa konta	Wartość	Uwagi
1.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39.045,49	
Ogółem			39.045,49	

V. Rozliczenia międzyokresowe

1. Inne rozliczenia międzyokresowe (poz. w bilansie B IV 2):

Saldo konta „Inne rozliczenia międzyokresowe” składają się z rozliczeń międzyokresowych długoterminowych i rozliczeń międzyokresowych krótkookresowych.

Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe to 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.

Rozliczenie międzyokresowe krótkoterminowe to koszty zużytej energii elektrycznej w miesiącu grudniu 2022 roku, za którą faktura została wystawiona w styczniu 2023 roku na kwotę 1.626,60 zł i 1.134,05 zł, koszt opłat i prowizji bankowych związanych z płatnościami kartą płatniczą na kwotę 7,77 zł oraz koszt połączeń telefonicznych w miesiącu grudniu 2022 roku, za które faktura została wystawiona faktura dnia 01.01.2023 roku na kwotę 41,91 zł.

VI. Rachunek zysków i strat (poz. w bilansie A.VIII)

Rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą.

Przychody netto ze sprzedaży wyniosły:

a) z działalności kulturalnej (za bilety wstępu do Muzeum, Skansenu w Łowiczu i Skansenu w Maurzycach, opłaty za przewodnika, za lekcje muzealne oraz za zdjęcia ślubne)	- 411.883,94
b) przychody ze sprzedaży towarów (przychody ze sprzedaży wydawnictw oraz rękodzieła ludowego w kasie Muzeum)	- 34.157,85
c) Dotacje organizatora na działalność bieżącą: - Starostwo Powiatowe w Łowiczu - Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	- 2.193.993,51 - 37.000,00
d) Pozostałe dotacje (w ramach realizowanych programów operacyjnych) - Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	- 108.960,00
e) dary do księgozbioru	- 63,00
Razem	- 2.786.058,30

Na koszty działalności operacyjnej składają się:

- koszty rodzajowe działalności bieżącej Muzeum	- 3.202.423,53
- koszt zakupionych do kasy biletowej towarów (wydawnictw oraz wyrobów ludowych)	- 20.998,53
Razem	- 3.223.422,06

Pozostałe przychody operacyjne wyniosły:

- pozostałe przychody z tytułu najmu i dzierżawy	- 119.222,76
- przychody na pokrycie amortyzacji	- 228.999,40
- przychody ze sprzedaży usług (z tytułu sprzedaży energii elektrycznej)	- 9.581,11
Razem	- 357.803,27

Pozostałe koszty operacyjne:

- koszt sprzedaży usług	-	9.581,11
(koszt sprzedaży energii elektrycznej)		
- pozostałe koszty operacyjne	-	31.159,48
(koszty wynajmów i czynszów)		
- pozostałe koszty operacyjne		
(korekta za 2022 rok podatku naliczonego od środków trwałych)	-	84.135,00

Razem - 124.875,59

Przychody finansowe:

- odsetki bankowe	-	8.612,49
- bonifikata Urzędu Skarbowego i ZUS	-	303,13

Razem - 8.915,62

Koszty finansowe:

- koszty zwróconych odsetek bankowych	-	428,40
do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego		
od środków otrzymanych w ramach programów operacyjnych		

Razem - 428,40

W roku 2022 powstała strata w wysokości

- 195.948,86

Strata finansowa pomniejszy Fundusz instytucji kultury.

Główny Księgowy Muzeum
w Łowiczu

Monika Szachogłuchowicz
Monika Szachogłuchowicz

17.03.2023r.

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Dębski

STAROSTA ŁOWICKI

Marcin Kosiorek
Marcin Kosiorek

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 1194/2023
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia 23.03.2023 r.

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Muzeum w Łowiczu Stary Rynek 5/7 99-400 Łowicz 750492821	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Muzeum w Łowiczu sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Łowiczu Ul. Stanisławskiego 30 99-400 Łowicz	
Numer identyfikacyjny REGON		wysłać bez pisma przewodniego	
		Dane za rok 2021	Dane za rok 2022
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5.605.073,30	5.577.264,87
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		79.717,02	1.137.177,54
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje		69.366,02	1.129.778,54
II.4. Aktualizacja środków trwałych – wycena muzealiów		0,00	0,00
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycyjne (muzealia)		10.351,00	7.399,00
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		0,00	0,00
II.7. Środki obrotowe otrzymane na odbudowę skansenu		0,00	0,00
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
II.9. Inne zwiększenia (korekta muzealiów)		0,00	0,00
III. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		107.525,45	381.624,90
III.1. Strata za rok ubiegły		107.525,45	381.624,90
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		0,00	0,00
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)		0,00	0,00
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)		5.577.264,87	6.332.817,51
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-381.624,90	-195.948,86
V.1. zysk netto		0,00	0,00
V.2. strata netto		-381.624,90	-195.948,86
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)		5.195.639,97	6.136.868,65

Główny Księgowy Muzeum
w Łowiczu
Monika Szachogluchowicz
(główny księgowy)

2023.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Muzeum w Łowiczu
mgr Grzegorz Debski
(kierownik jednostki)

STAROSTA ŁOWICKI

Marcin Kosiorek

