

**UCHWAŁA NR 159/XX/12
RADY POWIATU GRODZISKIEGO
z dnia 31 maja 2012 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku za 2011 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) w związku z § 12 ust. 3 Statutu Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku, przyjętego uchwałą nr 201/XXXI/09 Rady Powiatu Grodziskiego z dnia 30.04.2009 roku oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) Rada Powiatu Grodziskiego uchwala, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku za 2011 rok, stanowiące załącznik do niniejszej Uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2011 r., rachunku zysków i strat za okres 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. oraz informacji dodatkowej za rok 2011.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Grodziskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Powiatu Grodziskiego


Wojciech Hardt

Rada Powiatu Grodziskiego


Załącznik
do Uchwały Nr 159/XX/12
Rady Powiatu Grodziskiego
z dnia 31 maja 2012 roku

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres
od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. bilansu,
2. rachunku zysków i strat,
3. informacji dodatkowej.

Przewodniczący Rady


Wojciech Hardt

WYSZCZEGÓLNIENIE POZYCJI RACHUNKU	2010 rok	2011 rok
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	25 735,90	34 118,32
w tym: - od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
w tym: dotacje zaliczane do przychodów	-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia; zmniejszenie-ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży usług, materiałów i towarów	25 735,90	34 118,32
V. Pozostałe dochody budżetowe	-	-
B Koszty działalności operacyjnej	747 705,19	780 204,37
I Amortyzacja	56 711,91	7 060,87
II Zużycie materiałów i energii	80 785,18	62 168,17
III Usługi obce	75 927,75	90 526,54
IV Podatki i opłaty	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	367 327,04	432 023,77
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	68 737,12	72 878,01
VII Pozostałe koszty rodzajowe	98 216,19	115 547,01
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów (c. zakupu)	0,00	0,00
IX Udzielone dotacje	0,00	0,00
X Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
XI Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 721 969,29	- 746 086,05
D Pozostałe przychody operacyjne	841 729,77	743 805,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	792 000,00	688 500,00
III. Pokrycie amortyzacji	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	49 729,77	55 305,80
E Pozostałe koszty operacyjne	17 040,73	685,85
I. Koszty inwestycji finans. ze śr. własnych i doch. własnych jedn. budżetowych	-	-
II Pozostałe koszty operacyjne	17 040,73	685,85
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	102 719,75	- 2 966,10
G Przychody finansowe	3 352,46	4 788,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	3 352,46	2 059,99
III. Inne	-	2 728,46
H Koszty finansowe	142,07	3 317,64
I. Odsetki	142,07	2 965,68
II. Inne	-	351,96
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	105 930,14	- 1 495,29
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K Zysk (strata) brutto (I +/- J)	105 930,14	- 1 495,29
L Podatek dochodowy	-	-
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N Zysk (strata) netto (K - L - M)	105 930,14	- 1 495,29

M U Z E U M

im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów
w Stawisku
15-807 Podkowa Leśna, ul. Gołębia 1
tel. 758-93-63, tel./fax 729-14-21
NIP 534-14-64-051 Regon 017267508

Starostwo Powiatu Grodzkiego

2012-05-24

WPLYNEŁO

Dz. 945/11

INFORMACJA DODATKOWA - KOREKTA NR 1 DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO MUZEUM IM. ANNY I JAROSŁAWA IWASZKIEWICZÓW W STAWISKU za rok 2011

1. Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:

1.1 Nazwa i siedziba:

Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku

Organizatorem Muzeum jest według STATUTU Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku (Załącznik do Uchwały Nr 201/XXXI/09 Rady Powiatu Grodzkiego z dnia 30 kwietnia 2009 r. paragraf 2 - **Powiat Grodzki**).

Muzeum jest samorządową instytucją kultury, wpisaną do rejestru samorządowych instytucji kultury, prowadzonego przez organizatora i posiada osobowość prawną.

