

**UCHWAŁA NR 836/18**  
**ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO**  
z dnia *Muzeum 2018* r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Archeologicznego  
i Etnograficznego w Łodzi**

Na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2019 r. poz. 512), art. 9 i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 oraz z 2019 r. poz. 115 i 730) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) w wykonaniu zarządzenia nr 50/10 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 23 marca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac związanych z zatwierdzaniem sprawozdań finansowych samorządowych jednostek organizacyjnych posiadających osobowość prawną, zmienionego zarządzeniem nr 111/13 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 19 grudnia 2013 r. uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się przedłożone przez Muzeum Archeologiczne i Etnograficzne w Łodzi sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r., w tym:

- 1) bilans, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą **19.047.144,30 zł;**
- 2) rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w wysokości **759,36 zł;**
- 3) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, wykazujące stan kapitału (funduszu) własnego w wysokości **2.525.079,44 zł;**
- 4) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **3.620.022,41 zł;**
- 5) informację dodatkową

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Grzegorz Schreiber – Marszałek Województwa



2. Grzegorz Wojciechowski – Wicemarszałek



3. Zbigniew Ziemia – Wicemarszałek



4. Robert Baryła – Członek Zarządu



5. Andrzej Górczyński – Członek Zarządu



## **Uzasadnienie**

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, przez co należy rozumieć, w myśl art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy o rachunkowości, organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki.

Sprawozdanie finansowe Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi zostało sporządzone za okres od 1.01.2018 roku do 31.12.2018 roku i składa się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- 2) bilansu,
- 3) rachunku zysków i strat,
- 4) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- 5) rachunku przepływów pieniężnych,
- 6) dodatkowych informacji i objaśnień.

W związku z powyższym, zgodnie z § 3 zarządzenia nr 50/10 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 23 marca 2010 roku ze zmianami, Skarbnik Województwa Łódzkiego – Dyrektor Departamentu Finansów przedkłada projekt uchwały Zarządu Województwa Łódzkiego w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi.

Muzeum Archeologiczne i Etnograficzne w Łodzi

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Stan na koniec roku	Stan na koniec roku
WARIANT PORÓWNAWCZY		2017	2018
za okres od dnia 1.01.2018 do dnia 31.12.2018			
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 534 484,26</b>	<b>5 140 322,28</b>
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	79 497,14	83 075,88
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-19 623,82	12 193,61
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 236,58	6 840,03
V	Dotacje podmiotowe organizatora	4 243 000,00	4 601 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	225 374,36	437 212,76
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 071 783,61</b>	<b>5 552 499,43</b>
I	Amortyzacja	405 473,47	410 737,46
II	Zużycie materiałów i energii	328 865,15	390 189,54
III	Usługi obce	664 242,18	964 787,56
IV	Podatki i opłaty, w tym:	193 742,30	227 845,72
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 840 645,17	2 945 947,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	567 259,96	576 029,27
	- emerytalne	252 205,12	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	65 237,67	31 458,19
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 317,71	5 504,56
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-537 299,35</b>	<b>-412 177,15</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>447 670,23</b>	<b>444 549,78</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	376 095,12	371 816,45

	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	IV	Inne przychody operacyjne	71 575,11	72 733,33
<b>E</b>		<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>15 691,08</b>	<b>31 539,80</b>
	I	Strata ze z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	III	Inne koszty operacyjne	15 691,08	31 539,80
<b>F</b>		<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-105 320,20</b>	<b>832,83</b>
<b>G</b>		<b>Przychody finansowe</b>	<b>15,95</b>	<b>9,53</b>
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	0,00	0,00
		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 :	15,95	9,53
		- 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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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		
<b>I</b>		<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-105 304,25</b>	<b>842,36</b>
<b>J</b>		<b>Podatek dochodowy</b>	<b>83,00</b>	<b>83,00</b>
<b>K</b>		<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>		<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-105 387,25</b>	<b>759,36</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego  
w Łodzi

mgr Barbara Świdrak

DYREKTOR  
Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego  
w Łodzi  
Prof. dr hab. Ryszard Grygiel

Muzeum Archeologiczne i Etnograficzne w Łodzi

Bilans  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku

AKTYWA		Stan na koniec roku	
		2017	2018
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>15 022 806,36</b>	<b>15 186 963,41</b>
	<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2 Wartość firmy		
	3 Inne wartości niematerialne i prawne		
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
	<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>15 022 806,36</b>	<b>15 186 963,41</b>
	1 Środki trwałe	12 984 029,90	12 629 376,21
	<i>a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i>	5 232 277,77	5 172 735,21
	<i>b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	6 178 529,01	5 892 121,53
	<i>c) urządzenia techniczne i maszyny</i>	30 979,25	14 965,55
	<i>d) środki transportu</i>		
	<i>e) inne środki trwałe</i>	1 542 243,87	1 549 553,92
	2 Środki trwałe w budowie	2 038 776,46	2 557 587,20
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		
	<b>III Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Od jednostek powiązanych		
	2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3 Od pozostałych jednostek		
	<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Nieruchomości		
	2 Wartości niematerialne i prawne		
	3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	<i>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		

