

**UCHWAŁA Nr 309/IV/14**  
**ZARZĄDU POWIATU ŻYRARDOWSKIEGO**  
**z dnia 25 czerwca 2014 roku**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Mazowsza Zachodniego  
w Żyrardowie za 2013 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.), art. 27 i art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.), **uchwała się, co następuje:**

**§ 1**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Mazowsza Zachodniego w Żyrardowie sporządzone na 31 grudnia 2013 roku.

**§ 2**

1. Sprawozdanie finansowe stanowiące załącznik do niniejszej uchwały składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.
2. Bilans po stronie aktywów zamyka się kwotą 862.487,78 zł oraz po stronie pasywów kwotą 862.487,78 zł.
3. Rachunek zysków i strat wykazuje zysk w wysokości 15.209,63 zł, który powiększa fundusz jednostki kultury.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd Powiatu Żyrardowskiego:**

Wojciech Szustakiewicz – Przewodniczący Zarządu

Krzysztof Ciołkiewicz – Wicestarosta

Mieczysław Gabrylewicz – Członek Zarządu

Ryszard Adamiak – Członek Zarządu

Andrzej Miastowski – Członek Zarządu

.....  
.....  
.....  
.....  
.....



KOREKTA

STAROSTWO POWIATOWE  
W ŻYRARDOWIE

Wpłynęło dn. 25.06.14.

8331/14 X Neetweldue  
podpis

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2013

jednostka obliczeniowa: Zł.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
A	Aktywa trwałe	855 464,70	859 346,07	A	Kapitał (fundusz) własny	828 388,23	845 147,86
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	857 558,45	829 938,23
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	855 464,70	859 346,07	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	855 464,70	859 346,07	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-29 170,22	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto		15 209,63
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 216,20	96 216,20	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	76 689,00	79 020,37	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 820,44	17 339,92
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	682 559,50	684 109,50	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	29 820,44	17 339,92
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	1 580,78	5 543,18
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 580,78	5 543,18
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy	1 580,78	5 543,18
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	28 204,18	11 740,26
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

WZ STAROSTY  
ZA ZGODNOŚĆ

25.06.14 Krzysztof podpis kiewicz  
WICESTAROSTA



<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	2 743,97	3 141,41	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	28 004,31	11 140,32
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	43,37	
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	1 685,00	297,79	i)	inne	156,50	599,94
1	Należności od jednostek powiązanych	1 685,00	297,79	3	Fundusze specjalne	35,48	56,48
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 685,00	297,79	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	1 685,00	297,79	1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	1 058,97	2 843,62				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 058,97	2 843,62				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 058,97	2 843,62				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 023,49	2 787,14				
	- inne środki pieniężne	35,48	56,48				
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		858 208,67	862 487,48		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	858 208,67	862 487,78

**ZA ZGODNOŚĆ**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Górniak

w/z STAROSTY

mgr Krzysztof Ciolekiewicz  
WICESTAROSTA

DYREKTOR MUZEUM

Bogusław Nieheble  
mgr Bogusław Nieheble

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2013 do 31-12-2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	19.897,21	10.896,07
	– 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	19.897,21	10.896,07
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	624.617,84	564.537,51
I	Amortyzacja	23.928,96	
II	Zużycie materiałów i energii	53.521,51	57.161,33
III	Usługi obce	58.559,21	49.491,50
IV	Podatki i opłaty, w tym:	426,50	204,74
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	401.555,17	373.084,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	84.108,77	81.966,04
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2.517,72	2.629,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	(604.720,63)	(553.641,44)
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	574.000,00	568.811,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	565.000,00	568.811,00
III	Inne przychody operacyjne	9.000,00	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	(30.720,63)	15.169,56
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1.550,41	40,07
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	0,41	0,07
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	1.550,00	40,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	(29.170,22)	15.209,63
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	(29.170,22)	15.209,63
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	(29.170,22)	15.209,63

Sporządzono dnia 31-03-2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR MUZEUM

*Bogusław Niechleba*  
mgr Bogusław Nietrzebka

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)



INFORMACJA DODATKOWA

1. Stosowane metody wyceny:  
Na dzień 31.12.2013r. aktywa i pasywa Muzeum Mazowsza Zachodniego w Żyrardowie wyceniono jak poniżej:
  - a) środki trwałe wyceniono w wartości początkowej stanowiącej cenę nabycia, zmniejszonej przez dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe),
  - b) należności i zobowiązania ujęto w wysokości wymagającej zapłaty,
  - c) w Muzeum Mazowsza Zachodniego prowadzony jest porównawczy rachunek zysków i strat,
  - d) środki pieniężne ujęto w wartości nominalnej.
2. Informacje o wielkości i zmianach funduszu :  
stan funduszu na dzień 01.01.2013r - 857 558,45  
Zwiększenia:  
- wynik finansowy za 2012r. - -29 170,22  
- otrzymane darowizny - muzealia - 1 550,00  
- Razem zwiększenia : - - 27 620,22  
Zmniejszenia:  
Razem zmniejszenia: - 0,00  
Stan funduszu na 31.12.2013r - 829 938,23
3. Dochód za rok 2013 to kwota 15 209,63 zł., wykazana w deklaracji CIT-8.
4. Zobowiązania na dzień 31.12.2013r. to kwota 17 339,92 zł.
5. Muzeum nie ma zobowiązań warunkowych, nie udzielano gwarancji i poręczeń wekslowych, nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów, oraz nie dokonano odpisów aktualizujących wartości zapasów.
6. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym.
7. W 2013 roku nie wystąpiły straty ani zyski nadzwyczajne.
8. Muzeum nie obowiązuje w roku bieżącym sprawozdanie z przepływu środków.
9. W 2013 roku przeciętne zatrudnienie w osobach wynosiło – 14 osób w tym :  
na stanowiskach nierobotniczych - 8  
na stanowiskach robotniczych - 6.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Danuta Górniak

DYREKTOR MUZEUM  
  
mgr Bogusław Nietrzebka

ZA ZGODNOŚĆ  
25.06.14  
data podpis  
WZ STAROSTY  
  
Krzysztof Ciołkiewicz  
WICESTAROSTA