Siedzibą Muzeum jest miasto Podkowa Leśna, w województwie mazowieckim a terenem działalności obszar Rzeczypospolitej Polskiej.

1.2 Podstawowy przedmiot działalności:

- Prowadzenie działalności o charakterze naukowo - badawczym i kulturalno - edukacyjnym dotyczącym postaci i twórczości Jarosława i Anny Iwaszkiewiczów oraz kultury i sztuki polskiej XX wieku.
- Gromadzenie dóbr kultury.
- Kształtowanie wrażliwości poznawczej i estetycznej dorosłych i młodzieży poprzez kontakt ze sztuką.

1.3 Muzeum realizowało swoje cele poprzez:

- Inwentaryzowanie, katalogowanie i naukowe opracowywanie zgromadzonych zbiorów i materiałów dokumentacyjnych.
- Przechowywanie gromadzonych zbiorów w warunkach zapewniających im. Bezpieczeństwo oraz magazynowanie w sposób dostępny dla celów naukowych.
- Zabezpieczanie i konserwację posiadanych zbiorów.
- Udostępnianie zbiorów dla celów naukowych i oświatowych.
- Inspirowanie i prowadzenie działalności naukowo - badawczej i popularyzatorskiej.
- Inicjowanie i prowadzenie działalności kulturalno - edukacyjnej, współdziałanie w upowszechnianiu nauki i sztuki z osobami prawnymi, jednostkami organizacyjnymi nie posiadającymi osobowości prawnej oraz z osobami fizycznymi, realizującymi cele i zadania związane z ochroną dziedzictwa kulturowego.
- Organizowanie wystaw stałych i czasowych.
- Publikowanie wyników badań naukowych, katalogów, przewodników po zbiorach własnych oraz wystawach, wydawnictw popularno-naukowych z zakresu swojej działalności.
- Opiekę nad budynkiem i otaczającym go zabytkowym parkiem leśnym.
- Prowadzenie biblioteki.
- Prowadzenie działalności gospodarczej, z której dochody przeznaczone są wyłącznie na działalność statutową instytucji kultury Muzeum im. A. i J. Iwaszkiewiczów w Stawisku.

1.4 Oznaczenie organizatora i aktu o utworzeniu instytucji kultury:

Organizator: Powiat Grodziski

1.5 Cyfrowy identyfikator nadany w systemie informacji statystycznej:

REGON: 017267508

NIP 534-14-64-051

PKD 92.52. A – Działalność Muzeów

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki:

2.1 Czas działania jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

3.1 Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy:

od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. i porównawczo dane z BZ za rok 2010.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalność:

4.1 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w 2011 roku, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Rachunek zysków i strat minionego roku obrotowego wykazuje **stratę netto z całokształtu działalności Muzeum w wysokości 1.495,29 zł.**

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów:

5.1 Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami zgodnie z art. 27 Ustawy o Organizowaniu Działalności Kulturalnej, z dnia 25 października 1991 r., oraz w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości z późniejszymi zmianami w oparciu o Politykę Rachunkowości według Zarządzenia nr 5 Dyrektora Muzeum: Dr. Alicji Matrackiej-Kościelny.

Księgi rachunkowe prowadzone są metodą komputerową, z wykorzystaniem licencji programu „SYMFONIA Finanse i Księgowość” firmy Sage Sp. z o.o.

Nr licencji: FK-400-141B28AB

Muzeum im. A. i J. Iwaszkiewiczów działa w oparciu o opracowaną indywidualnie **Politykę Rachunkowości**, która obejmuje:

Zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,

- zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat,
- w sposób zgodny z obowiązującą ustawą o rachunkowości.

Zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych Ustawą o rachunkowości z dn.29.09.1994 r (Dz. U. z 2002 r nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami) i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

5.2 Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.

