

**UCHWAŁA NR 247/XXXIII /17  
RADY POWIATU GRODZISKIEGO  
z dnia 25 maja 2017 roku**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku za 2016 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 814 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 zmieniony Uchwałą Nr 121/XV/16 Rady Powiatu Grodziskiego z dnia 28 stycznia 2016 r. oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zm.) Rada Powiatu Grodziskiego uchwala, co następuje:

**§ 1**

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku za 2016 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2016 r., rachunku zysków i strat za okres 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. oraz informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2016.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Grodziskiego.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

*Jerzy Terlikowski*

**Załącznik do  
Uchwały nr 247/XXXIII /17  
Rady Powiatu Grodziskiego  
z dnia 25 maja 2017 roku**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
za okres  
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

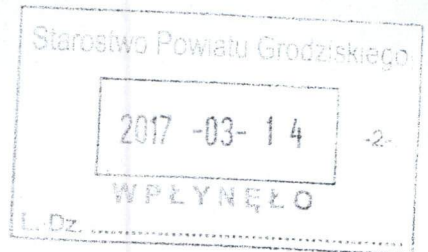
1. bilansu,
2. rachunku zysków i strat,
3. informacji dodatkowej.



PP/1032328

2017-03-14

Starostwo Powiatu Grodziskiego



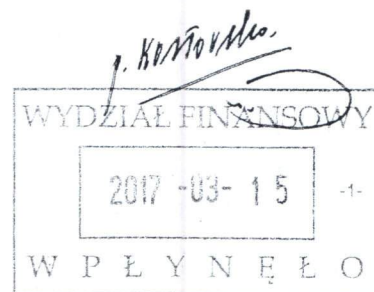
## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### Muzeum im Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawisku

za okres  
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Sprawozdanie obejmuje:

- I. Bilans na dzień 31.12.2016r.
- II. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy
- III. Informacja dodatkowa do Bilansu za 2016 r.



**M U Z E U M**

im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów  
w Stawisku

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

Pieczęć Jednostki

Kierownik Jednostki

Mariusz Olbromski

dyrektor  
Muzeum im. A. i J. Iwaszkiewiczów  
w Stawisku



**BILANS Muzeum im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów w Stawiczu  
 sporządzony na dzień 31.12.2016r.**

	31.12.2015	2016.12.31	PASYWA	2015.12.31	2016.12.31
<b>A. Aktywa trwałe</b>	13 763 019,36	13 667 226,39	<b>A. Fundusz</b>	13 763 156,41	13 677 588,25
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 763 019,36	13 667 226,39	II. Wynik finansowy netto	13 783 512,20	13 667 363,49
1. Środki trwałe	13 763 019,36	13 667 226,39	1.1. Zysk netto (+)	20 355,79	-
1.1 Grunty	-	-	1.2. Strata netto (-)	20 355,79	10 224,76
1.2 Budynki, lokale	2 990 768,53	2 858 868,20	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-	-
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	84 001,14	81 455,39	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	-	-
1.4 Środki transportu	-	-	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.5 Inne środki trwałe	10 688 249,69	10 726 902,80	VI. Inne	-	-
2. Inwestycje rozpoczęte	-	-	<b>B. Fundusze celowe</b>	-	-
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	-	-	1.1.....	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	1.2.....	-	-
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.3.....	-	-
1.1 Akcje i udziały	-	-	1.4.....	-	-
1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-
1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	<b>D. Zobow. krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	25 838,60	13 635,28
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	I. Zobowiązania krótkoterminowe	24 143,38	9 015,93
<b>B. Atywa obrotowe</b>	25 975,65	23 997,14	1.1 Zobow. z tyt. dostaw i usług	5 539,44	9 015,93
I. Zapasy	-	-	1.2 Zobow. wobec budżetów	2 821,00	-
1.1 Materiały	-	-	1.3 Zobow. z tyt. ubezp. społecznych	15 782,94	-
1.2 Półprodukty i produkty gotowe	-	-	1.4 Zobow. z tyt. wynagrodzeń	-	-
1.3 Produkty gotowe	-	-	1.5 Pozostałe zobowiązania	-	-
1.4 Towary	-	-	1.6 Sumy obce (depozytowe)	-	-
II. Należności krótkoterminowe	21 043,00	10 085,06	1.7 Rozl. z tyt. śr. na wydatki budżet i z tyt. doch. budżet.	-	-
1.1 Należności z tyt. dostaw i usług	1,00	-	1.8 Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.2 Należności od budżetów	19 512,00	9 443,00	II. Fundusze specjalne	1 695,22	4 619,35
1.3 Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych	-	-	1.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 695,22	4 619,35
1.4 Pozostałe należności	1 530,00	642,06	1.2 Inne fundusze	-	-
1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów budżetowych	-	-	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-
III. Środki pieniężne	4 932,65	13 912,08	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
1.1 Środki pieniężne w kasie	-	1 707,38	II Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.2 Środki pieniężne na r-kach bankowych	4 932,65	12 204,70	<b>F. Inne pasywa</b>	-	-
1.3 Inne środki pieniężne	-	-			
IV. Krótkoterm. papiery wartościowe	-	-			
V. Rozliczenia międzyokresowe	-	-			
<b>C. Inne aktywa</b>	-	-			
<b>Suma aktywów</b>	<b>13 788 995,01</b>	<b>13 691 223,53</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>13 788 995,01</b>	<b>13 691 223,53</b>

główny księgowy  
 Katarzyna Misztal

kierownik jednostki

Mariusz Olbromski

dyrektor

Muzeum im. A. i J. Iwaszkiewiczów  
 w Stawiczu

**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
MUZEUM IM. ANNY I JAROSŁAWA IWASZKIEWICZÓW W STAWISKU  
za rok 2016**

**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. § 2 oraz Uchwały Nr 121/XV/16 Rady Powiatu Grodzkiego z dnia 28 stycznia 2016 r. ) jest **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 oraz zagranica

**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 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. i porównawczo dane z BZ za rok 2015.

