

**UCHWAŁA NR X/61/2019  
RADY POWIATU W STARACHOWICACH**

z dnia 27 czerwca 2019 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Muzeum Przyrody i Techniki  
Ekomuzeum im. Jana Pazdura w Starachowicach za rok 2018.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2019 r. poz. 511), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351), art. 9 ust.1 i art. 10 ust.1 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2018 r. poz. 1983, poz. 1608, Dz.U. z 2019 r. poz. 115, poz.730)

**Rada Powiatu uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Przyrody i Techniki w Starachowicach za rok 2018, które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

2. Zysk netto za rok 2018 wynosi 57 699,17 zł. (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych i 17/100) i zostanie przeniesiony na Fundusz Rezerwy Muzeum.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

  
**Bożena Wrona**



### Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351), który brzmi: „1. Roczne sprawozdanie finansowe jednostki, z zastrzeżeniem ust. 2b, podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego” Rada Powiatu zatwierdza przedłożone sprawozdanie finansowe Muzeum Przyrody i Techniki Ekomuzeum im. Jana Pazdura w Starachowicach obejmujące:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zysk netto za rok 2018 wynosi 57 699,17 zł. (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych i 17/100) i zostanie przeniesiony na Fundusz Rezerwowy Muzeum.

z up. STAROSTY  
WICESTAROSTA  
*Dariusz Dąbrowski*



**MUZEUM PRZYRODY I TECHNIKI**  
Muzeum im. Jana Pазdura w Starachowicach  
ul. 27-200 Starachowice, ul. Wielkopiecowa 1  
tel. (0-41) 275 40 83  
Regon 231650289 NIP 664-19-43-885

**Roczne sprawozdanie finansowe**  
**Muzeum Przyrody i Techniki *Ekomuzeum* im. Jana Pазdura**  
**w Starachowicach, ul. Wielkopiecowa 1, 27-200 Starachowice**  
**za 2018 rok**

Informacje ogólne

Bilans jednostki

Rachunek zysków i strat

Informacja dodatkowa

**Starostwo Powiatowe**  
**w Starachowicach**

ul. dr Władysława Borkowskiego 4

**Stwierdzam zgodność**

z oryginałem

2019-06-26

**Kierownik Działu Rady**

*Szymon Kotowski*  
**Szymon Kotowski**

Starachowice, dnia 26 marca 2019r.

## Informacje ogólne o Muzeum:

Muzeum Przyrody i Techniki *Ekomuzeum* im. Jana Pazdura w Starachowicach zwane dalej Muzeum zostało powołane do życia Uchwałą Rady Powiatu nr XXIII/211/2000 z dnia 28.12.2000 roku. Organem założycielskim jest Rada Powiatu w Starachowicach.

1. Muzeum zostało zarejestrowane w Księdze Rejestrowej Instytucji Kultury Powiatu Starachowickiego RIK/1/2000/0210 w dniu 02.01.2001r.
2. Muzeum jest czynnym podatnikiem VAT i posiada numer NIP 664-19-43-885, oraz REGON- 292650289. Muzeum rozpoczęło działalność w dniu 01.01.2001r.
3. Forma prawna: Powiatowa, samorządowa jednostka organizacyjna.
4. Siedzibą Muzeum są Starachowice, ul. Wielkopiecowa 1.
5. Do celów statutowych Muzeum należą następujące zadania:
  - gromadzenie, przechowywanie, konserwowanie, naukowe opracowywanie, udostępnianie i popularyzacja zabytków Zespołu Wielkopieczowego w Starachowicach i hutnictwa, zabytków kolejnictwa przemysłowego, techniki samochodowej i zbrojeniowej oraz zabytków geologicznych, paleontologicznych, przyrodniczych, archeologicznych dziedzictwa kulturowego dorzecza rzeki Kamiennej i zbiorów archiwalno-historycznych;
  - prowadzenie ewidencji, inwentaryzacji i naukowej klasyfikacji gromadzonych zbiorów;
  - katalogowanie i naukowe opracowywanie zgromadzonych zbiorów;
  - zabezpieczanie najbardziej typowych i najcenniejszych zabytków kultury materialnej przez przenoszenie ich na teren zabytkowego Zespołu Wielkopieczowego w Starachowicach;
  - prowadzenie badań nad dziejami kultury materialnej w zasięgu swojego działania;
  - przechowywanie zgromadzonych zabytków ruchomych i materiałów archiwalnych w warunkach zapewniających im właściwy stan zachowania i bezpieczeństwa oraz magazynowanie w sposób dostępny dla celów naukowych;

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borkowskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

2019-06-26

Kierownik Biura Rady

Szymon Korowski

- eksponowanie i udostępnianie zbiorów do celów naukowych, dydaktycznych i oświatowych;
- organizowanie i prowadzenie badań oraz prac wykopaliskowych;
- współdziałanie w wykonywaniu zadań z instytucjami naukowymi, wyższymi uczelniami, muzeami w kraju i za granicą;
- prowadzenie i udostępnianie biblioteki i archiwum z zakresu reprezentowanych w Muzeum dyscyplin;
- prowadzenie w uzgodnieniu z Wojewódzkim Konserwatorem Zabytków prac konserwatorskich i remontowych zabytków stałych i ruchomych;
- prowadzenie działalności edukacyjnej i wydawniczej;
- prowadzenie działalności artystycznej upowszechniającej kulturę;
- organizowanie wystaw;
- zapewnienie właściwych warunków zwiedzania i korzystania ze zbiorów oraz zgromadzonych informacji;

Działalność statutowa została określona w uchwalonym przez Radę Powiatu statucie, który został nadany uchwałą nr XLVIII/353/2010 z 29.06.2010r. W związku z nowelizacją ustawy z dnia 25 października 1991r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej nastąpiła konieczność dostosowania istniejącego statutu do obecnych przepisów prawnych. Uchwałą nr XXII/173/2012 z 28.08.2012r. uchwalono nowy jednolity tekst statutu Muzeum.

Muzeum Przyrody i Techniki im. J. Pazdura w Starachowicach działa w szczególności na podstawie ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach oraz ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 16 października 2018r. poz. 1983; ost. zm. Dz. U. z 22 sierpnia 2018r. poz. 1608) i ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 10 listopada 2017 r. poz. 2077; ost. zm. Dz.U. z 18 grudnia 2018r. poz. 2354) oraz na podstawie nadanego statutu.

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach

ul. dr Władysława Borkowskiego 4

Stwierdzam zgodność

z oryginałem

**6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01-01-2018r. do 31-12-2018r. zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.**

2019-06-26

Kierownik Biura Rady

Szymon Kotowski

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w danej się przewidzieć przyszłości.

#### 8. Przyjęte zasady rachunkowości:

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji.

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 złotych zalicza się do aktywów wprowadzając je do ewidencji bilansowej środków trwałych. W momencie oddania do używania dokonywany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny dla potrzeb bilansowych i podatkowych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500,00 złotych amortyzowane są metodą liniową stosując stawki zgodne z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2010r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (Dz. U. z 2016r., poz. 1864.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania.

Pozostałe środki trwałe – wyposażenie, zbiory biblioteczne o wartości poniżej 3.500,- złotych po wydaniu do użytkowania ewidencjonowane są na koncie pozostałych środków trwałych i dokonywany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny dla potrzeb bilansowych i podatkowych. Wartość bilansowa tych składników jest zerowa. Niskocenne składniki odpisywane są jednorazowo w koszty materiałów.

Ekspozyty muzealne nie podlegają umorzeniu.

Aktywa obrotowe – materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby nie są magazynowane i bezpośrednio z zakupu odpisywane w koszty (art.17 ust. 2 pkt. 4 ).

Towary handlowe w sklepie muzealnym wycenione są w cenach detalicznych.

Odchylenia od cen ewidencyjnych ( marża detaliczna ) korygują wartość towarów dla potrzeb bilansowych.

Zobowiązania i należności krótkoterminowe wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty i uregulowane zostały zgodnie z ich terminem płatności w 2019 roku. Należności korygowane są o wartość odpisów aktualizujących rozrachunki.

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr. Władysława Borkowskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem  
2019-06-26  
Kierownik Biura Rady  
Szymon Kutowski



Koszty prowadzenia działalności kulturalnej, w tym wynagrodzenia dla pracowników, wraz ze składką na ubezpieczenie społeczne, i inne wydatki z tytułu zatrudniania pracowników obciążają koszty działalności podstawowej.

Ustalenie wyniku finansowego następuje w oparciu o porównawczy rachunek zysków i strat .

9. Muzeum zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, w której przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy (art. 50 ust.2 i art. 45. ust. 1.2 Ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości). Sprawozdanie nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.
10. Uznanie przychodów - przychody obejmują otrzymane dotacje i darowizny, przychody z odpłatnej działalności statutowej oraz przychody ze sprzedaży usług i towarów w ramach prowadzonej działalności gospodarczej.
11. Uznanie kosztów - koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszty rodzajowe. Na koszty działalności operacyjnej składają się: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, koszty usług obcych, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, podatki i opłaty, świadczenia na rzecz pracowników i pozostałe koszty rodzajowe.
12. Na wynik finansowy Muzeum wpływają przychody i koszty ze sprzedaży, przychody i koszty działalności operacyjnej, pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody i koszty finansowe.

