

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres
od 01.01.2008r., do 31.12.2008r.

Sprawozdanie obejmuje:

- I. **Wprowadzenie do sprawozdania**
- II. **Bilans na dzień 31.12.2008r.**
- III. **Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy**
- IV. **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Pieczęć Jednostki

M U Z E U M

im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów
w Stawisku
05-807 Podkowa Lesna ul. Gołębia 1
tel. 758-93-63, tel./fax 729-14-21
NIP 534-14-64-051 Regon 017267508

Kierownik Jednostki

DYREKTOR



dr Alicja Matracka-Koczielny

WPROWADZENIE
do
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 01.01.2008r., do 31.12.2008r.

1. Nazwa firmy i siedziba jednostki	Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku 05 – 807 Podkowa Leśna, ul. Gołębia 1
2. Podstawowy przedmiot działalności	wg PKD 9252 A – działalność Muzeów
3. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony	Nie dotyczy
4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym	Rok obrotowy 2008 i porównawczo rok 2007
5. Czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	Nie
6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, jakim Ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru	<p>Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku, zgodnie z art. 27 Ustawy o Organizowaniu Działalności Kulturalnej, z dnia 25 października 1991 roku, prowadzi samodzielną gospodarkę finansową w ramach posiadanych środków, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania, w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości.</p> <p>Księgi rachunkowe Muzeum prowadzone są od 2001r., metodą komputerową z wykorzystaniem licencyjnego programu komputerowego firmy MATRIX.PL, o nazwie SYMFONIA „Finanse i Księgowość”, nr licencji: FK-400-141B28AB.</p> <p>Jednostka aktywa i pasywa wycenia na dzień bilansowy (31.12.2008r.), w następujący sposób:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.2. Inwestycje krótkoterminowe wg cen nabycia.3. Rzeczowe składniki aktywów trwałych wg wyceny Rzeczoznawcy.4. Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.5. Zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty. <p>Odpisów amortyzacji dokonuje się raz w roku, na podstawie przyjętego rocznego planu amortyzacji – metoda liniową. Niskocenne składniki majątku trwałego o wartości poniżej 3 500,- PLN i przewidywanym czasie użytkowania, powyżej 1 roku, wpisywane są bezpośrednio w koszty i ujmowane w ewidencji wyposażenia.</p> <p>Zgodnie z art. 29 Ustawy o Organizowaniu i Prowadzeniu Działalności Kulturalnej oraz art. 3 ust.2 Ustawy o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych, Muzeum tworzy coroczny obowiązkowy odpis na ZFŚS.</p> <p>Rachunek zysków i strat prowadzony jest w wersji porównawczej, a sprawozdanie finansowe, sporządza się w wersji pełnej.</p>

MUZEUM

Nazwa przedsiębiorstwa: Muzeum w Stawisku
 05-807 Podkowa Lesna, ul. Gołębia 1
 tel. 758-93-63, tel./fax: 729-14-21
 NIP 534-14-64-051 Regon 017267508
 wersja porównawcza

Rachunek zysków i strat
 z a 2008 rok

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5171,40	28116,20
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5171,40	28116,20
B. Koszty działalności operacyjnej	571834,02	621973,48
I. Amortyzacja	13190,18	22937,87
II. Zużycie materiałów i energii	49556,21	42456,33
III. Usługi obce	122697,97	130465,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	307705,23	312646,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	60420,29	58191,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18264,14	55276,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-566662,62	-593857,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	595912,70	669753,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	514826,00	590031,22
III. Inne przychody operacyjne	81086,70	79722,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	262,64	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	262,64	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	28987,44	75896,42
G. Przychody finansowe	2757,01	2849,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	2757,01	2849,06
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	70,76	291,11
I. Odsetki, w tym:	70,76	291,11
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	31673,69	78454,37
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	31673,69	78454,37
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	31673,69	78454,37

Miejscowość Podkowa Lesna

, dnia 30.03.2009 r.