5.2.1 Metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) środki trwałe o wartości do 1500 zł zaliczane były jako niskocenne - wyposażenie bezpośrednio do zakupu materiałów.
- b) środki trwałe o wartości powyżej 1500 zł do 3500 zł amortyzowane były jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.
- c) pozostałe środki trwałe amortyzowane były metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Wykazie Rocznych Stawek Amortyzacyjnych stanowiącym załącznik nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 27 lipca 2002 roku (Dz. U. z 2002 r nr 141, poz. 1179) wraz z późniejszymi zmianami.
- d) należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.
- e) należności i zobowiązania zagraniczne w 2011 roku nie występowały,
- f) środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie wyceniono wg wartości nominalnej.

5.2.2 W trakcie roku nie dokonywano zmian metod rachunkowości i wyceny.

5.2.3 W bieżącym roku nie zmieniano sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do lat ubiegłych.

5.2.4 Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Uzupelniające informacje o aktywach i pasywach bilansu.

1. Muzeum nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
3. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów nie występują.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy z tytułu praw własności budynków i budowli nie występują.
5. Kapitał podstawowy w całości jest własnością Muzeum.
6. Kapitały zapasowe i rezerwowe nie występują.
7. W działalności Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów za rok 2011 wystąpiła strata w wysokości 1.495,29 zł.
8. W prezentowanym roku obrotowym Muzeum nie utworzyło rezerw.
9. W bieżącym roku nie dokonano umorzenia :
 - a) nieściągalnych należności,
 - b) przedawnionych zobowiązań,
10. Nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących wartość należności.
11. Zobowiązania długoterminowe nie występują, są rozliczane w następnym miesiącu.
12. Czynne rozliczenia międzyokresowe nie występują.
13. Bierne rozliczenia międzyokresowe nie występują.
14. Krótkoterminowe rozliczenia należności (przychody) obejmują:

a) Należności od Firmy „DANGAJ”	1.190,00 zł
b) Należności za sprzedane książki „ Jarosław Iwaszkiewicz i Ukraina” z wydłużonym terminem płatności do księgarń	2.281,00 zł
c) Należności od Wydawnictwa „Wiedza i Praktyka”	6,88 zł
d) Należności od Wydawnictwa „Zysk i Spółka”	67,50 zł
e) Należności z tyt. rozrachunków z U.S.	52.445,58 zł
f) Należności z tyt. pożyczek pracowniczych z ZFŚS	6.299,50 zł
RAZEM	62.290,46 zł

15. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Muzeum nie występują.

16. Zobowiązanie krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i obejmują:

a) Zobowiązanie dot. PTK Centertel Sp. z o.o.	32,05 zł
b) Zobowiązanie dot. PGE Obrót S.A.	2.887,94 zł
c) Zobowiązanie dot. ZAJAZD AMIGO CATERING MMIGO-NET	6.160,00 zł
d) Zobowiązanie dot. Spółdzielnia Wydawnicza „CZYTELEK”	306,29 zł
e) Zobowiązanie dot. Naprawa Komputerów – Andrzej Ronisz	500,00 zł
f) Zobowiązanie dot. ZAIKS	233,60 zł
g) Zobowiązanie dot. Ochrona GOT S.C. T.R. GRĘDA, A. JANDUŁA	4.275,22 zł
h) Zobowiązanie dot. ZGK w Grodzisku Mazowieckim	176,16 zł
i) Zobowiązanie z tyt. PDOF do U.S. – rozliczenie za 12/2011	4.192,00 zł
j) Zobowiązanie z tyt. ZUS – rozliczenie za 12/2011	14.423,93 zł
k) Zobowiązanie z tyt. Ubezpieczenia PZU za 12/2011	99,00 zł
RAZEM	33.286,19 zł

II. Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym.

