

**Zarządzenie Nr 301/2010
Burmistrza Miasta Pułtusk
z dnia 23 marca 2010r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Muzeum Regionalnego w Pułtusk
za 2009r.**

Na podstawie art.265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) i art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z 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 2009r., Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjąć sporządzony bilans oraz rachunek zysków i strat Muzeum Regionalnego w Pułtusk za 2009 rok, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Pułtusk
Wojciech Dębski

MUZEUM REGIONALNE
06-100 Pułtusk
ul. Rynek 43

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień 31.12.2009 roku
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Kwota za rok	
	Poprzedni	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15.303,79	19.652,56
- 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	15.303,79	19.652,56
B. Koszty działalności operacyjnej	373.658,07	414.759,87
I. Amortyzacja	2.197,24	2.282,02
II. Zużycie materiałów i energii	85.139,74	57.497,83
III. Usługi obce	54.707,17	80.737,82
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	380,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	187.738,46	215.825,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	38.441,96	47.942,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1.491,42	3.670,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3.942,08	6.424,31
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	„-„,358.354,28	„-„,395.107,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	340.000,00	376.740,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	340.000,00	370.500,00
III. Inne przychody operacyjne	-	6.240,00
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)	„-„,18.354,28	„-„,18.367,31
G. Przychody finansowe	425,94	172,62
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	425,94	172,62
- 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)	„-„,17.928,34	„-„,18.194,69
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	„-„,17.928,34	„-„,18.194,69
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	„-„,17.928,34	„-„,18.194,69

Sporządzono .Pułtusk, dnia 15.03.2010r.
(miejscowość)

Renata Krzyżewska

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

DYREKTOR
Muzeum Regionalnego
mgr Anna Henrykowska

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

MUZEUM REGIONALNE
06-100 Pułtusk
ul. Rynek 43

Burmistrz Miasta Pułtusk

.....
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

.....
Adresat

130198270

.....
Numer identyfikacyjny REGON

Bilans
Sporządzony na dzień 31.12.2009r.

AKTYWA	Stan na 01.01.2009r.	Stan na 31.12.2009r.	PASYWA	Stan na 01.01.2009r.	Stan na 31.12.2009r.
A. AKTYWA TRWAŁE	178.996,37	203.511,35	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	240.177,76	245.120,07
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	258.106,10	263.314,76
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	178.996,37	203.511,35	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
1. Środki trwałe	178.996,37	203.511,35	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	„-„,17.928,34	„-„,18.194,69
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.725,90	2.601,20	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	8.607,20	10.109,88	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	12.203,94	2.936,95
d) środki transportu	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
e) inne środki trwałe	167.663,27	190.800,27	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	12.203,94	2.936,95
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	12.203,94	2.936,95
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	73.385,33	44.545,67	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2.648,25	2.936,95
I. Zapasy	47.731,37	43.824,66	- do 12 miesięcy	2.648,25	2.936,95
1. Materiały	47.731,37	43.824,66	- 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	9.555,69	-
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	25.653,96	721,01		-	-
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25.653,96	721,01		-	-
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	25.653,96	721,01		-	-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25.653,96	721,01		-	-
- inne środki pieniężne	-	-		-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.				-	-
AKTYWA RAZEM:	252.381,70	248.057,02	PASYWA RAZEM:	252.381,70	248.057,02

- 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 – 8.624,74 zł
 2. Umorzenie środków trwałych - 26.053,60zł
 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 140.406,47 zł

Sporządzono..... Pułtusk 15.03.2010r. dnia.....
(miejscowość)

15.03.2010r
.....
(data)

Renata Krzyżewska

DYREKTOR
Muzeum Regionalnego
mgr Anna Henrykowska

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

.....
(nazwisko i imię Kierownika jednostki)

MUZEUM REGIONALNE
06-100 Pułtusk
ul. Rynek 43

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 31.12.2009r. wynosi 369.971,42 zł., a umorzeń 166.460,07 zł.

Otrzymana z budżetu gminy dotacja w 2009r. na bieżącą działalność Muzeum Regionalnego wyniosła 370.500zł., tj. o 9.500 złotych mniej niż planowano.

Zobowiązania na dzień 31.12.2009r. wyniosły 2.936,95zł. Szczegółowy wykaz stanowi Załącznik nr 1.

Wynik finansowy za 2009r. (strata) wyniósł - „-„, 18.194,69 zł.

DYREKTOR
Muzeum Regionalnego
mgr Anna Henrykowska

MUZEUM REGIONALNE
06-100 Pułtusk
ul. Rynek 43

Załącznik Nr 1

Wykaz zobowiązań na dzień 31.12.2009r.
Muzeum Regionalnego w Pułtusk

Lp.	Nazwa dostawcy	Nr faktury	Data wystawienia (Data otrzymania)	Termin zapłaty	Kwota w zł.	wymagalne
1	ENERGA-OBRÓT S.A. Gdańsk	Fa VAT nr 20000718/0162/D/2009	31.12.2009r. (15.01.2010r.)	15.01.2010r.	1.048,86	-
2.	Polska Telefonia Cyfrowa Sp. z o.o. Warszawa	Fa VAT nr 530393781209	28.12.2009r. (06.01.2010r.)	06.01.2010r.	151,28	-
3.	„SEZAMEK” Iwona Morawska Pułtusk	Fa VAT nr A000121/2009	31.12.2009r. (06.01.2010.)	06.01.2010r.	33,50	-
4.	Urząd Miejski w Pułtusk	Nota obciążeniowa nr 110 i 111/2009	31.12.2009r. (18.01.2010r.)	18.01.2010r.	1.703,31	-
Razem:					2.936,95	

Na dzień 31.12.2009r. należności nie stwierdzono.

DYREKTOR
Muzeum Regionalnego
mgr Anna Henrykowska