

**UCHWAŁA NR 276/XLIII/10
RADY POWIATU GRODZISKIEGO
z dnia 27 maja 2010 roku.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2009 rok
Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku.**

Na podstawie art.12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2001 roku Nr 142, poz 1592 z późn. zmianami), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j .Dz.U. z 2009 roku Nr 152 poz.1223), oraz art.29 ust.3 pkt 3 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 roku Nr 13 poz.123 z późn. zmianami), Rada Powiatu Grodziskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2009 rok , stanowiące załącznik do niniejszej uchwały , dla instytucji kultury Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku. Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2009 r., rachunku zysku i strat za okres od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r. i z informacji dodatkowej za rok 2009.

§ 2

Osiągnięty za 2009 rok zysk w wysokości 112 419 ,58 zł zwiększy fundusz Muzeum w 2010 roku.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Grodziskiego.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Grodziskiego


Sławomir Kamiński

Załącznik
do Uchwały 276/XLIII/10
Rady Powiatu Grodziskiego
z dnia 27 maja 2010 roku

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres
od 01.01.2009 r., do 31.12.2009 r.

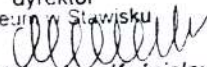
Sprawozdanie obejmuje:

- I. Wprowadzenie do sprawozdania
- II. Bilans na dzień 31.12.2009r.
- III. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy
- IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Pieczęć Jednostki

Kierownik Jednostki

M U Z E U M
im. Anny Jeleńkiej
w Stawisku
ul. Rynek 14-21
tel. 534-14-64-001 fax 534-14-21
NIP 534-14-64-001 REGON 147287508

dyrektor
Muzeum w Stawisku

Alicja Matracka - Kościelny

WPROWADZENIE
do
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 01.01.2009r., do 31.12.2009r.

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 2009 i porównawczo rok 2008
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 (31.12.2009r.), 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>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Miecznikowska

dyrektor
Muzeum w Stawisku

DODATKOWE INFORMACJE i OBJAŚNIENIA
do
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres 01.01.2009 r., do 31.12.2009r.

- I. Na rzeczowy majątek trwały 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 przedmioty 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. Nowo nabywane składniki majątku, wyceniane są 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 2009, zamknął się kwotą zysku netto – **112 419,58 PLN**
- V. Zobowiązania jednostki stanowią:
 - o zobowiązania krótkoterminowe – **34 352,46 PLN**
 - o zobowiązania długoterminowe - nie występują.
- VI. Należności jednostki stanowią należności krótkoterminowe – **82 757,16 PLN**
w tym:
Należności z tyt. dostaw i usług w okresie spłaty – **6 088,80 PLN**
Należności z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń – **73 930,02 PLN**
Należności z tyt. rozrach. z pracownikami - **2 738,34 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:
 - o kasa – **1 363,30 PLN**
 - o rachunek bieżący – **27 216,49 PLN**
 - o rachunek funduszu socjalnego – **2 906,37 PLN**
- X. Przeciętne zatrudnienie :
 - o zatrudnienie na umowę o pracę – 10 etatów; w tym:
 - fundusz wynagrodzeń – **371 999,99 PLN**
 - osobowy fundusz płac – **322 241,40 PLN**
 - umowy zlecenia i o dzieło – **49 758,59 PLN**
- XI. Dotacje w roku 2009, kształtowały się następująco:
 - o dotacje przedmiotowe – **600 000,00 PLN**
 - o dotacje pozostałe – **169 689,57 PLN**
 - o ogółem dotacje – **769 689,57 PLN**
- XII. Nie wystąpiły pozycje różniące podstawę opodatkowania, podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

Opracowano: 15.03.2010 r., w Podkowie Leśnej.