1. Strukturę rzeczową przychodów ze sprzedaży materiałów i usług w Muzeum przedstawia poniższa tabela :

PRZYCHODY NETTO	RAZEM ROK 2011
Przychody netto ze sprzedaży biletów wstępu do Muzeum oraz sprzedaży książek i folderów	34.118,32
Przychody netto ze sprzedaży pozostałych usług operacyjnych	55.305,80
Przychody z otrzymanych dotacji w tym:	688.500,00
Dotacja przedmiotowa ze Starostwa	635.500,00
Dotacja celowa z MK i DN	25.000,00
Dotacja celowa z MK i DN - SYBILLA	20.000,00
Dotacja celowa z ZAiKS	8.000,00
Przychody finansowe	4.788,45
RAZEM	782.712,57

2. Odpisów amortyzacji dokonuje się raz w roku, na podstawie przyjętego rocznego planu amortyzacji – metodą liniową.
3. Odpisy aktualizujące wartość nabytych lub powstałych aktywów finansowych oraz innych inwestycji, o których mowa w art.35 ustawy o rachunkowości nie wystąpiły.
4. 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.
5. Cała działalność Muzeum podjęta w roku obrotowym była prowadzona przez cały rok 2011.

6. Wykaz poniesionych kosztów związanych z działalnością Muzeum w 2011 r. przedstawia poniższa tabela:

KOSZTY NETTO	RAZEM ROK 2011
Koszty rodzajowe:	780.204,37
Amortyzacja	7.060,87
Zużycie materiałów i energii	62.168,17
Usługi obce	90.526,54
Wynagrodzenia	432.023,77
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72.878,01
Pozostałe koszty rodzajowe	115.547,01
Pozostałe koszty operacyjne	685,85
Koszty finansowe	3.317,64
RAZEM	784.207,86

7. Umorzenie wartości środków trwałych za rok 2011 w wysokości **29.444,16** pomniejsza wartość Funduszu jednostki, zgodnie z ustawą o działalności kulturalnej (art.29).

8. Zasoby biblioteczne Muzeum w roku 2011 zwiększyły się o kwotę **2.029,39 zł**, przekazane jako dary na rzecz Muzeum i ujawnione podczas inwentaryzacji, wcześniej nie były księgowane, zwiększyły wartość majątku i o ta wartość zwiększa się wartość Funduszu jednostki.

9. Zbiory muzealne powiększyły swoją wartość w 2011 roku o kwotę **3.250,00 zł** o taką wartość zwiększył się Fundusz jednostki.

Obiekty Muzealne odnalezione i ujawnione podczas prac porządkowych i inwentaryzacyjnych – wcześniej nie były zinwentaryzowane i zaksięgowane jako wartości muzealne.

(Wartość ujawnionych obiektów w 2011 r. oszacowana została na podstawie aktualnych cen rynkowych).

10. Muzeum sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.
11. Inwestycje rozpoczęte, środki trwałe i prace rozwojowe na własne potrzeby nie występują.
12. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe nie wystąpiły i nie planuje się takich wydatków w roku następnym.
13. W roku obrotowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.
14. Podatek dochodowy na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

III. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

1. Muzeum nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

IV. Informacje uzupełniające :

1. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych jest następujące :
- 2.

Lp	Stan zatrudnienia	Przeciętne zatrudnienie w ilości osób	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty
1.	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2011 rok	11 osób	8,85
	RAZEM	11 osób	8,85

2. Wynagrodzenia dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących nie występują.
3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących nie występują.

V. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych i zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym .

1. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu .
3. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

Podkowa Leśna 15.03.2012 r.

Sporządziła :
Krystyna Miecznikowska

Główna Księgowa
Muzeum im. A. i J. Iwaszkiewiczów
w Stawisku

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krystyna Miecznikowska

dyrektor
Muzeum w Stawisku

dr Alicja Matracka - Kościelny

M U Z E U M
im. Arny i Gwrosława Iwaszkiewiczów
w Stawisku
35-807 Podkowa Leśna, ul. Gołębia 1
tel. 758-93-63, tel./fax 729-14-21
fax 334-14-64-051 Regon: 017267508