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Porkowskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

2019-06-26  
Kierownik Biura Rady

Szymon Kotowski

**MUZEUM PRZYRODY I TECHNIKI**  
Ekomuzeum im. Jana Pazdura w Starachowicach  
27-200 Starachowice, ul. Wielkopiecowa 1  
tel. (0-41) 275 40 83  
Regon 292950289 NIP 664-19-43-885

**Muzeum Przyrody i Techniki *Ekomuzeum* im. Jana Pazdura  
w Starachowicach, ul. Wielkopiecowa 1, 27-200 Starachowice**

**NIP 664-19-43-885**

**Część dotycząca bilansu**

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borkowskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem  
2019-06-26  
Kierownik Biura Rady  
Szymon Kotowski

Starachowice, dnia 26 marca 2019 r.

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2018 .....

jednostka obliczeniowa: .....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
<b>A</b>	<b>Aktywa trwale</b>	7 959 813,72	7 394 473,75	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1 241 031,13	1 245 357,83
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	1 256 421,98	1 187 658,66
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	7 959 813,72	7 394 473,75	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	62 095,00	
1	Środki trwałe	7 925 813,72	7 353 973,75				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	513 572,95	513 572,95	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 086 243,06	5 827 332,60	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-77 485,85	57 699,17
c)	urządzenia techniczne i maszyny	389 749,25	275 642,10	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
d)	środki transportu			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	6 785 402,68	6 293 898,84
e)	inne środki trwałe	936 248,46	737 426,10	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	34 000,00	40 500,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	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)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	77 657,76	78 029,26
	- udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- do 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	77 657,76	78 029,26
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

Starostwo Powiatowe  
 w Starachowicach  
 ul. dr. Władysława Borkowskiego 4  
 Stwierdzam zgodność z oryginałem  
 2019-06-26  
 Kierownik Biura Rady

Szymon Kotowski

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	66 620,09	144 782,92	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	10 756,64	12 851,63	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	51 889,72	50 890,2
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	51 889,72	50 890,2
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	10 619,17	12 712,33	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy	137,47	139,30	f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	26 657,73	20 681,78	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	22 307,73	22 792,8
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	3 460,31	4 346,1
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	6 707 744,92	6 215 869,5
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	26 657,73	20 681,78	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 707 744,92	6 215 869,5
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	721,15		- długoterminowe	6 707 744,92	6 215 869,5
	- do 12 miesięcy		721,15		- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	26 484,13	19 294,00				
c)	inne	173,60	666,63				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	22 908,41	96 777,40				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 908,41	96 777,40				
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	22 908,41	96 777,40				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 908,41	96 777,40				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	6 297,31	14 472,11				
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		8 026 433,81	7 539 256,67	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		8 026 433,81	7 539 256,67

Stwierdzam zgodność z oryginałem

2019-06-26

Kierownik Biura Rady

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szymon Kotowski

Magdalena Zawadzka

26.03.2019 m

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

26.03.2019

DYREKTOR

Muzeum Przyrody i Techniki w Starachowicach

Andrzej Kordeusz

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

## I. Rzeczowe aktywa trwałe

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów, inwestycji finansowych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów tych zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia przedstawiają poniższe tabele:

### a) zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w okresie od I do XII 2018r.

WARTOŚĆ INWENTARZOWA				
	BO 01.01.2018r.	zwiększenie	zmniejszenie	BZ 31.12.2018r.
010 - Środki trwałe	11.696.279,31	1.200,00	-	11.697.479,31
013 - Wyposażenie	141.171,60	5.339,89	299,00	146.212,49
014 - Zbiory biblioteczne	5.985,67	1.015,90	-	7.001,57
016 - Ekspozyty muzealne	437.423,14	3.045,00	58.310,94	382.157,17
017 - Materiały pomocnicze	0,00	60.467,97	-	60.467,97
020 - Wartości niematerialne i prawne	19.663,94	0,00	-	19.663,94
080 - Środki trwałe w budowie	34.000,00	6.500,00	-	40.500,00
<b>Ogółem</b>	<b>12.334.523,66</b>	<b>77.568,76</b>	<b>58.609,97</b>	<b>12.353.482,45</b>

W 2018r. wartość majątku Muzeum zwiększyła się o kwotę **19.257,82 zł**. Na kwotę tę składają się następujące pozycje:

1. Zestaw komputerowy – 1.200,00 zł.
2. Wyposażenie biura, sal wystawienniczych i warsztatu w: regały na foldery i prasę, krzesła, niszczarkę, telefony, ogrzewacze wody, osuszacze powietrza, odkurzacz oraz pozostałe drobne wyposażenie – 5.339,89 zł.
3. Przekazane w formie darowizny oraz zakupione książki, publikacje i czasopisma do biblioteki muzealnej – 1.015,90 zł.
4. Przekazane w formie darowizny i zakupione oraz wycenione ekspozyty muzealne – 3.045,00 zł.
5. Przekazane w formie darowizny i zakupione oraz wycenione materiały pomocnicze – 60.467,97 zł.
6. Zaktualizowano Studium Wykonalności dla projektu „STAR – Polska ciężarówka” – 6.500,00 zł.

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach

ul. dr Władysława Borkowskiego 13

Stwierdzam zgodność

z oryginałem

2019-06-26 2.157,03 zł.

Kierownik Biura Rady

Szymon Kotowski

W 2018r. dodano do Planu Kont Muzeum konto księgowo **017- Materiały pomocnicze do wystaw i ekspozycji**, na które to konto przeksięgowano z konta 016 – Ekspozaty muzealne wartość materiałów pomocniczych – **58.310,94** zł (na poszczególne konta analityczne Działów Muzeum). Operacji tej dokonano w celu uzyskania większej przejrzystości w ewidencji zarówno eksponatów muzealnych jak i materiałów pomocniczych.

Na koncie 013 – Wyposażenie - zaksięgowano wartość zlikwidowanego drobnego wyposażenia – 299,00 zł.

**b) wartość konta 010 - środki trwałe stan na 31.12.2018r.**

L.p.	nazwa	BO 01.01.2018r	Zwiększenie	zmniejszenie	BZ 31.12.2018r
1	Grupa 0 Grunty	513.572,95	-	-	513.572,95
2	Grupa 1 Budynki i lokale	5.282.578,00	-	-	5.282.578,00
3	Grupa 2 Budowle	2.845.219,23	-	-	2.845.219,23
4	Grupa 4 Maszyny i urządzenia aparaty ogólnego zastosowania	1.058.311,37	1.200,00	-	1.059.511,37
5	Grupa 5 Specjalistyczne maszyny i urządzenia i aparaty	3.418,03	-	-	3.418,03
6	Grupa 6 Urządzenia techniczne	524.282,53	-	-	524.282,53
7	Grupa 7 Środki transportowe	19.535,00	-	-	19.535,00
8	Grupa 8 Pozostałe środki trwałe	1.449.362,20	-	-	1.449.362,20
<b>Ogółem konto 010</b>		<b>11.696.279,31</b>	<b>1.200,00</b>	<b>-</b>	<b>11.697.479,31</b>

**c) zmiany w stanie umorzenia środków trwałych w okresie od I do XII 2018r.**

UMORZENIE	BO 01.01.2018r.	Wartość umorzenia rocznego	Wyksięgowanie umorzenia	BZ 31.12.2018r.
070 Środki trwałe	4.207.888,73	517.774,00	-	4.725.662,73
071-1 Wyposażenie	141.171,60	5.339,89	299,00	146.212,49
071-2 Zbiory biblioteczne	5.985,67	1.015,90	-	7.001,57
071-3 Materiały pomocnicze	0,00	60.467,97	-	60.467,97
075 Wartości niematerialne i prawne	19.663,94	-	-	19.663,94
	<b>4.374.709,94</b>	<b>584.597,76</b>	<b>299,00</b>	<b>4.959.008,70</b>

Kierownik Biura Rady

Szymon Kotowski

d) wartość netto środków trwałych:

środki trwałe		wartość inwentarzowa	wartość umorzenia	wartość netto	
		BZ 31.12.2018r.	BZ 31.12.2018r.		
1	010	środki trwałe	11.697.479,31	4.725.662,73	6.971.816,58
2	013	wyposażenie	146.212,49	146.212,49	-
3	014	zbiory biblioteczne	7.001,57	7.001,57	-
4	016	eksponaty muzealne	382.157,17	-	382.157,17
5	017	materiały pomocnicze	60.467,97	60.467,97	-
6	020	wartości niematerialne i prawne	19.663,94	19.663,94	-
7	080	środki trwałe w budowie	40.500,00	-	40.500,00
Ogółem			12.353.482,45	4.959.008,70	7.394.473,75

Konto 010				
Lp.	nazwa	wartość brutto	wartość umorzenia	wartość netto
1	Grupa 0 Grunty	513.572,95	-	513.572,95
2	Grupa 1 Budynki	5.282.578,00	1.212.896,20	4.069.681,80
3	Grupa 2 Budowle	2.845.219,23	1.087.568,43	1.757.650,80
4	Grupa 4 Maszyny i urządzenia aparaty ogólnego zastosowania	1.059.511,37	914.576,72	144.934,65
5	Grupa 5 Specjalistyczne maszyny i urządzenia i aparaty	3.418,03	3.418,03	-
6	Grupa 6 Urządzenia techniczne	524.282,53	393.575,08	130.707,45
7	Grupa 7 Środki transportu	19.535,00	19.535,00	-
8	Grupa 8 Pozostałe środki trwałe	1.449.362,20	1.094.093,27	355.268,93
		11.697.479,31	4.725.662,73	6.971.816,58

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach

ul. dr Władysława Borkowskiego 4

Stwierdzam z wyjątkiem  
z oryginałem

2019-06-26

III. Wartość nie amortyzowanych (nie umarzanych) przez jednostkę środków trwałych

Kierownik Biura Rady

Szymon Wronski

używanych na podstawie, najmu, dzierżawy i innych umów (leasingu) – nie występują.

