

**UCHWAŁA NR XXXIII/266/2009
RADY POWIATU ŁOWICKIEGO**

z dnia 19 czerwca 2009 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum w Łowiczu
za 2008 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), 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, Nr 144, poz. 900, Nr 171, poz. 1056, Nr 214, poz. 1343) Rada Powiatu Łowickiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum w Łowiczu za 2008 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2008 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 4.460.594,19 zł,
 - 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2008 r. zamykający się zyskiem w kwocie 29,32 zł,
 - 3) dodatkowa informacja dotycząca wykonania budżetu Muzeum w Łowiczu w roku 2008,
- 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 Kosiorek

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXIII/255/2009

Rady Powiatu Łowickiego z dnia 19. czerwca. 2009. roku

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2008 roku

(wersja pełna)

MUZEUM W ŁOWICZU
99-400 Łowicz, Stary Rynek 5/7
tel. 046/837-3928, fax 837-3663
e-mail: muzeum_łowicz@poczta.onet.pl

REGON: 750492821

AKTYWA	Stan na	Stan na	PASYWA	Stan na	Stan na
	31.12.2007 r	31.12.2008r		31.12.2007 r	31.12.2008 r
	Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy		Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	3.737.729,74	3.964.969,20	A. Kapitał (fundusz) własny	4.099.028,56	4.348.150,06
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4.099.006,14	4.348.120,74
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	3.737.729,74	3.964.969,20	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	3.288.175,67	3.275.056,49	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	22,42	29,32
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.015.310,33	1.975.650,58	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	86.490,79	90.756,36	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	93.759,33	112.444,13
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	1.032.194,30	1.054.469,30	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	449.554,07	689.912,71	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. Inne należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Niezadomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	93.759,33	112.356,33
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	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	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	59.710,44	92.201,24
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	455.058,15	495.624,99	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	45.170,11	33.697,42
I. Zapasy	30.264,43	24.794,38	- do 12 miesięcy	45.170,11	33.697,42
1. Materie	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	30.264,43	24.794,38	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1.882,00	41.354,40
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	12.658,33	17.149,42
II. Należności krótkookresowe	55.966,27	23.627,91	i) inne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	19.222,27	6.806,91	3. Fundusze specjalne	34.048,89	20.155,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19.222,27	6.806,91	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	87,80
- do 12 miesięcy	19.222,27	6.806,91	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	36.744,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	87,80
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	7.534,00	0,00			
c) inne	29.210,00	16.821,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	358.272,54	441.580,90			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	358.272,54	441.580,90			
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	358.272,54	441.580,90			
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	358.272,54	441.580,90			
- 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	10.554,91	5.621,80			
Aktywa razem	4.192.787,89	4.460.594,19	Pasywa razem	4.192.787,89	4.460.594,19

PRZEWODNICZĄCY RADY

Sporządzono: Łowicz, dnia 30.03.2009 r.

P.O. Głównego Księgowego
Muzeum w Łowiczu
Monika Szachogłuchowicz

Marcin Kosiorek

DYREKTOR
MUZEUM W ŁOWICZU
mgr Marzena Kozanecka-Zwierz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres 01.01.-31.12.2008

	Stan za rok	
	poprzedni	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	145 075,76	141 746,28
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	126 844,60	115 596,43
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18 231,16	26 149,85
B. Koszty działalności operacyjnej	1 339 888,12	1 394 202,19
I. Amortyzacja	87 243,00	96 846,10
II. Zużycie materiałów i energii	132 269,64	177 441,57
III. Usługi obce	37 163,33	63 832,56
IV. Podatki i opłaty, w tym:	23 340,96	46 568,45
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	855 211,75	810 170,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	184 935,33	170 718,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 027,72	7 738,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 696,39	20 885,45
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 1 194 812,36	- 1 252 455,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 200 195,85	1 252 064,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	1 040 000,00	1 100 000,00
III. Inne przychody operacyjne	160 195,85	152 064,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	17 659,87	20 498,38
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	17 659,87	20 498,38
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	- 12 276,38	- 20 889,66
G. Przychody finansowe	13 761,30	24 187,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	13 761,30	24 187,16
- od jednostek powiązanych	13 761,30	24 187,16
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	1 462,50	3 268,18
I. Odsetki, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	1 462,50	3 268,18

I. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (F+G-H)	22,42	29,32
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	-	
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	22,42	29,32
L. Podatek dochodowy	-	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	22,42	29,32

Łowicz, dnia 30.03.2009 r.

p.o. Głównego Księgowego
Muzeum w Łowiczu

M. Szachogłuchowicz
Monika Szachogłuchowicz

DYREKTOR
MUZEUM W ŁOWICZU

M. Kozanecka-Zwierz
mgr Marzena Kozanecka-Zwierz

PRZEWODNICZĄCY RADY

M. Kosłerek
Marcin Kosłerek

DG.035-18/08

Dodatkowa informacja dotycząca wykonania budżetu Muzeum w Łowiczu w roku 2008

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.

Muzeum w Łowiczu zostało wpisane do Powiatowego Rejestru Instytucji Kultury pod numerem M – 1/1999.

Muzeum realizuje następujące cele:

1. gromadzenie zabytków i materiałów dokumentacyjnych,
2. inwentaryzowanie, katalogowanie i naukowe opracowywanie zbiorów,
3. przechowywanie zgromadzonych zabytków,
4. urządzenie wystaw stałych i czasowych,
5. udział w badaniach naukowych
6. prowadzenie działalności edukacyjnej,
7. opracowuje, publikuje i upowszechnia katalogi zbiorów, przewodniki wystaw, wyniki badań archeologicznych oraz wydawnictwa popularnonaukowe z zakresu swej działalności,
8. udostępnia zbiory w celach naukowych i oświatowych,
9. współpracuje z muzeami krajowymi i zagranicznymi,
10. prowadzi działalność wydawniczą.

Bilans i rachunek zysków i strat został sporządzony za rok obrotowy, czyli od 01.01.2008 roku – 31.12.2008 roku.

Bilans i rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą.

Przyjęto zasadę, że wszystkie zakupy bieżące księgowane są w koszty, za wyjątkiem towarów księgowanych ilościowo – wartościowo. Zakupione środki trwałe podlegają wpisowi do Księgi środków trwałych.

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 2008 roku Muzeum w Łowiczu kształtowały się następująco

- z działalności kulturalnej	- 115.596,43
- przychody ze sprzedaży towarów	- 26.149,85
- przychody ze sprzedaży usług	- 7.034,73
- przychody finansowe	- 24.187,16

Do pozostałych przychodów operacyjnych należą:

- dotacje w wysokości	- 1.100.000,00
- oraz pozostałe przychody z tytułu najmu i dzierżawy	- <u>152.064,63</u>

Ogółem - 1.425.032,80

Otrzymana dotacja ze Starostwa w roku 2008 wyniosła	- 534.000,00
z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	- 466.000,00
z Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi	- <u>100.000,00</u>
Ogółem dotacja	- <u>1.100.000,00</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 2008 powstał zysk w wysokości - 29,32

Zysk finansowy powiększy Fundusz instytucji kultury.

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

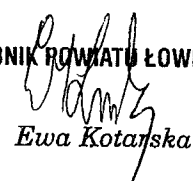
Uzasadnienie

Zgodnie z 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, Nr 144, poz. 900, Nr 171, poz. 1056, Nr 214, poz. 1343) sprawozdanie finansowe (bilans) 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.

SKARBNIK POWIATU ŁOWICKIEGO


Ewa Kotarska