	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	<i>c) w pozostałych jednostkach</i>		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
	<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>234 578,16</b>	<b>3 860 180,89</b>
	<b>I Zapasy</b>	<b>114 318,66</b>	<b>117 551,08</b>
	1 Materiały		
	2 Półprodukty i produkty w toku		
	3 Produkty gotowe	111 491,08	114 415,70
	4 Towary	2 827,58	3 135,38
	5 Zaliczki na dostawy i usługi		
	<b>II Należności krótkoterminowe</b>	<b>88 095,51</b>	<b>81 174,42</b>
	1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<i>a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:</i>	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	<i>b) inne</i>		
	2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	<i>a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:</i>	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	<i>b) inne</i>		
	3 Należności od pozostałych jednostek	88 095,51	81 174,42
	<i>a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:</i>	113,31	2 456,92
	- do 12 miesięcy	113,31	2 456,92
	- powyżej 12 miesięcy		
	<i>b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	77 548,20	67 821,72
	<i>c) inne</i>	10 434,00	10 895,78

	<i>d) dochodzone na drodze sądowej</i>		
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>27 011,83</b>	<b>3 647 034,24</b>
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		27 011,83	3 647 034,24
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		27 011,83	3 647 034,24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		27 011,83	3 647 034,24
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2 Inne inwestycje krótkoterminowe			
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>5 152,16</b>	<b>14 421,15</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
<b>AKTYWA razem ( Suma poz. A +B + C +D)</b>		<b>15 257 384,52</b>	<b>19 047 144,30</b>
<b>PASYWA</b>		<b>Stan na koniec roku</b>	
		<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>A</b>	<b>Kapitał ( fundusz ) własny</b>	<b>2 508 280,08</b>	<b>2 525 079,44</b>
I	Kapitał ( fundusz ) podstawowy	2 610 619,57	2 524 320,08
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	Kapitał ( fundusz ) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały ( fundusze ) rezerwowe, w tym:	3 047,76	
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
	- tworzone zgodnie z ustawą z dn.25.10.1991r.o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj z 2012r poz.406 ze zm.)	3 047,76	
V	Zysk ( strata ) z lat ubiegłych		
VI	Zysk ( strata ) netto	<b>-105 387,25</b>	<b>759,36</b>

VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego ( wielkość ujemna)			
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>12 749 104,44</b>	<b>16 522 064,86</b>
	<b>I Rezerwy na zobowiązania</b>			<b>0,00</b>
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- długoterminowa		
		- krótkoterminowa		
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		- długoterminowe		
		- krótkoterminowe		
	<b>II Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>11056,43</b>	<b>20871,83</b>
	1	Wobec jednostek powiązanych		
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3	Wobec pozostałych jednostek	11056,43	20871,83
		a) kredyty i pożyczki		
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
		c) inne zobowiązania finansowe		
		d) zobowiązania wekslowe		
		e) inne	11056,43	20871,83
	<b>III Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>191 850,24</b>	<b>273 924,89</b>
	1	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>		
		a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		- do 12 miesięcy		
		- powyżej 12 miesięcy		
		b) inne		
	2	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>		
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
		- do 12 miesięcy		
		- powyżej 12 miesięcy		
		b) inne		
	3	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>180 879,70</b>	<b>263 177,38</b>
		a) kredyty i pożyczki		
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
		c) inne zobowiązania finansowe		
		d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	61 212,85	110 559,27
		- do 12 miesięcy	61 212,85	110 559,27



	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń ispotecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	102 352,15	90 084,43
	h) z tytułu wynagrodzeń	45,23	
	i) inne	17 269,47	62 533,68
	<b>4 Fundusze specjalne</b>	<b>10 970,54</b>	<b>10 747,51</b>
<b>IV Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>12 546 197,77</b>	<b>16 227 268,14</b>
	1 Ujemna wartość firmy		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	12 546 197,77	16 227 268,14
	- długoterminowe	12 174 381,73	15 864 639,14
	- krótkoterminowe	371 816,04	362 629,00
<b>PASYWA razem (suma poz. A + B)</b>		<b>15 257 384,52</b>	<b>19 047 144,30</b>

Łódź, dnia 17.04.2019

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego  
w Łodzi

*mgr Barbara Świdrak*

**B. Y. B. K. I. A.**  
Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego  
w Łodzi

*Prof. dr hab. Ryszard Gryglel*