

**UCHWAŁA NR CX/2264/2016  
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA LUBELSKIEGO**

z dnia 21 czerwca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego  
Muzeum Wsi Lubelskiej w Lublinie za 2015 rok**

Na podstawie art. 41 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2016 r. poz. 486) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.) w związku z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 21 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 poz. 406, z 2014 r. poz. 423 oraz z 2015 r. poz. 337 i 1505), Zarząd Województwa Lubelskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2015 rok Muzeum Wsi Lubelskiej w Lublinie składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 r., którego suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi 31.949.816,65 zł,
- 2) rachunku zysku i strat za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r., zamykającego się stratą netto w kwocie 231.208,08 zł,
- 3) informacji dodatkowej.

§ 2. Wykazana strata netto w wysokości 231.208,08 zł pokryta zostanie z funduszu instytucji kultury.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Lubelskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wicemarszałek

Krzysztof Grabczuk

Marszałek Województwa

Sławomir Sosnowski

## OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

### Dla Zarządu Województwa Lubelskiego w Lublinie

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego **Muzeum Wsi Lubelskiej w Lublinie** z siedzibą **20-824 Lublin, al. Warszawska 96** na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2015r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **31 949 816,65 zł;**
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. wykazujący stratę netto w wysokości: **-231 208,08 zł;**
- zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015r. wykazujące zmniejszenie funduszu własnego o kwotę: **-231 208,08 zł;**
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę: **274 021,87 zł;**
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Dyrektor Muzeum Wsi Lubelskiej w Lublinie.

Dyrektor Muzeum Wsi Lubelskiej w Lublinie jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2013r., poz. 330 z późn.zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

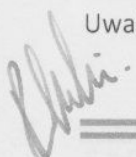
Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Muzeum Wsi Lubelskiej w Lublinie oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Muzeum Wsi Lubelskiej w Lublinie zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

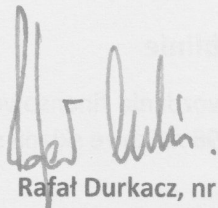


Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Muzeum Wsi Lubelskiej w Lublinie na dzień 31.12.2015r., jak też jego wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Muzeum Wsi Lubelskiej w Lublinie.



Concept Finance  
AUDYT I DORADZTWO



**Rafał Durkacz, nr ewid. 11061**

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu:

**Concept Finance Audyt i Doradztwo Rafał Durkacz, 3559**

**90-361 Łódź, ul. Piotrkowska 270, XIV p., lok. 1408**

Łódź, dnia 20 maja 2016 roku

Muzeum Wsi Lubelskiej  
w Lublinie  
Al. Warszawska 96, 20-824 Lublin  
000277173  
NIP 712 19 33 378

## Bilans (jednostki wymienione w art.64 ust.1)

za rok obrotowy 2015

### AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	koniec roku poprzedniego	koniec roku bieżącego
1	2	3
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>30 810 103,16</b>	<b>30 977 363,40</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>62 402,46</b>	<b>51 415,11</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	62 402,46	51 415,11
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>30 747 700,70</b>	<b>30 925 948,29</b>
1. Środki trwałe	30 681 585,76	30 899 269,67
a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	15 931 319,34	15 931 319,34
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 003 395,15	14 242 673,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	120 048,59	101 637,84
d) środki transportu	1 604,80	7 005,31
e) inne środki trwałe	625 217,88	616 633,68
2. Środki trwałe w budowie	66 114,94	26 678,62
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1	2	3
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>718 338,58</b>	<b>972 453,25</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>145 599,33</b>	<b>167 104,00</b>
1. Materiały	78 999,53	104 982,93
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	10 162,00	15 549,00
4. Towary	56 437,80	46 572,07
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>274 610,92</b>	<b>247 022,24</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	274 610,92	247 022,24
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 414,01	14 073,08
- do 12 miesięcy	4 414,01	14 073,08
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	233 155,00	200 032,00
c) inne	37 041,91	32 917,16
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>235 599,65</b>	<b>509 621,52</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	235 599,65	509 621,52
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	235 599,65	509 621,52
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	235 599,65	509 621,52
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>62 528,68</b>	<b>48 705,49</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>31 528 441,74</b>	<b>31 949 816,65</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Grażyna Migdał