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kierownik Jednostki

dyrektor
Muzeum w Stawisku

Nazwa przedsiębiorstwa

MUZEUM IM. ANNY I JAROSŁAWA IWASZKIEWICZÓW W STAWISKU
05-807 PODKOWA LEŚNA UL. GOŁĘBIA 1
NIP 534-14-64-051 REGON 017267508

Rachunek zysków i strat

z a 2009 ROK
OKRES SPRAWOZDAWCZY OD 01.01.2009 DO 31.12.2009 ROK

wersja porównawcza

T re ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	28116 ,20	35128 ,87
- 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	28116 ,20	35128 ,87
B. Koszty działalności operacyjnej	621973 ,48	758321 ,58
I. Amortyzacja	22937 ,87	124972 ,80
II. Zużycie materiałów i energii	42456 ,33	68008 ,86
III. Usługi obce	130465 ,01	79479 ,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0 ,00	0 ,00
- podatek akcyzowy	0 ,00	0 ,00
V. Wynagrodzenia	312646 ,13	371999 ,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58191 ,85	68407 ,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	55276 ,29	45452 ,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0 ,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-593857 ,28	-723192 ,71
D. Pozostałe przychody operacyjne	669753 ,70	834995 ,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	590031 ,22	769689 ,57
III. Inne przychody operacyjne	79722 ,48	65305 ,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	0 ,00	2630 ,33
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		2630 ,33
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	75896 ,42	109172 ,05
G. Przychody finansowe	2849 ,06	3734 ,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych	2849 ,06	3734 ,90
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	291 ,11	487 ,37
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych	291 ,11	487 ,37
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	78454 ,37	112419 ,58
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0 ,00	0 ,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	78454 ,37	112419 ,58
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	78454 ,37	112419 ,58

Miejscowość PODKOWA LEŚNA

, dnia 15-03-2010

Zatwierdził: ALICJA MATRACKA-KOŚCIELNY

Sporządził: KRYSZYNA MIECZNIKOWSKA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krysztyna Miecznikowska

dyrektor
Muzeum w Stawisku

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	1 180 563,68	1 202 700,02	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	1 190 790,75	1 210 086,33
lości niematerialne i prawne (1 do 4)		107 035,62	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 179 663,88	1 187 012,88
zły zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
tość firmy		107 035,62	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
zki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
zowe aktywa trwałe (1 do 3)	1 180 563,68	1 192 066,40	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
ki i trwałe (a-e)	1 180 563,68	1 192 066,40	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	39 862,50	1 183 16,87
ny (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	78 454,37	1 124 19,58
ynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 150 096,00	1 150 096,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
ądzenia techniczne i maszyny	146 306,53	209 386,68			
dki transportu					
e środki trwałe	105 092 37,15	105 611 81,72			
łki trwałe w budowie					
zki na środki trwałe w budowie					
zności długoterminowe (1 do 2)					
jednostek powiązanych					
pozostających jednostek					
estycje długoterminowe (1 do 4)					
uchomości					
tości niematerialne i prawne					
gototerminowe aktywa finansowe (a-b)					
dnostkach powiązanych					
iały lub akcje					
e papiery wartościowe					
ielone pożyczki					
e długoterminowe aktywa finansowe					
ozostających jednostkach					
iały lub akcje					
e papiery wartościowe					
ielone pożyczki					
e długoterminowe aktywa finansowe					
inwestycje długoterminowe					
sterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
wa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
rozliczenia międzyokresowe					

YWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	171515,82	114243,32	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	69174,75	41077,01
I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa			- długoterminowa		
- krótkoterminowa			- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy			3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe			- długoterminowe		
- krótkoterminowe			- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
1. Wobec jednostek powiązanych			1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
a) kredyty i pożyczki			a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne			d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		
1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
b) inne			b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		
a) kredyty i pożyczki			a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe			f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń			h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne			i) inne		
3. Fundusze specjalne			3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
1. Ujemna wartość firmy			1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe			- długoterminowe		
- krótkoterminowe			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	11977155,50	12141943,34	PASYWA RAZEM	11977155,50	12141943,34

Zatwierdził: ALICJA MATRACKA - KOŚCIELNY

dnia 15-03-2010

wośc PODKOWA LEŚNA

KRYSTYNA MIECZNIKOWSKA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Programem Przebiegał w Informacji Czego IPS

ps-ufor.com.pl

dyrektor
Muzeum w Sławsku

ps-ufor.com.pl

Krytyka Miecznikowska