

**UCHWAŁA NR 343/XLIII/14
RADY POWIATU GRODZISKIEGO
z dnia 29 maja 2014 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku za 2013 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 595 ze 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 (t.j. Dz. U. z 2013 r. Nr 152, poz. 330 ze zm.) Rada Powiatu Grodziskiego uchwala, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku za 2013 rok, stanowiące załącznik do niniejszej Uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe, po korekcie, składa się z bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2013 r., rachunku zysków i strat za okres 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. oraz informacji dodatkowej za rok 2013.

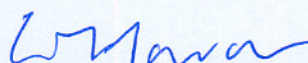
§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Grodziskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Powiatu Grodziskiego


Wojciech Hardt

Załącznik
Do Uchwały nr 343/XLIII/14
Rady Powiatu Grodziskiego
Z dnia 29 maja 2014 roku

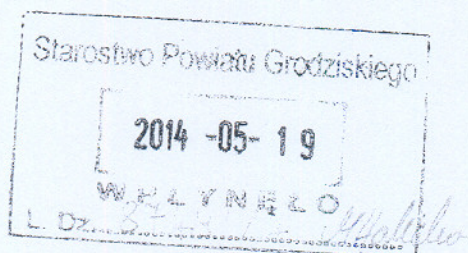
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres
od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu,
2. Rachunku zysków i strat,
3. Informacji dodatkowej.



Podkowa Leśna, dnia 15.05.2014 r.



Starostwo Powiatu Grodziskiego

05-825 Grodzisk Mazowiecki

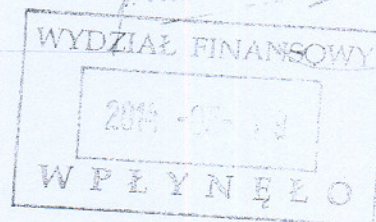
ul. Kościuszki 30

Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku przesyła w załączeniu:

- Korektę Bilansu za 2013 r.,
- Korektę Rachunku Wyników za 2013 r.,
- Korektę Informacji Dodatkowej do Bilansu za 2013 r.,
- Wyjaśnienia dotyczące wykonanych Korekt

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Miecznikowska



Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku

ul. Gołębica 1 05-807 Podkowa Leśna
tel. (22) 758 93 63 fax. (22) 729 14 21

KOREKTA BILANSU Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaskiewiczów w Stawisku
 sporządzona na dzień 31.12.2013 r.

	AKTYWA	31.12.2012	31.12.2013	PASYWA	31.12.2012	31.12.2013
A. Aktywa trwałe		14 013 565,29	13 939 009,73	A. Fundusz	14 061 577,74	13 973 767,24
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		14 013 565,29	13 939 009,73	II. Wytek finansowy netto	14 071 221,94	13 962 474,37
1. Środki trwałe		14 013 565,29	13 939 009,73	1.1. Zysk netto (+)	9 644,20	-
1.1. Grunty				1.2. Strata netto (-)	9 644,20	11 292,87
1.2. Budynki, lokale		3 147 522,22	3 117 273,94	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		152 782,31	106 966,30	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	-	-
1.4. Środki transportu		-	-	V. Fundusz niemia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.5. Inne środki trwałe		10 713 260,76	10 714 769,49	VI. Inne	-	-
2. Inwestycje rozpisane		-	-	B. Fundusze celowe	-	-
3. Środki przekazane na poczet inwestycji		-	-	1.1. TEOGR	-	-
III. Należności długoterminowe		-	-	1.2. WFGZGK	-	-
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-	1.3. Fundusz Społeczny	-	-
1.1. Akcje i udziały		-	-	1.4. PFGZGK	-	-
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe		-	-	1.5. GFGZGK	-	-
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	1.6. PFOŚGK	-	-
V. Wartość niemia zlikwidowanych jednostek		-	-	1.7. GFOŚGK	-	-
B. Aktywa obrotowe		91 775,92	67 346,14	C. Zobowiązania długoterminowe	-	-
II. Zapasy		-	-	D. Zobow. krótkoterminowe i fundusze specjalne	43 763,47	32 688,63
1.1. Materiały		-	-	II. Zobowiązania krótkoterminowe	36 079,05	26 219,19
1.2. Półprodukty i produkty gotowe		-	-	1.1. Zobow. z tytułu dostaw i usług	14 539,50	10 309,72
1.3. Produkty gotowe		-	-	1.2. Zobow. wobec budżetów	4 353,09	2 777,09
1.4. Towary		60 590,50	47 132,76	1.3. Zobow. z tytułu ubezpieczeń społecznych	16 186,46	13 132,38
III. Należności krótkoterminowe		3 993,50	5 679,10	1.4. Zobow. z tytułu wynagrodzeń	-	-
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług		48 317,00	37 201,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	-	-
1.2. Należności od budżetów		-	-	1.6. Sumy obce (depozytowe)	-	-
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych		8 270,00	4 292,66	1.7. Rozł. z tytułu str. na wydatki budżet. i z tytułu doch. budżet.	-	-
1.4. Pozostałe należności		-	-	1.8. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		-	-	E. Fundusze specjalne	8 684,42	6 369,44
III. Środki pieniężne		31 195,42	20 213,38	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 684,42	6 369,44
1.1. Środki pieniężne w kasie		3 067,23	3 942,79	1.2. Inne fundusze	-	-
1.2. Środki pieniężne na rach. bankowych		28 128,19	16 270,59	F. Inne pasywa	-	-
1.3. Inne środki pieniężne		-	-			
IV. Kridkoterm papiery wartościowe		-	-			
V. Rozliczenia międzyokresowe		-	-			
C. Inne aktywa		-	-			
Suma aktywów		14 105 341,21	14 006 355,87	Suma pasywów	14 105 341,21	14 006 355,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Krystyna Maczarska