IV. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek terytorialnych z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli . Zobowiązania takie nie występują.

V. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji w tym uprzywilejowanych. Nie dotyczy Muzeum.

VI. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) podstawowych i rezerwowych.

Na podstawie art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 5 kwietnia 2017 r. poz. 862) w Muzeum tworzony jest **fundusz instytucji kultury**. Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jego utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto.

Ustawa z dnia 5 sierpnia 2015r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (Dz. U. z 30 września 2015 r. poz. 1505), która weszła w życie z dniem 30 listopada 2015 r. wprowadziła możliwość przeniesienia niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przez 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, na rozliczenia międzyokresowe przychodów.

#### Zestawienie zmian w funduszach instytucji kultury w 2018r.

l.p.	Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
		instytucji	rezerwowy	
1.	Stan na początek roku obrotowego	1.256.421,98	62.095,00	1.318.516,98
2.	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	2.245,00	0,00	2.245,00
	podział zysku	0,00	0,00	0,00
	przyjęte eksponaty muzealne	2.245,00	0,00	2.245,00

Starostwo Powiatowe  
w Starogardzie  
ul. dr Władysława Bukowskiego 1  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

2019-06-06  
Kierownik Biura Rady  
Szczepan Kotowski



3.	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	71.008,32	62.095,00	133.103,32
	- pokrycie straty roku poprzedniego	15.390,85	62.095,00	77.485,85
	- przeksięgowanie materiałów pomocniczych	55.617,47	0,00	55.617,47
4.	Stan na koniec roku obrotowego	1.187.658,66	0,00	1.187.658,66

## VII. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok 2018r.

Muzeum Przyrody i Techniki uzyskało za 2018 rok dodatni wynik finansowy w wysokości  $+ / 57.699,17$  zł. Proponuje się przenieść zysk na fundusz rezerwowy Muzeum.

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	Nierozliczony zysk z lat ubiegłych.	0,00
2.	Zysk netto za rok obrotowy.	57.699,17
3.	Razem zysk do podziału (1+2)	57.699,17
4.	Proponowany podział zysku:	57.699,17
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
	- zwiększenie funduszu rezerwowego	57.699,17
	- zmniejszenie funduszu instytucji kultury	0,00
5.	Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

Od dnia 30 listopada 2015 r. Muzeum jako instytucja kultury ma obowiązek tworzyć **fundusz rezerwowy**, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczają się na pokrycie strat instytucji kultury. Wynik finansowy roku bieżącego stanowi zysk w wysokości  $+ / 57.699,17$  zł, w związku z powyższym zostanie on przeniesiony na fundusz rezerwowy pod datą zatwierdzenia niniejszego sprawozdania.

Zysk ten w latach kolejnych zostanie przeznaczony na pokrycie ewentualnych strat Muzeum.

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr. Władysława Burkowskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

2019-06-26  
Kierownik Biura Rady  
Szymon Kłowski

**VIII. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich które korygują stan należności i zmniejszają aktywa.**

Na podstawie Krajowego Standardu Rachunkowości Nr 6 Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe (Dz. Urz. Ministra Finansów z 2008r. nr 12, poz. 90) Dyrektor Muzeum, Zarządzeniem Nr 15/2015 z dnia 31.12.2015r., zarządził nietworzenie od dnia 01.01.2016r. rezerw na świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych oraz rozwiązanie rezerw utworzonych w latach poprzednich biorąc pod uwagę zasadę istotności oraz celowości.

**IX. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego.**

Stan na 01.01.2018r.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na 31.12.2018r.
	zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5
18.081,40	1.062,30	0,00	0,00	19.143,70
<b>18.081,40</b>	<b>1.062,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.143,70</b>

W dniu 01.06.2016r. utworzono odpis aktualizujący należność od kontrahenta firmy Art. Kowalik Spółka Jawna z Lublina na podstawie złożonego do Sądu Rejonowego w Starachowicach pozwu o zwrot należnych kwot z tytułu zawartej umowy na wynajem terenu Muzeum oraz obsługę wesolego miasteczka podczas „XVI Jarmarku u Starzecha” w 2015r. Na dochodzona kwotę składa się: 9.259,37 zł – należność podstawowa z tytułu zawartej umowy oraz 6.000,00 zł – kara umowna za niedotrzymanie warunków umowy. Sąd uznał roszczenia Muzeum za zasadne i wystawił Firmie Art. Kowalik nakaz zapłaty. Do dnia 31.12.2018r. nie wpłynęła na konto Muzeum zasądzona kwota należności. W dniu 31.12.2018r. przypisano do należnej kwoty odsetki tytułu

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borokowskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem  
2019-06-26  
Kierownik Biura Rady  
Szymon Kotowski

zwłoki. Odsetki należne wynoszą za 2016 rok - 1.759,73 zł, za 2017 rok - 1.062,30 zł oraz za rok 2018 – 1.062,30 zł (razem należne odsetki 3.884,33 zł).

Saldo konta 280 – „Odpisy aktualizujące wartość należności” koryguje w bilansie należność od kontrahenta na koncie 201 – „Rozrachunki z dostawcami”, której odpis dotyczy.

**X. Aktywa obrotowe. Na dzień 31.12.2018r. Muzeum posiada zapasy w kwocie 12.851,63 zł. Na kwotę tę składają się:**

- 12.712,33 zł - wartość detaliczna towarów znajdujących się w sklepiku muzealnym;
- 139,30 zł – zaliczka na czynności komornicze w związku z egzekucją należności od Firmy Art. Kowalik z Lublina.

**XI. Zmiany w stanie należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek w okresie od I do XII 2018 roku.**

L.p.	konto	nazwa	saldo na 31.12.2018r.	w tym należności krótkoterminowe	w tym należności długoterminowe
1.	221	Rozrachunki z tytułu VAT	19.294,00	19.294,00	-
2.	202	Rozrachunku z dostawcami	721,15	721,15	
3.	234	Rozrachunki z pracownikami	666,63	173,60	-
<b>Ogółem</b>			<b>20.681,78</b>	<b>20.681,78</b>	-

**1. Rozrachunki z tytułu podatku VAT – 19.294,00 zł.**

l.p.	konto	Nazwa	Saldo na 31.12.2018r.
1.	221-2-2	Rozrachunki z VAT- rozliczenie naliczonego VAT	9.435,00
2.	221-3	Rozrachunki z VAT - rozliczenie VAT z US	9.859,00
<b>Razem:</b>			<b>19.294,00</b>

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Ciołkowskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

2019-06-06  
Krzysztof Kozłowski  
Wartość podatku VAT – rozliczenie naliczonego VAT w kwocie 9.435,00 zł -  
to podatek VAT z faktur zakupu z miesiąca grudnia 2018r., które wpłynęły do Muzeum

w miesiącu styczniu 2019r. oraz faktur z miesiąca stycznia 2019r, których koszty należy ująć w księgach rachunkowych roku 2018. Podatek ten został rozliczony w deklaracji VAT – 7 za styczeń 2019 roku.

Wartość podatku VAT- rozliczenie VAT z US w kwocie 9.859,00,- zł to kwota podatku do zwrotu przez Urząd Skarbowy na konto Muzeum zgodnie z danymi zawartymi w deklaracji VAT- 7 za grudzień 2018r.

### Rozrachunki z VAT- rozliczenie VAT z Urzędem Skarbowym stan na 31.12.2018r.

l.p.	Miesiąc	Podatek VAT naliczony w 2018 roku	Podatek VAT należny w 2018 roku	Wartość podatku VAT rozliczona w deklaracji VAT -7 (3-4)	Wnioskowany termin zwrotu podatku VAT		Wartość zwrotu (6+7)	Data zwrotu
					25 dni	60 dni		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	I.2018	13.037,00	606,00	12.431,00	12.431,00	0,00	12.431,00	23.02.18
2.	II.2018	10.632,00	269,00	10.363,00	10.363,00	0,00	10.363,00	28.03.18
3.	III.2018	10.932,00	427,00	10.505,00	10.505,00	0,00	10.505,00	02.05.18
4.	IV.2018	11.808,00	1.300,00	10.508,00	10.508,00	0,00	10.508,00	08.06.18
5.	V.2018	20.706,00	3.630,00	17.076,00	17.076,00	0,00	17.076,00	31.07.18
6.	VI.2018	10.407,00	1.489,00	8.918,00	8.918,00	0,00	8.918,00	03.08.18
7.	VII.2018	21.012,00	1.596,00	19.416,00	19.416,00	0,00	19.416,00	31.08.18
8.	VIII.18	10.043,00	3.207,00	6.836,00	6.836,00	0,00	6.836,00	04.10.18
9.	IX.2018	20.594,00	7.306,00	13.288,00	13.288,00	0,00	13.288,00	09.11.18
10.	X.2018	54.777,00	1.028,00	53.749,00	53.749,00	0,00	53.749,00	03.12.18
11.	XI.2018	25.415,00	354,00	25.061,00	25.061,00	0,00	25.061,00	28.12.18
12.	XII.2018	10.304,00	445,00	9.859,00	0,00	9.859,00	0,00	-
<b>OGÓLEM</b>		<b>219.667,00</b>	<b>21.657,00</b>	<b>198.010,00</b>	<b>188.151,00</b>	<b>9.859,00</b>	<b>188.151,00</b>	<b>-</b>
						<b>Pozostało do zwrotu</b>	<b>9.859,00</b>	

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach

ul. dr Władysława Borkowskiego 4

Stwierdzam zgodność

z oryginałem

Kierownik Biura Rady 2019 -06- 26

Szymon Kotowski

Podatek VAT za miesiąc 12/2018 został zwrócony przez Urząd Skarbowy w Starachowicach na konto Muzeum w dniu 12.03.2019r. (Wb – 42/2019) – zgodnie z terminem wykazany w deklaracji, tj. 60 dni.

