

UCHWAŁA NR 12/III/24
Zarządu Powiatu Żyrardowskiego
z dnia 11 czerwca 2024 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2023 rok Muzeum Mazowsza Zachodniego w Żyrardowie.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 87) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) oraz art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) Zarząd Powiatu Żyrardowskiego uchwala co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2023 rok Muzeum Mazowsza Zachodniego w Żyrardowie, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Informacja dodatkowa stanowiąca załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Żyrardowskiego:

Andrzej Wilk	Przewodniczący Zarządu
Ewa Springer - Kakiet	Wicestarosta
Błażej Zawadzki	Członek Zarządu
Beata Sznajder	Członek Zarządu
Michał Staniak	Członek Zarządu



BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

Jednostka obliczeniowa:Zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	4 552 814,95	4 652 771,45	A	Kapitał (fundusz) własny	4 547 167,61	4 629 874,76
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 633 899,76	4 770 954,82
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 552 814,95	4 652 771,45	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	4 362 814,95	4 462 771,45		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 549 564,50	3 653 546,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	813 250,45	809 225,45				
2	Środki trwałe w budowie	190 000,00	190 000,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-86 732,15	-141 080,06
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 399,49	31 036,33
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 399,49	31 036,33
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	4 752,15	8 139,64		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	1 921,55	1 944,10	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 151,70	31 006,67
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 837,80	8 935,76
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	4 837,80	8 935,76

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 839,07	21 549,25
3	Należności od pozostałych jednostek	1 921,55	1 944,10	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	46,26
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 921,55	1 944,10	i)	inne	474,83	475,40
	– do 12 miesięcy	1 921,55	1 944,10	4	Fundusze specjalne	247,79	29,66
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 830,60	6 195,54		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 830,60	6 195,54				
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	2 830,60	6 195,54				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach						
	– inne środki pieniężne	2 582,81	6 195,54				
	– inne aktywa pieniężne	247,79	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 557 567,10	4 680 911,09		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 557 567,10	4 680 911,09

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU ŻYDOWICKIEGO

Andrzej Wilk
Andrzej Wilk

MUZEUM MAZOWSZA
ZACHODNIEGO W
ŻYRARDOWIE
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023
(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	39 051,00	40 566,90
	– 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	39 051,00	40 566,90
B	Koszty działalności operacyjnej	1 174 502,41	1 010 406,94
I	Amortyzacja	103 981,50	103 981,50
II	Zużycie materiałów i energii	143 744,47	89 563,44
III	Usługi obce	62 619,50	97 512,36
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 907,06	0,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	712 149,49	589 189,14
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	142 255,55	122 802,67
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 844,84	7 357,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 135 451,41	-969 840,04
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 048 020,00	828 550,88
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 048 000,00	817 500,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	20,00	11 050,88
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-87 431,41	-141 289,16
G	Przychody finansowe	699,26	209,10
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	699,26	209,10
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-86 732,15	-141 080,06
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-86 732,15	-141 080,06

PRZEWODNICĄCY
ZARZĄDU POWIATU ŻYRARDOWSKIEGO

Andrzej Wilk
Andrzej Wilk

Muzeum Mazowsza Zachodniego
w Żyrardowie
96-300 Żyrardów
ul. Dittricha 1

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr 12/III.24
Zarządu Powiatu Żyrardowskiego
z dnia 11 czerwca 2024 r.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Muzeum Mazowsza Zachodniego
1.2	siedzibę jednostki Żyrardów 96-300
1.3	adres jednostki ul. Dittricha 1 96-300 Żyrardów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 9102.Z działalność muzeów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy 2. Okresem sprawozdawczym jest kwartał 3. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych.
5.	inne informacje brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Muzealia BO-809.225,45 BZ-813.250,45 Budynki i budowle BO-3.653.546,00 BZ- 3.549.564,50
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły

Iwona Gałęcka

.....
(główny księgowy)

20.03.20234

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Arkadiusz Sowa

.....
(kierownik jednostki)

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU ŻYTAŃDOWSKIEGO

Andrzej Wilk