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 działalności:

4.1 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w 2016 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 10.224,76 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 ( t.j. Dz. U. z 2016r, poz. 1047 ze zm. ) w oparciu o Politykę Rachunkowości według Zarządzenia nr 1/2011 Dyrektora Muzeum 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: FKP-270-104479

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 ( t.j. Dz. U. z 2016r, poz. 1047 ze zm. ) 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 2016 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 2016** wystąpił zysk w wysokości **10.224,76 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 31.12.2016	
Podatek VAT	9 443,00
FOTONOVA Agencja Prasowa S.C. a. Wierzejski	642,06
<b>RAZEM Należności 2016</b>	<b>10.085,06</b>



15. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Muzeum nie występują.

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

<b>ZOBOWIĄZANIA na dzień 31.12.2016</b>		
1	OCHRONA MUSI NOVUM SP ZOO	6 409,53
2	INTERRISK Towarzystwo Ubezpieczeniowe SA	902,70
3	PGE Obrót SA	1215,10
4	ORANGE POLSKA SA	88,60
5	Naprawa Komputerów – Andrzej Ronisz	400,00
	<b>RAZEM Zobowiązania 2016</b>	<b>9.015,93</b>

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

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

<b>PRZYCHODY NETTO</b>	<b>RAZEM ROK 2016</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży biletów wstępu do Muzeum oraz sprzedaży książek i pozostałych usług</b>	<b>83.666,15</b>
<b>Przychody z otrzymanych dotacji w tym:</b>	<b>800 784,55</b>
Dotacja podmiotowa ze Starostwa na bieżącą działalność	780.000,00
Dotacja celowa z Gminy Podkowa Leśna na XVII Festiwal „Muzyczne Konfrontacje”	4.500,00
Dotacja celowa ze Starostwa na pokrycie kosztów własnych dot. Projektu na Wydanie dwujęzycznego katalogu zbiorów „Stawisko- dom sztuki, dom bez granic”	16.000,00
Pozostałe przychody operacyjne – darowizny	284,55
<b>Przychody finansowe</b>	<b>24.527,25</b>
Dotacja celowa z MkiDN na Wydanie dwujęzycznego katalogu zbiorów „Stawisko- dom sztuki, dom bez granic”- wniosek	<b>24.000,00</b>
Odsetki od środków na rachunku bankowym	<b>527,25</b>
<b>RAZEM</b>	<b>908.977,95</b>

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 2016.

6. Wykaz poniesionych kosztów związanych z działalnością Muzeum w 2016 r. przedstawia poniższa tabela:

<b>KOSZTY NETTO</b>	<b>RAZEM ROK 2016</b>
<b>Koszty rodzajowe:</b>	<b>858.752,72</b>
Zużycie materiałów i energii	57.738,56
Usługi obce	114.071,85
Wynagrodzenia	509.028,91
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	89.241,37
Pozostałe koszty rodzajowe	88.672,03
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>39.999,98</b>
<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,49</b>
<b>RAZEM</b>	<b>898.753,19</b>

7. Umożnienie wartości środków trwałych za rok 2016 w wysokości **95.792,97 zł** pomniejsza wartość Funduszu jednostki, zgodnie z ustawą o działalności kulturalnej (art.29).

8. Zasoby biblioteczne Muzeum w roku 2016 nie zwiększyły się

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

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

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

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

13. 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	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2016 r.	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty
1.	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2016rok	13 osób	10,1
	<b>RAZEM</b>	<b>13 osób</b>	<b>10,1</b>

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 16.02.2017 r. **M U Z E U M**  
im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów  
w Stawisku  
05-807 Podkowa Leśna, ul. Golebia 1  
tel. (22) 758-93-63, tel./fax: (22) 729-14-21  
NIP 534-14-64-051 Regon 017267508

Sporządziła :  
Katarzyna Misztal

Główny Księgowy  
Katarzyna Misztal

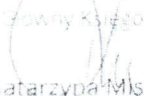
Mariusz Olbromski  
dyrektor  
Muzeum im. A. i J. Iwaszkiewiczów  
w Stawisku

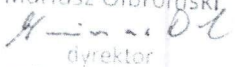
# M U Z E U M

im. Anny i Jarosława Iwaszkiewiczów  
w Stawisku  
05-807 Podłowa Leśna, ul. Golebia 1  
tel. (22) 758-93-63, tel. fax (22) 729-14-21  
NIP 534-14-64-051 Regon 017267808

## WYJAŚNIENIE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT WARIAN PORÓWNAWCZY ZA POPRZEDNI ROK OBROTOWY 2015 I ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY 2016

W rachunku zysków i strat za 2015 rok Pozycję A V ( 730 996,57 zł ) przeniesiono do pozycji  
D II Dotacje.

Główny Księgowy  
  
Katarzyna Misztal

Mariusz Olbromski  
  
dyrektor  
Muzeum im. A. i J. Iwaszkiewiczów  
w Stawisku