2014-05-15

dyrektor
 Muzeum w Stawisku
 dr Alicja Matracka - Kosciel

im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów
w Stawisku

05-807 Podkowa Leśna, ul. Gołębia 1
tel. (22) 758-93-63, tel./fax: (22) 729-14-21

NIP 534-14-64-051 Regon 017267508 nazwa i adres jednostki

**KOREKTA - Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy**

	za poprzedni rok obrotowy 2012	za bieżący rok obrotowy 2013
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	31040,53	104988,61
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0	
III Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0	
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów i usług	31040,53	104988,61
IV Pozostałe dochody budżetowe	0	
B Koszty działalności operacyjnej	809138,57	838599,96
I Amortyzacja	0	0
II Zużycie materiałów i energii	60978,79	52427,53
III Usługi obce	70873,42	70694,26
IV Podatki i opłaty	0	0
V Wynagrodzenia	469574,56	477424,14
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	89506,52	84922,41
VII Pozostałe koszty rodzajowe	118205,28	153131,62
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C Zysk (strata) ze sprzedaży	-778098,04	-733611,35
D Pozostałe przychody operacyjne	756852,41	742333,48
I Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0	
II Dotacje	699688,00	742094,91
III Inne przychody operacyjne	57164,41	238,57
E Pozostałe koszty operacyjne	1390,00	23,71
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III Inne koszty operacyjne	1390,00	23,71
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-22635,63	8698,42
G Przychody finansowe	13004,43	3492,57
II Odsetki	2675,09	1477,83
III Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0	0
V Inne	10329,34	2014,74
H Koszty finansowe	13	898,12
I Odsetki	13	0
IV Inne	0	898,12
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-9644,20	11292,87
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
K Zysk / strata brutto	-9644,20	11292,87
L Podatek dochodowy		
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N Zysk (strata) netto	-9644,20	11292,87

Krystyna Miecznikowska
sporządził

zatwierdził

Podkowa Leśna 15.05.2014
miejscowość i data

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Miecznikowska

dyrektor
Muzeum w Stawisku

dr Alicja Matracka – Kościelny

M U Z E U M

im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów
w Stawisku
05-807 Podkowa Leśna, ul. Gołębia 1
tel. (22) 758-93-63, tel. fax: (22) 729-14-21
NIP 534-14-64-051 Regon 017267508

KOREKTA INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO MUZEUM IM. ANNY I JAROSŁAWA IWASZKIEWICZÓW W STAWISKU za rok 2013

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 Grodziskiego z dnia 30 kwietnia 2009 r. paragraf 2 - **Powiat Grodziski**).

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 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. i porównawczo dane z BZ za rok 2012.

