

**Uchwała Nr XXXIX/317/06  
Rady Powiatu Krośnieńskiego  
z dnia 7 czerwca 2006 roku**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Muzeum Marii  
Konopnickiej w Żarnowcu za 2005 rok**

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. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku - o rachunkowości (Dz.U. z 2002 roku Nr 76 poz. 694 z późn. zm.);

**Rada Powiatu Krośnieńskiego**

uchwała, co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Marii Konopnickiej w Żarnowcu za 2005 rok stanowiące załącznik do niniejszej Uchwały.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Krośnieńskiego

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady**

*Edward Nowak*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:	
<b>MUZEUM MARII KONOPNICKIEJ</b> w ZARNOWCU 38 - 460 JEDLICZE tel./fax (0-13) 43-520-13 Regon 000630600		sporządzony na dzień 31 grudnia 2005 r.		Zarząd Powiatu Krośnieńskiego	
Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	169 952,91	180 590,80	A. Fundusz	183 445,34	190 315,54
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	197 110,01	173 317,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	169 952,91	180 590,80	II. Wynik finansowy netto	- 13 664,67	16 997,76
1. Środki trwałe	169 952,91	180 590,80	1.1. Zysk netto (+)		16 997,76
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	- 13 664,67	
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 626,12	13 582,38	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	41 089,36	53 405,73	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	113 237,43	113 602,69	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			C. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	14 704,27	12 453,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	7 963,97	5 898,67
1.1. Akcje i udziały			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24,40	1 191,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		1 172,30
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	7 939,57	3 523,96
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		11,41
B. Aktywa obrotowe	28 196,70	33 658,80	1.5. Pozostałe zobowiązania		
I. Zapasy	15 504,62	13 884,88	1.6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
1.1. Materiały			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.3. Produkty gotowe			II. Fundusze specjalne	6 740,30	6 555,32
1.4. Towary	15 504,62	13 884,88	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 740,30	6 555,32
II. Należności krótkoterminowe	7 797,69	11 744,00	1.2. Inne fundusze		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe		11 480,07
1.2. Należności od budżetów	1 097,69	5 272,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe (bieme)		11 480,07
1.4. Pozostałe należności	6 700,00	6 472,00	F. Inne pasywa		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Środki pieniężne	1 862,42	5 435,88			
1.1. Środki pieniężne w kasie	14,00				
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 848,42	5 435,88			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	3 031,97	2 594,04			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	198 149,61	214 249,60	Suma pasywów	198 149,61	214 249,60

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Odpisy aktualizujące należności
- 3.

**KSIEGOWY**


Anita  Swadowicz

Główny księgowy

2006.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR MUZEUM**

  
mgr Paweł Bukowski

Kierownik jednostki

MUZEUM MARIII KONOPNICKIEJ  
 W ZARNOWCU  
 38 - 460 JEDLICZE  
 tel./fax (0-13) 43-520-13  
 Regon 000630600

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 sporządzony na dzień 31.12.2005r.

Koszty i straty	I	Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
		2	3
A Koszty działalności operacyjnej (w.02 do 09)	01	309 216,17	317 499,85
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	02		17 606,42
II. Zużycie materiałów i energii	03	25 929,35	29 098,04
III. Usługi obce	04	66 971,47	44 522,75
IV. Podatki i opłaty	05		
V. Wynagrodzenia	06	163 741,40	172 852,99
VI. Świadczenia na rzecz pracow.	07	34 837,52	38 494,11
VII. Amortyzacja	08	9 679,23	8 267,63
VIII. Pozostałe	09	6 087,20	6 657,91
II. Zysk ze sprzedaży ( w.27-01)>0	10		
C. Pozostałe koszty operacyjne ( w. 12 + 13)	11		
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	12		
II. Pozostałe koszty operacyjne	13		
D. Zysk na działalności operacyjnej ( w. 27-01+33-11)>0	14		16 997,76
E. Koszty finansowe ( w.16+17+19)	15		
I. Odpisy aktual. wartość finansowego majątku trwałego	16		
I. Odsetki do zapłaconia	17		
w tym jedn. zależnych	18		
III. Pozostałe	19		
F. Zysk brutto na działalności gospodarczej (w.27-01+33-11+38-15)>0	20		16 997,76
G. Straty nadzwyczajne	21		
II. Zysk brutto ( w. 27-01+33-11+38-15+44-21)>0	22		16 997,76
I. Obowiązkowe obciążenia wymiary finansowego ( w.24+25)	23		
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub od osób fizycznych	24		
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	25		
J. Zysk netto (w. 22-23) >0	26		16 997,76