## 2. Rozrachunki z dostawcami – 721,15 zł.

Na kwotę rozrachunków z dostawcami składa się należność od kontrahenta Firmy Berendsen z tytułu korekt faktur VAT (za X i XI.2018r.) za niewykonaną usługę wymiany i serwisu mat podłogowych. Kwota 721,15 zł została rozliczona w I i II.2019r.

## 3. Rozrachunki z pracownikami – 666,63 zł.

Na kwotę rozrachunków z pracownikami składają się należności z tytułu:

- 194,20 zł – należność z tytułu rozliczenia znaczków pocztowych, które znajdują się w dyspozycji pracownika obsługującego korespondencję Muzeum;
- 472,43 zł – należność z tytułu rozliczenia płatności przez terminal płatniczy Paysqer (płatność z grudnia 2018r. rozliczona w styczniu 2019r.).

## XII. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o powstałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty i zmiany w stanie zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek w okresie od I do XII 2018r.

### Stan zobowiązań krótko - i długoterminowych nadzień 31.12.2018r.

L.p.	Konto	Nazwa	Saldo na 31.12.2018r.	w tym zobowiązania krótkoterminowe		w tym zobowiązania długoterminowe	
				niewymagalne	wymagalne	niewymagalne	wymagalne
1.	202	Rozrachunki z kontrahentami	50.890,28	50.890,28	-	-	-
2.	220	Rozrachunki z budżetem	22.792,88	22.792,88	-	-	-
3.	303	Rozliczenie zakupu towarów	4.346,10	4.346,10	-	-	-
		<b>Ogółem</b>	<b>78.029,26</b>	<b>78.029,26</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borokowskiego 4  
Stwierdzam zgodność

z oryginałem  
2019-06-26  
Kierownik Biura Rady  
Szymon Kotowski

## 1. Rozrachunki z kontrahentami.

Stan zobowiązań wobec kontrahentów na dzień 31.12.2018r. wynosi **50.890,28 zł** i przedstawia się w sposób następujący:

Lp	Nazwa Firmy	Numer dowodu	Data dowodu	Wartość brutto	Data zapłaty	Uwagi
1.	Zakład Oczyszczania Miasta Skarżysko Kam.	FV 1260/S/18	31.12.2018	<b>262,44</b>	10.01.2019	-
2.	ORANGE Polska S.A.	FV 8120756609278 Sprzedaż ratalna aparatów telefon.	26.12.2018	<b>235,67</b> <b>312,79</b>	02.01.2019	Zgodnie z zapisami umowy
3.	Zakład Energetyki Ciepłej Starachowice	FV 5526/EC/12/2018	02.01.2019	<b>9.885,22</b>	10.01.2019	-
4.	PGE Dystrybucja Skarżysko-Kamienna	WD/00-19052/1218/W	07.01.2019	<b>1.723,07</b>	14.01.2019	-
5.	PGE Obrót S.A. Rzeszów	FV 16/1901/00002048	18.01.2019	<b>13.288,21</b>	29.01.2019	-
6.	NZOZ MED-STAR Starachowice	FV 1332/18/FVS	31.12.2018	<b>70,50</b>	10.01.2019	-
7.	Hurt Detal Art. Elektroniczne	FV/18/546	29.12.2018	<b>44,00</b>	10.01.2019	-
8.	CERBER Agencja Ochrony Osób i Mienia Opatów	FA/199/2018/18	31.12.2018	<b>25.068,38</b>	10.01.2019	-
				<b>50.890,28</b>		

Wyżej wymienione zobowiązania to zobowiązania krótkoterminowe, niewymagalne, wynikające z wystawionych przez kontrahentów faktur VAT. Zapłaty dokonano zgodnie z ustalonymi terminami.

## 2. Rozrachunki z budżetem.

Na dzień 31.12.2018r. występują zobowiązania wobec budżetu w kwocie **22.792,88 zł**.

Składki ZUS oraz podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu grudniu 2018r. zostały uregulowane w terminie, zgodnie z obowiązującymi ustawowo terminami. Rozrachunki z budżetem przedstawiają poniższe tabele:

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borkowskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

2019-06-26  
Kierownik Biura Rady  
Szymon Kotowski

### Rozrachunki z budżetem stan na 31.12.2018r.

Lp	Konto	Nazwa	Saldo	Wartość według deklaracji	Termin płatności
1	220-1	Rozrachunku z budżetem ZUS-składka na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz na Fundusz Pracy	19.452,88	19.452,88	05.01.2019
2	220-2	Rozrachunki z budżetem-podatek dochodowy od osób fizycznych	3.340,00	3.340,00	20.01.2019
<b>Ogółem</b>			<b>22.792,88</b>	<b>22.792,88</b>	

### Rozrachunki z budżetem - podatek dochodowy od osób fizycznych stan na 31.12.2018r.

Podatek dochodowy od osób fizycznych 2018 rok					
miesiąc	podatek naliczony	podatek przekazany	termin zapłaty	data zapłaty	nr wyciągu bankowego
styczeń	5.048,00	5.048,00	20.02.2018	05.02.2018	Wb-22/2018
luty	5.347,00	5.347,00	20.03.2018	05.03.2018	Wb-36/2018
marzec	3.661,00	3.661,00	20.04.2018	04.04.2018	Wb-52/2018
kwiecień	4.305,00	30,00 4.275,00	20.05.2018	19.04.2018 05.05.2018	Wb-59/2018 Wb-67/2018
maj	4.720,00	709,00 3.996,00 15,00	20.06.2018	01.06.2018 01.06.2018 04.07.2018	Wb-84/2018 Wb-84/2018 Wb-103/2018
czerwiec	5.863,00	5.863,00	20.07.2018	10.07.2018	Wb-107/2018
Lipiec	5.139,00	766,00 4.373,00	20.08.2018	13.07.2018 03.08.2018	Wb-110/2018 Wb-124/2018
sierpień	5.187,00	5.187,00	20.09.2018	05.09.2018	Wb-145/2018
wrzesień	3.323,00	3.323,00	20.10.2018	08.10.2018	Wb-164/2018
październik	3.830,00	3.830,00	20.11.2018	29.10.2018	Wb-175/2018
listopad	3.443,00	40,00 3.403,00	20.12.2018	29.11.2018 03.12.2018	Wb-191/2018 Wb-193/2018
grudzień	3.340,00	0,00	-	-	-
<b>53.206,00</b>		<b>49.866,00</b>			

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Pańskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem  
2019-06-26  
Kierownik Biura Rady  
Szymon Kotowski

Naliczone w 2018r. roku kwoty podatku dochodowego od osób fizycznych z tytułu zawartych umów o pracę, umów cywilno-prawnych oraz umowy ryczałtowej zostały przekazane do Urzędu Skarbowego w Starachowicach w terminach zgodnych z wymogami ustawowymi.

Podatek dochodowy za miesiąc maj w kwocie 15,00 zł, został przekazany do Urzędu Skarbowego w terminie późniejszym, w związku z koniecznością dokonania korekty listy płac za miesiąc maj 2018r. Z tego tytułu Muzeum nie poniosło kosztów związanych z naliczonymi odsetkami z tytułu nieterminowej płatności.

Podatek dochodowy od osób fizycznych za miesiąc grudzień 2018r. w kwocie 3.340,00 zł został przekazany do Urzędu Skarbowego w Starachowicach w dniu 02.01.2019r. ( Wb -1/2019).

### Rozrachunki z budżetem – składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz na Fundusz Pracy - stan na 31.12.2018r.