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 2013 roku, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Rachunek zysków i strat minionego roku obrotowego wykazuje zysk netto z całokształtu działalności Muzeum w wysokości 11.292,87 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 1/2011 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,

- a) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- b) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- c) wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat,

d) 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 2012 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. Uzupełniające 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 rezerwy nie występują.
7. W działalności Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów **za rok 2013** wystąpił **zysk** w wysokości **11.292,87 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:

NALEŻNOŚCI na dzień 31.12.2013		
1	Ośrodek Szkolenia Psów "DANGAJ" - Warszawa	2 560,00
2	FOTONOVA Agencja Prasowa s.c. Wierzejski, Domiński, Iwańczuk - Brwinów	2 669,10
3	Stowarzyszenie Ułanów Grochowskich im. Józefa Dwernickiego - Podkowa Leśna	450,00
4	Należności z tyt. Rozrachunków z Urzędem Skarbowym - VAT	37201,00
	RAZEM Należności 2013	42 880,10

15. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Muzeum nie występują.

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

ZOBOWIĄZANIA na dzień 31.12.2013		
1	PROGRAF SG Grzędzielski, Stróżyński Sp. J - Warszawa.	1 200,00
2	PGE Obrót S.A. - Warszawa	1 675,15
3	Wydawnictwo „Wiedza i Praktyka” - Warszawa	241,80
4	GAMA Daniel Janota - Grodzisk Mazowiecki	183,27
5	Wydawnictwo CZYTELNIK - Warszawa	177,03
6	Urząd Miasta Podkowa Leśna	245,72
7	Naprawa Komputerów Andrzej Ronisz - Milanówek	473,80
8	Wydawnictwo ZYSK I SPÓŁKA SJ - Poznań	33,76
9	Woltwrs Kluwer Polska Sp. z o.o.	103,20
10	ZGK w Grodzisku Mazowieckim	134,98
11	PTK CENTERTEL Sp. z o.o. - Warszawa	228,71
12	PGN i G S.A. - Warszawa	632,80

13	DOMEX Marzena Wrońska - Wolbrom	198,00
14	MUSI NOVUM Sp. z o.o. - Żyrardów	3 965,06
15	LYRECO POLSKA S.A. - Komorów	684,87
16	Dom Spotkań z Historią - Warszawa	131,57
17	Podatek dochodowy od osób fizycznych - za 12/2013	2 777,09
18	ZUS składki społeczne, zdrowotne i FGŚP za 12/2013	13 132,38
	RAZEM Zobowiązania 2013	26 219,19

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 2013
Przychody netto ze sprzedaży biletów wstępu do Muzeum oraz sprzedaży książek i folderów	36 423,73
Przychody netto ze sprzedaży pozostałych usług	68 564,88
Przychody z otrzymanych dotacji w tym:	742 094,91
Dotacja podmiotowa ze Starostwa na bieżącą działalność	630 000,00
Dotacja celowa ze Starostwa na Projekt „Trasa Turystyczna Śladami Iwaskiewicza po Brwinowie i Podkowie Leśnej”	24 667,10
Dotacja celowa ze Starostwa na realizację kosztów inwestycji – projekt „Wiaty drewniane z przeznaczeniem na ekspozycje zabytkowych pojazdów zaprzęgowych”	24 547,81
Dotacja celowa Z Urzędu Miasta Podkowa Leśna	17 000,00
Dotacja celowa z ZAiKS	15 000,00

Dotacja celowa z MKiDN	30 880,00
Przychody finansowe	3 492,57
Pozostałe przychody operacyjne	238,57
RAZEM	850 814,66

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 2013.

6. Wykaz poniesionych kosztów związanych z działalnością Muzeum w 2013 r. przedstawia poniższa tabela:

KOSZTY NETTO	RAZEM ROK 2013
Koszty rodzajowe:	838 599,96
Amortyzacja	0,00
Zużycie materiałów i energii	52427,53
Usługi obce	70 694,26
Wynagrodzenia	477 424,14
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	84 922,41
Pozostałe koszty rodzajowe	153 131,62
Pozostałe koszty operacyjne	23,71
Koszty finansowe	898,12
RAZEM	839 521,79

7. Umożnienie wartości środków trwałych za rok 2013 w wysokości **100.612,10 pln** pomniejsza wartość Funduszu jednostki, zgodnie z ustawą o działalności kulturalnej (art.29).

8. Zasoby biblioteczne Muzeum w roku 2013 zwiększyły się o kwotę **808,73 pln zł**, przekazane jako dary na rzecz Muzeum, zwiększyły wartość majątku i o tą wartość zwiększa się wartość Funduszu Muzeum.

9. Zbiory muzealne w 2013 r. zwiększyły się o kwotę **700,00 pln zł**, przekazane jako dary na rzecz Muzeum, zwiększyły wartość majątku i o tą wartość zwiększa się wartość Funduszu Muzeum.