Przychody i zyski	I	Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
		2	3
A. Przychód ze sprzedaży i zrównany z nim (w.28 do 31)	27	68 833,16	88 062,89
I. Przychód ze sprzedaży produktów	28	54 102,48	52 198,14
II. Zmiana stanu produktu	29		
III. Przychód ze sprzedaży towarów i mat.	30	14 730,88	35 864,75
IV. Koszty wytwarzania świadczeń na własne potrzeby	31		
B. Strata ze sprzedaży ( w.27-01)<0	32	-238 383,01	-229 436,96
C. Pozostałe przychody operacyjne ( w.34 do 36)	33	224 099,54	246 433,54
I. Przychody ze sprzedaży majątku trwałego	34		
II. Dotacje	35	221 428,00	242 754,00
III. Pozostałe przychody operacyjne	36	2 671,54	3 679,54
D. Strata na działalności operacyjnej ( w.27-01+33-11) <0	37	-14 283,47	
E. Przychody finansowe ( w. 39+41+42)	38	618,80	1,18
I. Dywidendy z tytułu udziałów	39		
w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	40		
II. Odsetki uzyskane	41		1,18
III. Pozostałe	42	618,80	
F. Strata brutto na działalności gospodarczej (w.27-01-11+38-15)	43	-13 664,67	
G. Zyski nadzwyczajne	44		
II. Strata brutto (w.27-1+33-11+38-15+44-21)<0	45	-13 664,67	
I. Strata netto (w.45+23) lub (w.22-23)<0	46	-13 664,67	

Zarnowiec, 28.03.2006r.

KSIĘGOWY

Anta Zawadowicz

DYREKTOR MUZEUM

mgr Paweł Bukowski

MUZEUM MARII KONOPNICKIEJ  
w ZARNOWCU  
38 - 460 JEDLICZE  
tel./fax (0-13) 43-520-13  
Regon 000630600

ZESTAWIENIE SALD

na 01. 01. 2005 r. .... na 31. 12. 2005 r. ....

Konto	Nazwa konta	winien	ma	winien	ma
011	środki trwałe	351 924.65		368 585.28	
011	wyposażenie w użytkowaniu	24 754.19		24 754.19	
011	zbiory biblioteczne	82 690.04		87 168.36	
011	eksponaty	113 237.43		113 602.69	
020	wartości niematerialne i prawne				
050	umorzenie środków trwałych		295 206.17		301 597.17
072	umorzenie wypos. oraz zbior. bibl.		107 444.23		111 922.55
080	inwestycje				
101	kasa	14.00			
131	rachunek bieżący	1 808.12		4 841.96	
132	rachunek środków inwestycyjnych				
135	inne rachunki bankowe				
140	inne środki pieniężne				
201	rozrachunki z dostawcami i odb.		24.40		1 191.00
225	rozrachunki z budżetem	1 097.69		5 272.00	661.70
229	pozostałe rozrach. publicz. prawne		7 939.57		3 523.96
231	rozrachunki z tyt. wynagrodzeń				11.41
234	pozostałe rozrach. z pracownikami				
240	pozostałe rozrachunki				
300	rozliczenie zakupów (dostawy niefakturowe)				153.74
330	towary	15 504.62		13 884.88	
800	fundusz zasadniczy		197 110.01		173 317.78
640	koszty przyszłych okresów	3 031.97		2 594.04	
860	straty i zyski nadzwyc. oraz wynik	13 664.67			16 997.76
641	rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierno)				11 326.33
Działalność finansowa wyodrębniona					
135	rachunek środków fund. socjal.	40.30		593.92	
851	rachunek fund. świadc. socjal.		6 740.30		6 555.32
240	pozostałe rozrachunki	6 700.00		6 472.00	
225	rozrach. z budżetami				510.60
Suma bilansowa ogółem:		614 464.68	614 464.68	627 769.32	627 769.32

Zarnowiec, 28.03.2006 r.