Rozrachunki z budżetem - ZUS 2018 rok						
Miesiąc 2018	Składka ZUS	Kwota deklaracji 2018	Kwota zapłacona	Termin zapłaty	Data zapłaty	Nr Wb
styczeń	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	27.238,90	27.238,90	05.02.2018	05.02.2018	22/2018
luty	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	26.464,64	26.464,64	05.03.2018	05.03.2018	36/2018
marzec	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	21.475,55	21.475,55	04.04.2018	04.04.2018	52/2018
kwiecień	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	21.263,45	21.263,45	05.05.2018	05.05.2018	67/2018
maj	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	24.556,18	3.678,86 20.877,32	05.06.2018	01.06.2018	84/2018
czerwiec	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	18.113,19	18.113,19	05.07.2018	04.07.2018	103/2018
lipiec	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	24.245,93	4.392,85 19.853,08	05.08.2018	13.07.2018 03.08.2018	110/2018 124/2018
sierpień	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	21.724,23	21.718,22 6,01	05.09.2018	05.09.2018 14.09.2018	145/2018 151/2018

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borkowskiego 14

Stwierdzam zgodność z oryginałem  
2019 -06- 26

Kierownik Biura Rady  
Szymon Kotowski



wrzesień	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	18.849,54	18.849,54	05.10.2018	08.10.2018	164/2018
październik	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	19.691,30	19.691,30	05.11.2018	29.10.2018	175/2018
listopad	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	20.172,51	20.172,51	05.12.2018	03.12.2018	193/2018
grudzień	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	19.452,88				
<b>Ogółem</b>		<b>263.248,30</b>	<b>243.795,42</b>			

Składki za miesiąc grudzień 2018r. w kwocie 19.452,88 zł zostały przekazane do ZUS w dniu 02.01.2019r ( Wb-1/2019).

Składki za miesiąc sierpień 2018r. w kwocie 6,01 zł, zostały przekazany do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w terminie późniejszym, w związku z koniecznością dokonania korekty listy płac za miesiąc sierpień 2018r. Z tego tytułu Muzeum nie poniosło kosztów związanych z naliczonymi odsetkami z tytułu nieterminowej płatności.

### 3. Rozliczenie zakupu towarów

Na dzień 31.12.2018r. na stanie sklepiku muzealnego znajdują się towary przyjęte od kontrahentów w ramach umowy komisji w kwocie - **4.346,10 zł** – są to książki oraz gadzety reklamowe. Rozliczenie sprzedaży umowy komisowej odbywa się po sprzedaży pozostawionego w komisji towaru, indywidualnie z każdym kontrahentem.

### XIII. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów przyszłych okresów.

1. **Równowartość odpisów amortyzacyjnych** od majątku trwałego otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych. Poniższa tabela przedstawia rozliczenie międzyokresowe przychodów w podziale na poszczególne rodzaje środków trwałych i nakładów na środki trwałe. Odpisy długoterminowych rozliczeń międzyokresowych przychodów wyniosły w 2018 roku - **491.875,34 zł**.

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach

ul. dr Władysława Borokowickiego 4  
Stwierdzam zgodność

z oryginałem

2019-06-26

Kierownik Biura Rady

Szymon Kotowski

Lp	Nazwa	Stan na 01.01.2018r.	Zwiększenie	RMP w ciągu roku	Stan na 31.12.2018r.
1.	Nieruchomość	1.208.953,24	-	41.623,43	1.167.329,81
2.	Dokumentacja RF	54.653,81	-	15.996,36	38.657,45
3.	Nagrzewnice Cowpera	262.793,40	-	55.320,80	207.472,60
4.	Budynek dawnej dyrekcji	26.428,19	-	876,07	25.552,12
5.	RF finansowanie 6,15% Starostwo Powiatowe	327.440,73	-	23.173,56	304.267,17
6.	RF finansowanie 8,85% MKiDN	470.323,74	-	33.347,28	436.976,46
7.	RF finansowanie 85% EOG	4.309.030,11	-	320.285,64	3.988.744,47
8.	Zespół chat Archeopark	48.121,70	-	1.252,20	46.869,50
<b>OGÓLEM</b>		<b>6.707.744,92</b>	<b>-</b>	<b>491.875,34</b>	<b>6.215.869,58</b>

XIV. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia). Zobowiązania takie nie występują.

#### XV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – 14.472,11 zł.

Muzeum dokonuje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów przyszłych okresów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz Muzeum przez kontrahentów.

Na dzień 31.12.2018r. do krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych należą:

- koszty usług obcych – 9.862,71 zł (przeгляд obiektów, dostęp do portalów internetowych, licencje na używanie programów komputerowych);
- koszty zakupów rzeczowych – 942,40 zł (prenumerata publikacji branżowych);
- pozostałe koszty – 3.667,00 zł (ubezpieczenie majątku).

Ewidencja analityczna prowadzona jest według tytułów poniesienia kosztów podlegających rozliczeniu w następnym okresie.

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borkowskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

2019-06-26  
Kierownik Biura Rađ.

Szymon Kotowski

**Muzeum Przyrody i Techniki *Ekomuzeum* im. Jana Puzdura  
w Starachowicach, ul. Wielkopiecowa 1, 27-200 Starachowice**

**NIP 664-19-43-885**

**Część dotycząca rachunku zysków i strat**

Starachowice Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borkowskiego 4  
**Stwierdzam zgodność  
z oryginałem**

2019-06-26  
Kierownik Biura Rady  
*Szymon Kotowski*  
Szymon Kotowski

Starachowice, dnia 26 marca 2019 r.

Starachowice, dnia 26 marca 2019 r.

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzone za okres 01.01.2018-31.12.2018

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	151 701,92	116 010,66
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	128 835,94	96 613,47
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	22 865,98	19 397,19
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	2 534 183,88	1 966 220,94
I	Amortyzacja	584 597,76	532 492,78
II	Zużycie materiałów i energii	224 450,77	170 875,59
III	Usługi obce	848 307,06	461 194,42
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 552,56	1 554,41
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	697 358,38	643 318,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	123 548,55	113 017,57
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	39 847,82	31 518,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 520,98	12 248,41
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-2 382 481,96	-1 850 210,28
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 446 732,71	1 785 012,01
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 895 721,26	1 285 500,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	551 011,45	499 512,01
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	7 127,55	12 890,93
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	7 127,55	12 890,93
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	57 123,20	-78 089,20
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 638,27	1 666,60
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:	1 638,27	1 666,60
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	1 062,30	1 063,25
I	Odsetki, w tym:	1 062,30	1 063,25
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	57 699,17	-77 485,85
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	57 699,17	-77 485,85

Starostwo w Starachowicach  
 ul. dr Władysława Borowickiego 1  
 Stwierdzam zgodność z oryginałem

2019-06-26

Kierownik Biura GOSPODARSTWA KSIĘGOWY

Szymon Kotowski Magdalena Zawadzka

DYREKTOR  
 Muzeum Przyrody i Techniki  
 w Starachowicach  
 Tomasz Kordeusz

**Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży towarów, materiałów i usług oraz pozostałe przychody.**

<b>l.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przychody netto 2018 rok</b>	<b>% przychodów ogółem</b>
	<b>Przychody ogółem</b>	<b>2.600.072,90</b>	
<b>A</b>	<b>PRZYCHODY netto ze sprzedaży</b>	<b>151.701,92</b>	<b>5,84%</b>
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów:	127.845,91	4,92%
	w tym		
	sprzedaż biletów wstępu	89.447,64	3,44%
	dzierżawa	1.008,00	0,04%
	wynajęcie powierzchni	9.841,70	0,38%
	wynajem eksponatów	662,60	0,03%
	usługi pozostałe	26.885,97	1,03%
2.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	23.856,01	0,92%
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2.446.732,71</b>	<b>94,10%</b>
1.	Dotacja podmiotowa	1.409.000,00	54,19%
2.	Dotacje celowe	486.721,26	18,72%
3.	Inne przychody operacyjne	551.011,45	21,19%
	w tym		
	odpisy amortyzacyjne środków trwałych	491.875,34	18,92%
	darowizny pieniężne i rzeczowe	3.172,90	0,12%
	pozostałe przychody	55.963,21	2,15%
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1.638,27</b>	<b>0,06%</b>
1.	Odsetki od środkach zgromadzonych na rachunkach bankowych	575,15	0,02%
2.	Odsetki od nieterminowych płatności	1.063,12	0,04%

Działalność Muzeum finansowana jest przede wszystkim z dotacji podmiotowej od Organizatora – Powiatu Starachowickiego, a także z realizacji zadań statutowych, czyli udostępniania zwiedzającym obiektów Zespołu Wielkopiecowego i znajdujących się tam eksponatów, organizacji zdarzeń muzealnych, sprzedaży towarów w sklepiku muzealnym, wynajmu powierzchni oraz dobrowolnych darowizn.

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Berkowskiego 4  
Świadczy zgodność  
z oryginałem

2019-06-26

Kierownik Biura Rady

Szymon Kotowski

**A. Przychody netto ze sprzedaży – 151.701,92 zł, w tym:**

**1. Przychody netto ze świadczonych usług – 127.845,91 zł, na które składają się:**

**a/ sprzedaż biletów - 89.447,64 zł, w tym:**

- bilety wstępu do Muzeum (ulgowe i normalne) – 71.599,99 zł;
- bilety wstępu na spektakle, koncerty, wystawy, itp. – 7.083,34 zł;
- bilety na lekcje muzealne – 8.222,22 zł;
- pozostałe (organizacja ognisk, urodzin, zdjęcia) – 2.542,09 zł;

**b/ przychody z dzierżawy, wynajęcia powierzchni oraz wynajmu eksponatów – 11.512,30 zł, w tym:**

- roczny czynsz za dzierżawę 402 m<sup>2</sup> nieruchomości przy ul. Piłsudskiego firmie Agencja Reklamy „Graficom” w Starachowicach, na podstawie umowy dzierżawy nr 1/212/2008 z 17.12.2008 roku oraz Aneksu Nr 1 z 10.01.2011 roku – 1.008,00 zł;
- wynajem Placu Głównego – 728,45 zł;
- wynajem terenu Archeoparku – 40,65 zł;
- wynajem Hali Lejniczej i Hali Spustowej – 9.072,60 zł;
- wynajem eksponatów muzealnych – 662,60 zł.