10. Na skutek prac inwestycyjnych w oparciu o koszty realizacji projektu „**Wiaty drewniane z przeznaczeniem na ekspozycję zabytkowych pojazdów zaprzęgowych**”, jakie wykonano w Muzeum w 2013 roku oraz szczegółowej weryfikacji stanu księgowego wartości Środków Trwałych dokonano zwiększenia wartości początkowej ŚRT w kwocie **24 547,81 zł.** oraz zwiększenia wartości funduszu Muzeum.

11. Muzeum sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.

12. Inwestycje rozpoczęte, środki trwałe i prace rozwojowe na własne potrzeby nie występują.

13. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe nie wystąpiły i nie planuje się takich wydatków w roku następnym.

14. W roku obrotowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

15. 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 :

Lp	Stan zatrudnienia	Przeciętne zatrudnienie w ilości osób	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty
1.	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2013 rok	12 osób	10,10
	RAZEM	12 osób	10,10

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.

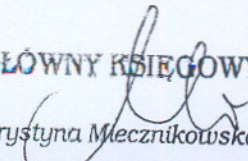
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu .

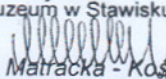
3. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

Podkowa Leśna 15.05.2014 r.

Sporządziła :

Krystyna Miecznikowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Miecznikowska

dyrektor
Muzeum w Stawisku

dr Alicja Matracka - Kościelny

M U Z E U M

im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów
w Stawisku

05-807 Podkowa Leśna, ul. Gołębia 1
tel. (22) 758-93-63, tel./fax: (22) 729-14-21
NIP 534-14-64-051 Regon 017267508

Podkowa Leśna 15.05.2014 r.

Starostwo Powiatu Grodziskiego

w Grodzisku Mazowieckim

Dotyczy: Korekty Bilansu za 2013 r, Rachunku wyników za 2013 r. oraz Informacji dodatkowej za 2013 r.

W Y J A Ś N I E N I E

Składam wyjaśnienia dotyczące korekty błędnie wypełnionego druku BILANSU za okres sprawozdawczy od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.

1. Korekta dotyczy nieprawidłowo wypełnionej pozycji **PASYWA A.II.1.2** – nieprawidłowo była wpisana kwota Wyniku finansowego za 2013 rok - Zysk netto (+) w kwocie 11.292,87 zł., kwota ta powinna być wpisana w pozycji **PASYWA A.II.1.1**.

2. Korekta Rachunku Wyników Zysków i Straty dotyczy:

- zmiany w **pozycji D.II** w związku ze zmianą wartości Dotacji, była wpisana kwota 742.021,40 zł. - prawidłowa kwota dotacji wynosi kwotę 742.094,91 zł.

- zmiana w **pozycji G II** – dotyczy wartości przychodów finansowych

Pierwotnie w pozycji tej była wpisana kwota 3.566,08 zł., natomiast po korekcie jest to kwota w wysokości 3.492,57 zł. (w tym kwota odsetek bankowych dotycząca dotacji celowych była wpisana w kwocie 1.551,34 zł. a po korekcie jest to kwota 1.477,83 zł.).

3. W Informacji Dodatkowej dokonano poprawki w **poz II. Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym**:

- Pozycja dotycząca Przychodów z otrzymanych dotacji była wpisana kwota 742.021,40 zł. po korekcie jest to kwota 742.094,91 zł.

- pozycja dotycząca dotacji celowej na Projekt „Trasa Turystyczna Śladami Iwaszkiewicza po Brwinowie i Podkowie Leśnej” wpisałam kwotę 24.631,05 zł. a po korekcie jest to kwota 24.667,10 zł.,

- pozycja dotycząca dotacji celowej na realizację kosztów inwestycji – projekt „Wiaty drewniane z przeznaczeniem na ekspozycje zabytkowych pojazdów zaprzęgowych” była wpisana kwota 24.510,35 zł. a powinna być wpisana prawidłowo kwota 24.547,81 zł.

- zmianie uległ zapis w rubryce dotyczącej Przychodów finansowych – przed korekta była to kwota 3.566,08 zł. a po korekcie jest kwota 3.492,57 zł.

Korekta zapisów nie spowodowała zmiany w wartości ogólnej Przychodów Razem za 2013 rok i pozostaje nadal kwota w wysokości 850.814,66 zł.

