

**Zarządzenie Nr 147/2008
Burmistrza Miasta Pułtusk
z dnia 10 kwietnia 2008r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Muzeum Regionalnego w Pułtusk
za 2007r.**

Na podstawie art.197 ust. 2, art. 199 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 późn. zm.), art. 28 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (Dz. U. z 2001r., Nr 13, poz. 123 z późn. zm.) oraz art. 2 ust. 1 i art. 52 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2002r., Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjąć sporządzony bilans oraz rachunek zysków i strat Muzeum Regionalnego w Pułtusk za 2007 rok, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Pułtusk
Wojciech Dębski

Burmistrz Miasta Pultusk

Muzeum Regionalne w Pultusku

.....
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

.....
Adresat

P 130198270

.....
Numer identyfikacyjny REGON

Bilans Sporządzony na dzień 31.12.2007r.

AKTYWA	Stan na 01.01.2007r.	Stan na 31.12.2007r.	PASywa	Stan na 01.01.2007r.	Stan na 31.12.2007r.
A. AKTYWA TRWAŁE	127.623,08	132.820,02	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	161.726,50	217.150,11
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	168.896,42	169.571,20
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
2. Wartość firmy	-	-	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	127.623,08	132.820,02	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
1. Środki trwałe	127.623,08	132.820,02	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	„-„,7.169,92	47.578,91
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.975,30	2.850,60	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	5.785,20	3.262,14	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9.784,03	11.296,38
d) środki transportu	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
e) inne środki trwałe	118.862,58	126.707,28	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	- długoterminowa	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	- krótkoterminowa	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	- krótkoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
- udziały lub akcje	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	d) inne	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	9.784,03	11.296,38
b) w pozostałych jednostkach	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	b) inne	-	-
4. inne inwestycje długoterminowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	9.784,03	11.296,38
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-

B. AKTYWA OBROTOWE	43.887,45	95.626,47	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.500,00	1.819,58
I. Zapasy	32.152,32	38.673,45	- do 12 miesięcy	1.500,00	1.819,58
1. Materiały	32.152,32	38.673,45	- powyżej 12 miesięcy	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	f) zobowiązania wekslowe	-	-
4. Towary	-	-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8.284,03	9.476,80
5. Zaliczki na dostawy	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
II. Należności krótkoterminowe			i) inne	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	3. Fundusze specjalne	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
b) inne	-	-	- długoterminowe	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	-	- krótkoterminowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-		-	-
- do 12 miesięcy	-	-		-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-		-	-
c) inne	-	-		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	11.735,13	56.953,02		-	-
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11.735,13	56.953,02		-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-		-	-
- udziały lub akcje	-	-		-	-
- inne papiery wartościowe	-	-		-	-
- udzielone pożyczki	-	-		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-		-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-		-	-
- udziały lub akcje	-	-		-	-
- inne papiery wartościowe	-	-		-	-
- udzielone pożyczki	-	-		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11.735,13	56.953,02		-	-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11.735,13	56.953,02		-	-
- inne środki pieniężne	-	-		-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	-	-		-	-
AKTYWA RAZEM:	171.510,53	228.446,49	PASYWA RAZEM:	171.510,53	228.446,49

- A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności sytuacji finansowej i majątkowej:
1. Umorzenie wartości materialnych i prawnych – 6.280,02 zł
 2. Umorzenie środków trwałych - 21.574,34zł
 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 103.243,55 zł

Sporządzono..... Pułtusk 2008-03-31 dnia.....
(miejsowość)

2008-03-31
(data)

Renata Krzyżewska
.....
(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

Dyrektor
Muzeum Regionalnego
mgr Anna Henrykowska
(nazwisko i imię Kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień 31.12.2007 roku
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Kwota za rok	
	Poprzedni	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11.399,13	20.890,70
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie – - wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11.399,13	20.890,70
B. Koszty działalności operacyjnej	297.948,54	326.563,79
I. Amortyzacja	1.813,31	2.647,76
II. Zużycie materiałów i energii	51.067,03	37.719,37
III. Usługi obce	38.906,22	50.061,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	11,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	165.960,29	183.359,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36.539,06	37.816,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	762,00	5.808,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2.900,63	9.140,61
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	„-„286.549,41	„-„305.673,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	279.125,00	352.967,60
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	278.500,00	349.000
III. Inne przychody operacyjne	625,00	3.967,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)	„-„7.424,41	47.294,51
G. Przychody finansowe	254,49	284,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	254,49	284,40
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki, w tym:	-	-
dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	„-„7.169,92	47.578,91
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	„-„7.169,92	47.578,91
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	„-„7.169,92	47.578,91

Sporządzono.....Pułtusk.....31.03.2008r.

dnia.....31.03.2008r.....

.....
(miejsowość)

.....
(data)

Renata Krzyżewska

.....
(nazwisko i imię kierownika jednostki)

Dyrektor
Muzeum Regionalnego
mgr Anna Henrykowska
(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

Informacja dodatkowa

Muzeum Regionalne w Pułtusku, dla którego organem założycielskim jest Rada Miejska w Pułtusku, działając w oparciu o Ustawę o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991r. (Dz.U.z 2001r. Nr 13, poz. 123 z późn.zm.), stosuje zasady prowadzenia rachunkowości zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002, Nr 76, poz. 694 z późn zm.).

Zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, Muzeum Regionalne nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i świadczenia urlopowe.

Wartość początkowa środków trwałych na dzień 31.12.2007r. wynosi 257.637,91 zł., a umorzeń 124.817,89 zł.

Środki pieniężne w banku na rachunku bieżącym w wysokości 56.953,02 zł zostały pozostawione na uregulowanie publicznoprawnych zobowiązań niewymagalnych (wobec Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w Pułtusku) oraz pozostałych zobowiązań wobec dostawców towarów i usług. Zabezpieczono kwotę w wysokości 27.000 zł. na zapłatę wynagrodzenia z tytułu umowy zawartej w 2007r. na wykonanie gablot ekspozycyjnych w budynku Muzeum Regionalnego (powyższą płatność zrealizowano w dniu 14 lutego 2008r.) oraz wypłatę odprawy emerytalnej w wysokości 6.100 zł.(płatność zrealizowano w dniu 5 lutego 2008r.).

Przyznana dotacja w 2007r. na bieżącą działalność Muzeum Regionalnego wyniosła 349.000,00 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2007r. wyniosły 11.296,38 zł. Szczegółowy wykaz stanowi Załącznik nr 1.

Wynik finansowy za 2007r. (zysk) wyniósł - 47.578,91 zł.

Dyrektor
Muzeum Regionalnego
mgr Anna Henrykowska