Umowy najmu pomieszczeń obejmują organizację spotkań, konferencji, koncertów oraz imprez okolicznościowych. Teren Muzeum zaś zostaje udostępniony kontrahentom również podczas organizacji wydarzeń muzealnych.

**c/ usługi pozostałe – 26.885,97 zł, w tym:**

- przychody z umieszczania banerów reklamowych podczas wydarzeń muzealnych – 4.243,90 zł;
- refakturowanie kosztów poniesionych przez Muzeum podczas wydarzeń muzealnych dla organizacji i instytucji współorganizujących te wydarzenia – 15.849,40 zł;

• organizacja konferencji – 5.906,50 zł;

• pozostałe przychody – 886,17 zł;

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borkowskiego 4  
Stwierdzam zgodność z oryginałem  
2019-06-26  
Kierownik Biura Rady  
Szymon Kotowski

## 2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów – 23.856,01 zł.

W sklepiku muzealnym sprzedawane były przewodniki, książki, mapy, publikacje oraz pamiątki, a także zabawki dla dzieci. W 2018 roku z tego tytułu Muzeum uzyskało przychody w wysokości - 22.865,98 zł.

W 2018 roku sprzedano również materiały - złom stalowy w kwocie - 990,03 zł.

## D. Pozostałe przychody operacyjne – 2.446.732,71 zł, w tym:

### 1. Dotacja podmiotowa – 1.409.000,00 zł

Powiat Starachowicki jako Organizator przyznał dotację podmiotową na działalność statutową Muzeum w 2018 roku w wysokości **1.409.000,00 zł**. Środki finansowe zostały przyznane: Uchwałą Rady Powiatu Nr XXXIX/304/2017 z dnia 28.12.2017r. w kwocie 1.189.000,00 zł; Uchwałą Nr XLVII/352/2018 z dnia 30.08.2018r. w kwocie 60.000,00 zł; Uchwałą Nr XLIX/368/2018 z dnia 25.10.2018r. w kwocie 10.000,00 zł; Uchwałą Nr L/373/2018r. z dnia 15.11.2018r. w kwocie 90.000,00 zł; Uchwałą Nr II/11/2018 z dnia 29.11.2018r. w kwocie 60.000,00 zł. Dotację wykorzystano w pełnej wysokości. Szczegółowe rozliczenie wydatków poniesionych ze środków dotacji podmiotowej Muzeum przedłożyło Zarządowi Powiatu Starachowickiego w dniu 16.01.2019 roku zgodnie z Uchwałą Nr 143/2012 Zarządu Powiatu w Starachowicach z dnia 20.11.2012r.

Wydatki finansowane dotacją podmiotową przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Rodzaj wydatku	Kota netto
1.	Zużycie materiałów i energii.	165.715,49
2.	Usługi obce ( w tym dotyczące realizacji wydarzeń muzealnych).	399.751,20
3.	Podatki i opłaty.	2.395,41
4.	Wynagrodzenia osobowe.	453.895,11
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia.	361.721,12
6.	Pozostałe wydatki bieżące.	25.521,67
7.	Inwestycje	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>1.409.000,00</b>

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borkowskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem  
2019-06-26  
Kierownik Biura Rady  
Szymon Kotowski

## 2. Dotacje na wskazane zadania – 486.721,26 zł

### a/ dotacje na wskazane zadania ze środków budżetu powiatu – 362.721,26zł

Uchwałą Rady Powiatu XXXIX/304/2017 z dnia 28.12.2017r. zostały przyznane Muzeum środki finansowe na realizację dotacji celowych:

- na organizację „XIX Jarmarku u Starzecha” w dniu 26.05.2018r., na podstawie Umowy 125/PI/2018 z dnia 25.04.2018r., kwotę 100.000 zł. Dotacja została wydatkowana w wysokości **59.640,86 zł**. Niewydatkowane środki dotacji w kwocie 40.359,14 zł Muzeum zwróciło do Powiatu Starachowickiego w dniu 26.06.2018r. (Wb-98/2018). Szczegółowe rozliczenie przyznanej dotacji celowej wraz z częścią merytoryczną zostało złożone do Starostwa Powiatowego w dniu 26.06.2018 r.
- na realizację, w dniu 12.04.2018r., cyklicznego zdarzenia muzealnego pn. „Festiwal Nauki” przyznano dotację celową w kwocie **5.000,00 zł** zgodnie z Umową nr 94/PI/2018 z dnia 27.03.2018r. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Szczegółowe rozliczenie zostało przedłożone do Starostwa Powiatowego w terminie, zgodnie z zawartą umową.
- na realizację, w dniu 10.09.2018r., zdarzenia muzealnego - Festyn Historyczny „Od Prasłowian do Polaków” przyznano dotację celową w kwocie **10.000,00 zł** zgodnie z Umową nr 219/PI/2018 z dnia 28.08.2018r. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Szczegółowe rozliczenie zostało przedłożone do Starostwa Powiatowego w terminie, zgodnie z zawartą umową.
- na realizację dwuletniego projektu p.n.: „Stulecie Nieoczywiste” przyznano środki w wysokości **30.000,00 zł**, zgodnie z Umową Nr 147/PI/2018 z dnia 22.05.2018r. Dotacja została wydatkowana w całości. Szczegółowe rozliczenie Muzeum przedłożyło do Starostwa Powiatowego w dniu 11.12.2018r. – zgodnie z zapisami umowy.

Uchwałą Nr XLIII/326/2018 Rady Powiatu w Starachowicach z dnia 26 kwietnia 2018r. zwiększono plan dotacji celowych o kwotę **36.000,00 zł** z przeznaczeniem na organizację warsztatów archeologicznych pn. „Żelazne Korzenie”.

Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z zapisami Umowy Nr 149/PI/2018 z dnia 17.05.2018r. w dniach 25-26.05.2018r. Szczegółowe rozliczenie wydatkowanych środków zostało przedłożone do Starostwa Powiatowego w dniu 19.06.2018r.

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr. Władysława Gorkiego 1  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem  
2019-06-16  
Kierownik Powiatu  
Szymon Kotowski



Uchwałą Nr XLV/338/2019 Rady Powiatu w Starachowicach z dnia 02.07.2018r. przyznane zostały Muzeum środki finansowe na realizację dotacji celowych:

- na organizację imprezy pn. „XIX Jarmark u Starzecha II – czyli Piknik Przy Piecu” w dniu 08.07.2018r., na podstawie Umowy Nr 183/PI/2018 z dnia 03.07.2018r., przyznano Muzeum kwotę 95.359,14 zł. Całkowity koszt realizacji tego zadania to **92.080,40 zł**. Niewydatkowane środki dotacji w kwocie 3.278,74 zł Muzeum zwróciło do Powiatu Starachowickiego w dniu 01.08.2018r. (Wb-122/2018). Szczegółowe rozliczenie przyznanej dotacji celowej zostało złożone do Starostwa Powiatowego w terminie.
- na realizację zadania pn. „Remont rurociągu R1, konstrukcji wsporczych, przyległych urządzeń i fundamentów” zgodnie z Umową Nr 191/PI/2018 z dnia 03.07.2018r. przyznano środki w wysokości **80.000,00 zł**. Dotacja została wydatkowana w całości i rozliczona zgodnie z zapisami umowy.
- Uchwałą Nr XLIV/328/2018 Rady Powiatu w Starachowicach z dnia 30.05.2018r. przyznano Muzeum dotację celową przeznaczoną na realizację zadań związanych z organizacją Międzynarodowych Zawodów Łazików Marsjańskich European Rover Challenge 2018 zgodnie z umową nr 232/PI/2018 z dnia 11.09.2018r. odbywających się w dniach 14-16.09.2018r. Na realizację tego zadania Muzeum wydatkowało kwotę **50.000 zł**. Dotacja została rozliczona w terminie, zgodnie z postanowieniami umowy.

**b/ dotacje na wskazane zadania z budżetu państwa – 124.000,00 zł.**

Muzeum otrzymało dotację celową w kwocie **100.000,00 zł** z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację zadania „Konserwacja i zabezpieczenie rurociągu technologicznego R1 w zabytkowym Zespole Zakładu Wielkopieczowego w Starachowicach”. Środki zostały przyznane na podstawie Umowy Nr 00344/18/DOZ – bd z dnia 20.06.2018r. i wydatkowane w pełnej wysokości. Raport końcowy z realizacji zadania został przesłany do Ministerstwa Kultury w dniu 05.11.2018r.

Zgodnie z Umową Nr 53/2018 z dnia 18.07.2018 r. przyznano dotację celową z Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Kielcach na realizację zadania polegającego na przeprowadzeniu prac przy Zabytku w zakresie: remont rurociągu technologicznego R5, będącego częścią zespołu zakładu wielkopieczowego w Starachowicach w kwocie **24.000 zł**. Całkowity koszt wykonania prac wyniósł 48.455,29 zł. Muzeum zabezpieczyło z własnych środków finansowych kwotę 24.455,29 zł. Dotację wykorzystano w pełnej wysokości.