Zmiany dokonane w zapisach związanych z korektą zarówno w Bilansie jak i w Rachunku wyników oraz Informacji dodatkowej nie spowodowały zmiany Wyniku finansowego za 2013 rok i wartość ta nadal wynosi kwotę zysku netto w wysokości 11.292,87 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Miecznikowska

M U Z E U M

im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów
w Stawisku
05-807 Podkowa Leśna, ul. Gołębka 1
tel. (22) 758-93-63, tel./fax: (22) 729-14-21
NIP 534-14-64-051 Regon 017267508

Podkowa Leśna 15.05.2014 r.

Starostwo Powiatu Grodziskiego
w Grodzisku Mazowieckim

Dotyczy: Różnicy pomiędzy Rachunkiem wyników za 2013 r. a Sprawozdaniem Finansowym z Działalności Muzeum za IV Kwartał 2013 rok.

W Y J A Ś N I E N I E

Składam wyjaśnienia dotyczące różnicy pomiędzy wartościami Przychodów i Kosztów występujących w Rachunku Wyników Zysków i Strat za okres sprawozdawczy od 01.01.2013 do 31.12.2013 r. a wartościami Przychodów i Kosztów przedstawionych w Sprawozdaniu Finansowym Muzeum za IV Kwartał 2013 r.

Różnice występujące dotyczą w przypadku zarówno Przychodów, jaki i Kosztów – księgowień operacyjnych dotyczących przeksięgowania końcówek VAT.

Przeksięgowania dokonano w związku z rozliczaniem VAT-u należnego i przeksięgowaniem na konto Rozrachunki z tytułu VAT do rozliczenia z Urzędem Skarbowym.

Dodatkowe przeksięgowania dotyczą różnic i błędów w zapisach księgowych – są to zapisy księgowe operacyjne a nie finansowe – nie dotyczą wydatków ani przychodów finansowych i nie były wykazywane w Sprawozdaniu Finansowym Muzeum.

1. Wartość Pozostałych przychodów operacyjnych

w pozycji D. III - Inne przychody operacyjne w RZiS - kwota 238,57 zł.

2. Wartość Pozostałych kosztów operacyjnych w pozycji E.III - Inne koszty operacyjne

w RZiS – kwota 23,71 zł.

3. W przypadku różnicy w kwocie 73,51 zł. dotyczącej łącznej wartości odsetek doliczonych do Rachunków Bankowych:

- LGD 14 „Wiaty drewniane z przeznaczeniem na ekspozycje zabytkowych pojazdów zaprzęgowych” – kwota 37,46 zł. - kwota ta była zwrócona do Starostwa razem z kwotą niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.187,19 zł. plus dodatkowo był zwrot odsetek doliczonych do Rachunku. – **łączna kwota przelewu do Starostwa wyniosła kwotę 3.224,65 zł. w dniu 20.12.2013 r.**

- LGD 15 „Trasa Turystyczna...” – kwota 36,05 zł. – kwota ta była zwrócona do Starostwa razem ze zwrotem niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.357,90 zł. - jako zwrot dodatkowo naliczonej wartości odsetek doliczonych do wyodrębnionego Rachunku Bankowego LGD 15 - **łączna kwota przelewu do Starostwa wyniosła kwotę 1.393,95 zł. w dniu 20.12.2013 r.**

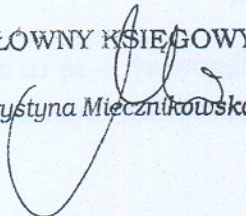
- Bank w Styczniu 2014 r. dodatkowo przesłał do Muzeum Wyciąg, doliczając dodatkowe odsetki do rozliczenia rocznego na dzień 31.12.2013 r.:

- do Rachunku Bankowego LGD 14 – kwota 4,21 zł.
- do Rachunku Bankowego LGD 15 – kwota 1,82 zł.

Kwoty odsetek są uwidocznione w łącznej wartości Środków na Rachunkach Bankowych w Bilansie za 2013 r. oraz w Sprawozdaniu Finansowym za IV KW 2013 r. w wartości Środków na rachunkach bankowych i w kasie.

Kwoty dodatkowe dotyczące odsetek (4,21 zł. i 1,82 zł.) zostały zwrócone na Rachunek bankowy Starostwa razem z wartościami dotacji – refundacji 80% wartości poniesionych kosztów kwalifikowalnych otrzymanych z Urzędu Marszałkowskiego w 2014 roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Krystyna Miecznikowska