KSIEGOWY DYREKTOR MUZEUM  
Anita Zawadowicz mgr Paweł Bukowski

MUZEUM MARII KONOPNICKIEJ  
w ZARNOWCU  
38 - 460 JEDLICZE  
tel./fax (0-13) 43-520-13  
Regon 000630600

## Informacja dodatkowa

### I.

#### 1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów, w jakim ustawia pozostawia jednostce prawo wyboru:

W Muzeum środki pieniężne wyceniono w wartości nominalnej. Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty. Rzeczowe środki trwałe wyceniono po cenie nabycia.

W Muzeum środki trwałe są umarzone metodą liniową (środki trwałe, których wartość przekracza kwotę 3 500,00 zł.).

Stan środków trwałych na 01.01.2005 r.	56 715,48
Stan środków trwałych na 31.12.2005 r.	66 988,11

Zakupiono nowe środki trwałe o wartości 16 663,63 i wprowadzono do ewidencji w grudniu 2005 r. (amortyzowane będą od stycznia 2006 r.).

Eksponatów muzealnych jako pozostałych środków trwałych nie umarza się.

Stan eksponatów na 01.01.2005 r.	113 237,43
Stan eksponatów na 31.12.2005 r.	113 602,69

Pozostałe środki trwałe, których wartość początkowa nie przekracza 3 500,00 zł umarzone są w 100% z chwilą przekazania do użytku. Do pozostałych środków trwałych prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową.

#### 2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego:

Tworzenie rezerw na koszty nagród jubileuszowych pracowników Muzeum.

#### 3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:

Nie dotyczy

**4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:**

Stan funduszu instytucji na 01.01.2005 r. 197 110,01  
Stan funduszu instytucji na 31.12.2005 r. 173 317,78

Muzeum rok obrotowy zamknęło dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 16 997,76 zł.

**5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat:**

Nie dotyczy

**6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:**

Rezerwa na nagrody jubileuszowe nie utworzona w ubiegłych latach potraktowana jako „strata z lat ubiegłych” w wartości 10 127,56 pomniejszająca fundusz instytucji.

**II.**

**1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia):**

Rodzaj środka trwałego	Wartość brutto środka trwałego	Stan umorzenia na 01.01.2005 r.	Zwiększenia	Wartość netto środka trwałego
Budynek	51 092,77	35 466,65	2 043,74	13 582,38
Urządzenia techn.	48 613,28	7 523,92	4 347,26	36 742,10
<b>Razem:</b>	<b>99 706,05</b>	<b>42 990,57</b>	<b>6 391,00</b>	<b>50 324,48</b>

**2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:**

Nie dotyczy

**3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:**

Nie dotyczy

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:**

Nie dotyczy

**5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:**

Nie dotyczy

**6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych:**

Nie dotyczy

**7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:**

Muzeum wypracowany zysk w całości przeznaczy na działalność statutową.

**8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności:**

Nie dotyczy

**9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

Nie dotyczy



**10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów:**

Prenumerata czasopism fachowych i Dzienników Ustaw na 2006 rok na kwotę 2 594,04 zł.

Rezerwa na nagrody jubileuszowe pracowników Muzeum – 11 326,33.

Dostawy niefakturowane – 153,74

**11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju):**

Nie dotyczy

**12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksle:**

Nie dotyczy

**III.**

**1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów:**

Sprzedaż książek, zakładek, pocztówek jako pamiątek z pobytu w Muzeum.  
Sprzedaż na terenie Polski.

**2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych):**

Nie dotyczy

**3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:**

Nie dotyczy

**4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:**

Nie dotyczy

**5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:**

Nie dotyczy

**IV.**

**1. Dane o kosztach rodzajowych :**

a) zużycie materiałów i energii	29 098,04
b) usługi obce	44 522,75
c) wynagrodzenia	172 852,99
d) świadczenia na rzecz pracowników	38 494,11
e) amortyzacja	8 267,63
f) pozostałe koszty	6 657,91

**2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania:**

Nie dotyczy

**3. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:**

Nie dotyczy

**4. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe:**

Nie dotyczy

**5. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:**

Nie dotyczy

**V.**

**1. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:**

Nie dotyczy

**2. Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat  
wyrażonych w walutach obcych:**


Nie dotyczy

**VI.**

**1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają  
konsolidacji, w tym:**

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie dotyczy

KSIEGOWY  
  
Anita Zawadowicz

DYREKTOR MUZEUM  
  
mgr Paweł Bukowski