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. d. Mieszysława Borowskiiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem  
Kierownik Biura Rady  
Szymon Kotowski

### **3. Inne przychody operacyjne – 551.011,45 zł**

#### **a/ odpisy amortyzacyjne środków trwałych – 491.875,34 zł**

Pozostałe przychody operacyjne to równowartość odpisów amortyzacyjnych od majątku trwałego otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych.

#### **b/ darowizny pieniężne i rzeczowe – 3.172,90 zł.**

W 2018r. Muzeum otrzymało darowizny rzeczowe na kwotę 3.172,90 zł, były to: książki i czasopisma do biblioteki muzealnej, zdjęcia i materiały archiwalne, pozostałe przedmioty: zabytki oraz materiały pomocnicze przyjęte na stan poszczególnych działów Muzeum.

#### **c/ pozostałe przychody operacyjne - 55.963,21 zł, w tym:**

- przeksięgowane wartości materiałów pomocniczych z kont działów głównych, na konta działów pomocniczych (zapisy techniczne – pozostałe przychody zrównoważone kosztami amortyzacji) – 55.617,47 zł;
- różnice z zaokrążeń przy naliczaniu podatku VAT- 2,67 zł;
- pozostałe przychody – 343,07 zł.

### **4. Przychody finansowe – 1.638,27 zł, w tym:**

- odsetki od środków na rachunkach bankowych w tym: odsetki od środków ze sprzedaży „Cegiełek” na podstawie podpisanego porozumienia z NSZZ Solidarność dotyczącego współdziałania na rzecz należytego zabezpieczenia i wyeksponowania zabytkowych samochodów marki STAR znajdujących się w posiadaniu MPiT – 575,15.zł;
- naliczone na dzień 31.12.2017r. odsetki od zasądzonej wyrokiem Sądu płatności od Firmy ART. Kowalik z Lublina – 1.062,30 zł.
- odsetki z tytułu nieterminowych płatności – 0,82 zł.

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach

ul. dr Władysława Sorkowskiego 4

Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

2019-06-26

Kierownik Biura Rady

Szymon Kotowski

**Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby.**

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, w którym są przedstawione koszty działalności operacyjnej, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe.

l.p.	Wyszczególnienie	2017 r.	% w kosztach ogółem	2018 r.	% w kosztach ogółem
1	Amortyzacja	532.492,78	26,89 %	584.597,76	22,99%
2	Zużycie materiałów i energii	170.875,59	8,63 %	224.450,77	8,83%
3	Usługi obce	461.194,42	23,29 %	848.307,06	33,37%
4	Podatki i opłaty	1.554,41	0,08 %	1.552,56	0,06%
5	Wynagrodzenia (umowy o pracę i umowy cywilnoprawne)	643.318,80	32,49 %	697.358,38	27,43%
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	113.017,57	5,71 %	123.548,55	4,86%
7	Pozostałe koszty rodzajowe	31.518,96	1,59 %	39.847,82	1,57%
8	Koszt sprzedanych towarów	12.248,41	0,62 %	14.520,98	0,57%
9	Koszty finansowe	1.063,25	0,05 %	1.062,30	0,04%
10	Pozostałe koszty operacyjne	12.890,93	0,65 %	7.127,55	0,28%
	<b>Razem koszty</b>	<b>1.980.175,12</b>	<b>100,00 %</b>	<b>2.542.373,73</b>	<b>100,00 %</b>

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borkowskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

2019-08-26

Kierownik Biura Rady

Szymon Kotowski

## **I. Koszty działalności operacyjnej – 2.534.183,88 zł**

Koszty przedstawione zostały w wartościach netto (bez podatku VAT).

### **1. Koszty amortyzacji – 584.597,76 zł.** Na koszty amortyzacji składają się koszty:

- amortyzacji środków trwałych (planowa) - 517.774,00 zł;
- umorzenia wyposażenia – 5.339,89 zł;
- umorzenia zbiorów bibliotecznych – 1.015,90 zł;
- umorzenia materiałów pomocniczych oraz eksponatów o cenie jednostkowej do 3.500,00 zł, nie kwalifikujących się do muzealiów lub zabytków - 60.467,97 zł

### **2. Zużycie materiałów i energii – 224.450,77 zł,** na które składają się:

#### **a/ zużycie materiałów – 78.705,35 zł, w tym:**

- zakup materiałów biurowych – 4.047,65 zł;
- zakup prasy i wydawnictw fachowych – 2.725,22 zł;
- zakup środków czystości – 3.225,13 zł;
- utrzymanie terenu Muzeum – 2.994,51 zł;
- materiały promocyjne – 2.622,73 zł;
- materiały konserwacyjne – 9.846,04 zł;
- materiały do remontów – 1.918,85 zł;
- oświetlenie – 870,06 zł;
- bilety – 1.777,70 zł;
- artykuły spożywcze – 1.829,87 zł;
- materiały do zdarzeń muzealnych, lekcji muzealnych, wystaw, koncertów – 44.339,83 zł;
- rzeczowe zakupy pozostałe – 2.507,76 zł;

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borkowskiego 4

Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

2019-06-26

Kierownik Biura Rady

Szymon Kotowski

b/ zużycie energii elektrycznej, ciepłej, wody i ścieków – 145.745,42 zł,

koszt energii elektrycznej – 86.192,56 zł;

koszt energii ciepłej – 55.032,52 zł;

koszt zużycia wody i odprowadzenia ścieków – 4.520,34 zł;

**3. Usługi obce – 848.307,06 zł**, na które składają się usługi dotyczące działalności bieżącej w tym:

- ochrona mienia – 228.977,36 zł;
- ubezpieczenie mienia i OC - 20.010,09 zł;
- wywóz śmieci – 4.845,90 zł;
- usługi telekomunikacyjne – 4.012,70 zł;
- usługi pocztowe – 1.932,80 zł;
- usługi techniczne – 38.677,98 zł (dozór i konserwacja windy, konserwacja ksero i kasy fiskalnej, okresowy przegląd obiektów Muzeum, inwentaryzacja geodezyjna, udrażnianie i czyszczenie kanalizacji, naprawa monitoringu, wykonanie inwentaryzacji budowlanej, przeglądy sprzętu p.poż. oraz pozostałe koszty techniczne dotyczące zabezpieczenia i konserwacji zabytków znajdujących się na terenie Muzeum);
- usługi informatyczne – 13.298,00 zł (usługi informatyczne, dostęp do Internetu, dostęp do portalu zamówienia publiczne i poradnik instytucji kultury, ryczałt programu kadrowo-księgowego Symfonia, opłata za prowadzenie BIP, licencja programu NORTON);
- usługi remontowe – 2.691,06 zł;
- usługi transportowe – 720,00 zł (transport wystawy);
- usługi hotelowe – 10.807,38 zł (koszty pobytu pracowników Muzeum podczas targów turystycznych, usługi związane ze zdarzeniami muzealnymi);
- usługi poligraficzne – 18.865,61 zł (w tym druk katalogów);
- usługi koncertowe – 114.293,93 zł;
- wynajem kabin i ogrodzeń – 7.056,50 zł;
- usługi gastronomiczne – 625,00 zł;
- usługi pralnicze – 884,96 zł;
- opłata za terminal płatniczy – 745,59 zł;
- wynajem i serwis mat wejściowych – 2.771,40 zł;
- usługi reklamowe – 14.863,09 zł;
- usługi weterynaryjne – 154,17 zł;
- abonament RTV – 640,52 zł;
- usługi pozostałe – 103.848,96 zł (realizacja warsztatów „Żelazne Korzenie” - 36.000,00 zł; usługa wycinki drzew i krzewów – 11.111,11 zł; organizacja

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borkowskiego 2  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

2019-06-26  
Kierownik Biura Rady  
Szymon Kotowski

wycieczki w ramach projektu Stulecie Nieoczywiste – 3.600,00 zł oraz pozostałe usługi związane z realizacją wydarzeń muzealnych);

- remont rurociągów technologicznych R1 i R5 – 257.584,06 zł - środki z dotacji celowych oraz środki własne przeznaczone m.in. na opracowanie dokumentacji technicznej oraz nadzór inwestorski nad realizacją remontu.

Koszty usług obcych dotyczące organizacji wydarzeń muzealnych zgodne są z planem działalności merytorycznej Muzeum. Składają się na nie koszty zakupu usług związanych z organizacją m.in.: „XIX Jarmarku u Starzecha” cz. I i II, Festynu Historycznego „Od Prasłowian do Polaków”, Festiwalu Nauki, realizacji programu „Stulecie Nieoczywiste”, koncertów, konferencji, wystaw, spektakli, itp. Do kosztów tych zaliczamy usługi transportowe, gastronomiczne, koncertowe, reklamowe, poligraficzne, przygotowanie wystaw, itp. Koszty te stanowią poniesione koszty własne Muzeum oraz koszty dotacji celowych przeznaczonych na ich organizację.

**4. Podatki i opłaty bankowe – 1.552,56 zł** są to koszty opłat pobieranych przez bank za prowadzenie bieżących rachunków bankowych Muzeum oraz roczny koszt opłaty za używanie pasa drogowego.