Muzeum Wsi Lubelskiej  
w Lublinie  
Al. Warszawska 96, 20-824 Lublin  
000277173  
NIP 712 19 33 378

Dyrektor  
mgr Mirosław Korbut

Niniejsze sprawozdanie z dnia 20.05.2016  
opinię biegłego rewidenta z dnia .....  
Kluczowy biegły rewident  
Ulin.  
czytelny podpis

# PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na:	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	17 918 946,08	17 687 738,00
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>17 712 612,86</b>	<b>17 918 946,08</b>
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	206 333,22	-231 208,08
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 609 495,66	14 262 078,65
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>424 105,65</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	424 105,65
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	424 105,65
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>255 986,07</b>	<b>310 677,11</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	215 802,05	273 842,23
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 385,78	6 173,64
- do 12 miesięcy	2 385,78	6 173,64
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 568,00	54 755,08
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	208 848,27	212 913,51
3. Fundusze specjalne	40 184,02	36 834,88

	1	2	3
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>13 353 509,59</b>	<b>13 527 295,89</b>
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		13 353 509,59	13 527 295,89
- długoterminowe		12 887 783,16	13 038 244,28
- krótkoterminowe		465 726,43	489 051,61
<b>Pasywa razem</b>		<b>31 528 441,74</b>	<b>31 949 816,65</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Grażyna Migdal*

.....  
(główny księgowy)

Muzeum Wsi Lubelskiej  
w Lublinie

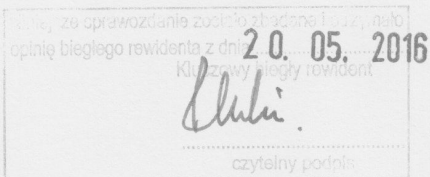
Al. Warszawska 96, 20-824 Lublin  
000277173  
NIP 712 19 33 378

2016 - 05 - 17  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

*mgr Mirosław Korbut*

.....  
(kierownik jednostki)



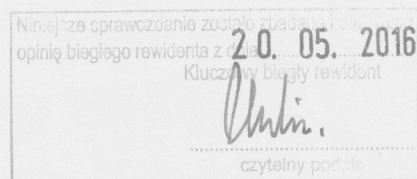
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Muzeum Wsi Lubelskiej</b> w Lublinie Al. Warszawska 96, 20-824 Lublin 000277173 NIP 712 19 33 378	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2015</b>	Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej:</b>		<b>4 881 960,59</b>	<b>4 854 278,53</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		626 574,09	573 347,61
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		2 388,00	7 206,95
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		147 364,38	171 073,97
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		4 105 634,12	4 102 650,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>5 095 118,43</b>	<b>5 218 951,28</b>
I. Amortyzacja		504 541,06	526 348,24
II. Zużycie materiałów i energii		413 542,97	355 488,16
III. Usługi obce		385 763,16	554 534,01
IV. Podatki i opłaty		99 093,07	71 517,76
V. Wynagrodzenia		2 922 350,57	2 912 742,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		606 972,81	636 117,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		90 834,36	80 156,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		72 020,43	82 046,29
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>		<b>-213 157,84</b>	<b>-364 672,75</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 443 785,93</b>	<b>698 486,21</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	468 363,70
III. Inne przychody operacyjne		1 443 785,93	230 122,51
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>1 011 917,29</b>	<b>510 909,29</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		1 011 917,29	510 909,29
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>218 710,80</b>	<b>-177 095,83</b>



<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>313,42</b>	<b>5 047,10</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	313,42	5 047,10
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>51 436,35</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	51 436,35
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>219 024,22</b>	<b>-223 485,08</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I + _ J)</b>	<b>219 024,22</b>	<b>-223 485,08</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>12 691,00</b>	<b>7 723,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>206 333,22</b>	<b>-231 208,08</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.
- 2.
- 3.



GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Podpis]*  
mgr Grażyna Migdał

.....  
(główny księgowy)

Muzeum Wsi Lubelskiej  
w Lublinie  
Al. Warszawska 96, 20-824 Lublin  
000277173  
NIP 712 19 33 378

2016 - 05 - 17  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

*[Podpis]*  
mgr Mirosław Korbut

.....  
(kierownik jednostki)