

Zarządzenie Nr 217/2009
Burmistrza Miasta Pułtusk
z dnia 27 marca 2009r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Muzeum Regionalnego w Pułtusk
za 2008r.

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 2008 rok, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Pułtusk
Wojciech Dębski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień 31.12.2008 roku
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Kwota za rok	
	Poprzedni	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20.890,70	15.303,79
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie – - wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytwarzania produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20.890,70	15.303,79
B. Koszty działalności operacyjnej	326.563,79	373.658,07
I. Amortyzacja	2.647,76	2.197,24
II. Zużycie materiałów i energii	37.719,37	85.139,74
III. Usługi obce	50.061,01	54.707,17
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11,00	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	183.359,12	187.738,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	37.816,32	38.441,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5.808,60	1.491,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9.140,61	3.942,08
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	„-„305.673,09	„-„358.354,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	352.967,60	340.000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	349.000,00	340.000,00
III. Inne przychody operacyjne	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)	47.294,51	„-„18.354,28
G. Przychody finansowe	284,40	425,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	284,40	425,94
- 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)	47.578,91	„-„17.928,34
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	47.578,91	„-„17.928,34
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	47.578,91	„-„17.928,34

Sporządzono. Pułtusk.dnia 15.03.2009 r. ..
(miejscowość)

15.03.,2009 r.....
(data)

Renata Krzyżewska,
(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

Dyrektor Muzeum Regionalnego
Anna Henrykowska.
(nazwisko i imię kierownika jednostki)

Burmistrz Miasta Pułtusk

Adresat

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

130198270

Numer identyfikacyjny REGON

Bilans Sporządzony na dzień 31.12.2008r.

AKTYWA	Stan na 01.01.2008r.	Stan na 31.12.2008r.	PASywa	Stan na 01.01.2008r.	Stan na 31.12.2008r.
A. AKTYWA TRWAŁE	132.820,02	178.996,37	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	217.150,11	240.177,76
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	169.571,20	258.106,10
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	132.820,02	178.996,37	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
1. Środki trwałe	132.820,02	178.996,37	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	47.578,91	,,-,,17.928,34
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.850,60	2.725,90	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	3.262,14	8.607,20	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11.296,38	12.203,94
d) środki transportu	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
e) inne środki trwałe	126.707,28	167.663,27	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	11.296,38	12.203,94
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	11.296,38	12.203,94
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	95.626,47	73.385,33	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.819,58	2.648,25
I. Zapasy	38.673,45	47.731,37	- do 12 miesięcy	1.819,58	2.648,25
1. Materiały	38.673,45	47.731,37	- 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	9.476,80	9.555,69
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	56.953,02	25.653,96		-	-
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	56.953,02	25.653,96		-	-
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	56.953,02	25.653,96		-	-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	56.953,02	25.653,96		-	-
- inne środki pieniężne	-	-		-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	-	-		-	-
AKTYWA RAZEM:	228.446,49	252.381,70	PASYWA RAZEM:	228.446,49	252.381,70

- 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 – 8.504,74 zł
 2. Umorzenie środków trwałych - 23.771,58zł
 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 133.287,15 zł

Sporządzono..... Pułtusk 15.03.2009r. dnia.....
(miejscowość)

15.03.2009r
(data)

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

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

Załącznik do bilansu
za 2008r.

Informacja dodatkowa

Muzeum Regionalne w Pułtusk, dla którego organem założycielskim jest Rada Miejska w Pułtusk, 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 31.12.2008r. wynosi 336.055,10 zł., a umorzeń 157.058,73 zł.

Środki pieniężne w banku na rachunku bieżącym w wysokości 25.653,96 zł zostały pozostawione na uregulowanie publicznoprawnych zobowiązań niewymagalnych (wobec Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w Pułtusk) oraz pozostałych zobowiązań wobec dostawców towarów i usług. Zabezpieczono także środki finansowe na zakup eksponatów dotyczących 140-ej rocznicy spadku meteorytu Pułtusk (monety wydane w Australii 50\$ złoto...5 \$ srebro) oraz na malowanie sal ekspozycyjnych w wieży.

Przyznana dotacja w 2008r. na bieżącą działalność Muzeum Regionalnego wyniosła 340.000,00 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2008r. wyniosły 12.203,94 zł. Szczegółowy wykaz stanowi Załącznik nr 1.

Wynik finansowy za 2008r. (strata) wyniósł - „-„, 17.928,34 zł.

Dyrektor Muzeum Regionalnego
Anna Henrykowska

Załącznik Nr 1

**Wykaz zobowiązań na dzień 31.12.2008r.
Muzeum Regionalnego w Pułtusk**

Lp.	Nazwa dostawcy	Nr faktury	Data wystawienia	Termin zapłaty	Kwota w zł.	Wymagalne
1.	ENERGA-OBRÓT S.A. Gdańsk	Fa VAT nr 20000718/0156/D/ 2008	30.12.2008r.	15.01.2009r	815,29	-
2.	Polska Telefonia Cyfrowa sp.zo.o. Warszawa	Fa VAT nr 529521281208	28.12.2008r.	07.01.2009r .	195,74	-
3.	Urząd Miejski w Pułtusk	Noty obciążeniowe nr 86/2008 i 87/2008	31.12.2008r.	16.01.2009r .	1.637,22	-
4.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Z tytułu składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne , FP za m- c XII 2008r.		05.01.2009r	8.245,69	-
6.	Urząd Skarbowy w Pułtusk	Zaliczka na podatek dochodowy za m-c XII 2008r.		20.01.2009r	1.310,00	-
Razem:					12.203,94	

Dyrektor Muzeum Regionalnego
Anna Henrykowska