**5. Wynagrodzenia - 697.358,38 zł.** Na kwotę tę składają się:

- wynagrodzenia z tytułu zawartych umów o pracę – 647.613,86 zł;
- umowy cywilnoprawne – 48.719,51 zł – jest to kwota zawartych umów o dzieło i umów zleceń z wykonawcami biorącymi udział w organizowanych w Muzeum zdarzeniach kulturalnych;
- umowa ryczałtowa – 1.025,01 zł (umowa została podpisana z pracownikiem Muzeum, który udostępnia samochód prywatny na potrzeby organizacji pracy Muzeum (zakupy, rozwożenie korespondencji, itp. – wyjazdy odbywają się dwa razy w tygodniu);

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach

ul. dr Witostawa Bojkowskiego 4

Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

2019-06-26

Kierownik Biura Rady

Szymon Kotowski

**6. Ubezpieczenia społeczne – 123.548,55 zł** – są to koszty składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy pokrywane ze środków pracodawcy.

**7. Pozostałe koszty rodzajowe – 39.847,82 zł, na które składają się:**

- świadczenia urlopowe dla pracowników – 22.809,56 zł;
- badania profilaktyczne: wstępne i okresowe – 1.644,50 zł;
- usługi bhp – 720,00 zł;
- wydatki BHP: zakup odzieży roboczej i materiałów ochronnych dla pracowników fizycznych, koszty ekwiwalentów za używanie własnej odzieży oraz koszty ekwiwalentów za pranie – 3.875,57 zł;
- szkolenia – 2.600,74 zł (szkolenia w zakresie: księgowości, kadr, RODO, zamówień publicznych, kurs języka angielskiego);
- delegacje krajowe – 2.897,45 zł ( w koszty delegacji wliczone są koszty przejazdu pracowników do hurtowni zabawek w Kielcach w celu zaopatrzenia sklepu muzealnego, a także koszty przewozu materiałów i towarów dla potrzeb organizacji zdarzeń muzealnych i bieżącej działalności muzeum);
- koszty nagród dla gmin Powiatu Starachowickiego, w ramach organizacji XIX Jarmarku u Starzecha – 5.300,00 zł.

**8. Koszt sprzedanych towarów i materiałów w sklepiku muzealnym w cenie zakupu – 14.520,98 zł.**

**II. Pozostałe koszty operacyjne – 7.127,55 zł**

Do pozostałych kosztów operacyjnych należą:

- rozliczenie sprzedaży biletów łączonych z programu „Mnisi i Hutnicy” (nota księgowa) – 4.544 zł;
- opłaty za wydanie decyzji i pozwoleń dotyczących remontów rurociągów – 468 zł;
- kara umowna w wysokości 2.000,00 zł, którą Muzeum zapłaciło wykonawcy w związku z odwołaniem koncertu, który miał się odbyć podczas XIX Jarmarku u Starzecha w dniu 26.05.2018r. (koncert został odwołany z uwagi na bardzo złe warunki atmosferyczne);
- wartość zlikwidowanych towarów w sklepiku muzealnym – 59,23 zł;
- różnice z zaokrążeń przy obliczaniu podatku VAT – 4,26 zł;
- pozostałe koszty operacyjne – 52,06 zł.

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borokowskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

2019-06-26

Kierownik Biura Rady

Szymon Kotowski

Wzrost: 1,70 m  
Ciężar ciała: 70 kg  
Ciężar ciała w % wzrostu: 40,59 %  
Ciężar ciała w % wzrostu  
w % wzrostu

### **III. Koszty finansowe – 1.062,30 zł**

Na koszty finansowe składa się: utworzony odpis aktualizacyjny na należności z tytułu odsetek za zwłokę w zapłacie zasądzonej kwoty od Firmy ART. Kowalik z Lublina – na dzień 31.12.2018r. odsetki wyniosły - 1.062,30 zł.

**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:** nie dotyczy.

**Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajne wartości lub które wystąpiły incydentalnie:** nie dotyczy.

**Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.**

Zobowiązania takie nie wystąpiły z uwagi na brak przejściowych przychodów i kosztów mających wpływ na podatek dochodowy.

**Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności.** Nie występują takie przedsięwzięcia .

**Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borkowskiego 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem**

2019 -06- 28

Kierownik Biura Rady

Szymon Kotowski



## Informacje pozostałe :

### 1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Muzeum nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych z uwagi to, że nie spełnia ustawowych wymogów:

- zatrudnienia 50 osób;
- uzyskania sumy aktywów 2,5 mln euro;
- nie osiągnęło przychodów netto ze sprzedaży 5 mln euro.

### Struktura środków pieniężnych stan na 31.12.2018r.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych stan na 31.12.2018 r.			
Konto	Nazwa	analityczny nr konta	Saldo
5146	Bieżące rachunki bankowe	131	29.453,53
0782		132	1.924,22
7391		135	5,22
5718	Środki pieniężne na lokacie	139-2	64.380,28
	Kasa	101	1.014,15
<b>Ogółem</b>			<b>96.777,40</b>

Wartość środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych stan na 31.12.2018r.:

- dotyczących działalności statutowej - rachunek bieżący – 29.453,53 zł;
- dotyczących działalności statutowej - rachunek pomocniczy – 5,22 zł;
- dotyczących działalności statutowej – rachunek VAT – 1.924,22 zł;
- dotyczących darowizny na określony cel przekazanych na konto Muzeum na podstawie podpisanego Porozumienia o współpracy z dnia 01 lutego 2011 roku z Kołem Emerytów i Rencistów NSZZ Solidarność przy Komisji Międzyzakładowej NSZZ Solidarność w MAN STAR Trucks & Buses Sp. z o.o. Oddział w Starachowicach. Porozumienie dotyczy współdziałania na rzecz należytego zabezpieczenia i wyeksponowania bytkowych samochodów marki STAR znajdujących się w posiadaniu Muzeum Przyrody i Techniki w Starachowicach – 64.380,28 zł;
- środki finansowe w kasie Muzeum – 1.014,15 zł.

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr Władysława Borowski 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem  
2019-06-26

Kierownik Biura Rady

Szyrbiński Kotowski

## 2. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych:

### Stan zatrudnienia na 31.12.2018r. w podziale na stanowiska:

Stanowisko	Wymiar czasu pracy	Ilość osób
Dyrektor	1/1	1
Zastępca dyrektora	1/1	1
Główna księgowa	1/1	1
Księgowa	1/1	1
Kierownik działu administracyjno-gospodarczego	1/1	1
Kierownik działu obsługi ruchu turystycznego	1/1	1
Kierownik działu techniki	1/1	1
Kierownik działu przyrody	1/1	1
Biblioteka Naukowa i Archiwum – pracownik merytoryczny	1/1	1
Przewodnicy muzealni	1/1	2
Recepcjonista kasjer	1/1	1
Pracownicy gospodarczy	1/1	5
<b>Ogółem osoby</b>		<b>17</b>

3. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.** Nie było żadnych zdarzeń dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

4. **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.** Po dniu bilansowym

nie wystąpiły takie zdarzenia.

5. **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki)**

**rachunkowości, w tym metod wyceny, oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację**

Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach  
ul. dr. Witosa 4  
Stwierdzam zgodność  
z oryginałem

Kierownik Biura Rady  
Szymon Kotowski

majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym. Przyjęte przez naszą jednostkę zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły. W sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły zmiany zasad wykazywania danych zgodnie z art. 5 ust.1 ustawy o rachunkowości .

6. **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. Jednostka prowadzi niezmienną zasadę wykazywania danych w sprawozdaniu finansowym. Dane w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego zostały porównane z poprzednim rokiem obrotowym, za który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe tj. bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa.**
  
7. **Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania dalszej działalności .**

Starachowice, dnia 2019-03-26

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Magdalena Zawadzka*

.....  
/sporządził/

DYREKTOR  
Muzeum Przyrody i Techniki  
w Starachowicach  
*Tomasz Kordeusz*

.....  
/zatwierdził/

**Starostwo Powiatowe  
w Starachowicach**  
ul. dr Władysława Bodkowskiego 4  
**Stwierdzam zgodność  
z oryginałem**

2019-06-26

Kierownik Biura Rady

*Szymon Kotowski*  
Szymon Kotowski

STANLEY'S FOUNDATION  
A CHARITABLE TRUST  
INCORPORATED IN THE STATE OF CALIFORNIA  
1954

## Wyniki głosowania

---

### **Głosowano w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Muzeum Przyrody i Techniki Ekomuzeum im. Jana Pazdura w Starachowicach za rok 2018,**

ZA: 16, PRZECIWIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 5

#### Wyniki imienne:

##### ZA (16)

Piotr Ambroszczyk, Piotr Babicki, Przemysław Czaja, Dariusz Dąbrowski, Joanna Głowska, Danuta Krępa, Agnieszka Kuś, Marek Maciukajć, Jarosław Olech, Jan Pocheć, Sławomir Rymarczyk, Maria Salwa, Krzysztof Serwicki, Stanisław Wojtan, Bożena Wrona, Izabela Wrona

##### NIEOBECNI (5)

Paweł Brzozowski, Ryszard Nowak, Robert Sowuła, Dariusz Stachowicz, Mirosław Wojciechowski

Głosowanie zakończono w dniu: 27 czerwca 2019, o godz. 11:03