Zatwierdził:

Sporządził:

Główny Księgowy

mgr Barbara Chalczar-Latas

DYREKTOR

dr Alicja Matracka-Koscielny

Nazwa przedsiębiorstwa

im. Anny i Jarosława Paszkewiczów
w Stawisku
05-807 Podkowa Lesna ul. Gołębiewa 1
tel. 758-93-83 FAX 725-14-21
NIP 534-14-61-057

BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2008

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	14097221,29	11805639,68	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	14137630,47	11907980,75
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	14084882,97	11789663,88
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	14097221,29	11805639,68	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	14097221,29	11805639,68	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	21073,81	39862,50
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2400000,00		VIII. Zysk (strata) netto	31673,69	78454,37
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1153434,00	1150096,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	101570,58	146306,53			
d) środki transportu	243,74				
e) inne środki trwałe	10441972,97	10509237,15			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	73490,94	171515,82	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	33081,76	69174,75
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	55739,77	71939,81	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	55739,77	71939,81	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	2128,52	1320,61	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	1902,52	1320,61	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy	226,00		III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	33081,76	69174,75
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	45389,26	61135,52	1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne	6221,99	9483,68	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej	2000,00		- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	14251,17	99576,01	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	14251,17	99576,01	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	26002,93	59555,43
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11838,42	30644,93
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	9841,57	30644,93
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy	1996,85	
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	14164,51	22045,50
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14251,17	99576,01	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14251,17	99576,01	i) inne		6865,00
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	7078,83	9619,32
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3500,00		2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	14170712,23	11977155,50	PASYWA RAZEM	14170712,23	11977155,50

Miejscowość **Podkowa Leśna**
Sporządził: **Główny Księgowy**

dnia **30.08.2009**

Zatwierdził:

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
<http://www.ips-infor.com.pl/>

mgr Barbara Chalcarz-Latas

DYREKTOR

[Podpis]

[Data]

DODATKOWE INFORMACJE i OBJAŚNIENIA
do
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres 01.01.2008r. do 31.12.2008r.

I. Na rzeczowy majątek trwałe jednostki składają się:

1. Budynek główny Muzeum - wpisany do Rejestru Zabytków.
2. Pozostałe budowle - ogrodzenie, studnia, przyłącza energetyczne, osadnik gliny.
3. Środki transportu - traktor ogrodowy.
4. Muzealia - 5 działów;
 - a. dzieła sztuki i przedmiot sztuki użytkowej,
 - b. ikonografia - pocztówki, fotografie, negatywy,
 - c. archiwum literackie,
 - d. biblioteka,
 - e. muzykalia - nuty, partytury.
5. Niskocenne składniki majątku /długo użytkowane/, stanowiące wyposażenie działu administracyjnego.

II. Nowonabywane składniki majątku, wyceniane wg cen nabycia.

III. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na podstawie przyjętego rocznego planu amortyzacji. Kwotę rocznego odpisu ustala się metodą systematycznego rozłożenia wartości początkowej środka trwałego na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach.

Amortyzacji nie podlega budynek główny Muzeum - obiekt zabytkowy oraz wszystkie muzealia, których wartość wzrasta proporcjonalnie do upływu czasu.

IV. Muzeum prowadzi rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
Rok 2008 zamknął się kwotą **-78 454,37 PLN**.

V. Zobowiązania jednostki stanowią:
- zobowiązania krótkoterminowe - **59 555,43 PLN**
- zobowiązania długoterminowe - nie występują.

VI. Należności jednostki stanowią należności krótkoterminowe - **71 939,81 PLN**

VII. Jednostka nie zaciągnęła żadnych kredytów, nie posiada zobowiązań warunkowych oraz nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń.

VIII. Nie wystąpiły zaniechania w roku obrotowym oraz nie jest przewidywane zakończenie w roku następnym.

IX. Struktura środków pieniężnych przedstawia się następująco:
- kasa - **124,04 PLN**,
- rachunek bieżący - **98 556,33 PLN**,
- rachunek funduszu socjalnego - **895,64 PLN**.

X. Przeciętne zatrudnienie:
- zatrudnienie na umowę o pracę - 10 etatów; w tym:
- fundusz wynagrodzeń - **312 646,13 PLN**,
- osobowy fundusz płac - **282 326,13 PLN**,
- umowy zlecenia i o dzieło - **30 320,00 PLN**.

XI.Dotacje w roku 2008 kształtowały się następująco :

-dotacje podmiotowe-**564 350,00 PLN,**

-dotacje pozostałe-**153 400,00 PLN,**

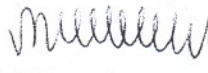
-ogółem dotacje-**717 750,00 PLN.**

XII.Nie wystąpiły pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

Opracowano:PodkowaLeśna 30.03.2009r.

Kierownik Jednostki

DYREKTOR



dr Alicja Matracka-Kościelny