

ZARZĄDZENIE Nr 140/2009
PREZYDENTA MIASTA TOMASZOWA MAZOWIECKIEGO
z dnia 17 czerwca 2009 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2008
Muzeum w Tomaszowie Mazowieckim.

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz.558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz.1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz.1568, z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz.1759 z 2005 r. Nr 172, poz.1441 i Nr 175, poz.1457 oraz z 2006 r. Nr 17, poz.128 i Nr 181 poz.1337, z 2007r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974 i Nr 173 poz.1218, z 2008r. Nr 180 poz.1111, Nr 223 poz.1458 oraz z 2009r. Nr 52 poz.420) art. 187 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz.2104, Nr 169, poz.1420, z 2006 Nr 45, poz.319,Nr 104, poz.708, Nr 170, poz.1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381, Nr 249, poz. 1832 , z 2007r. Nr 82 poz. 560, Nr 88 poz. 587, Nr 115 poz.791 i Nr 140 poz.984, z 2008r. Nr 180 poz.1112, Nr 209 poz.1317, Nr 216 poz.1370, Nr 227 poz.1505 oraz z 2009r. Nr 19 poz.100, Nr 72 poz.619) oraz art.53 ust.1 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U.z 2002r. Nr 76, poz.694, z 2003 r. Nr 60, poz. 535, Nr 124, poz. 1152, Nr 139, poz. 1324, Nr 229, poz. 2276, z 2004r. Nr 96, poz. 959, Nr 145, poz. 1535, Nr 146, poz. 1546, Nr 213, poz. 2155 i z 2005r. Nr 10, poz. 66, Nr 184, poz.1539, Nr 267, poz.2252 z 2006 r. Nr 157, poz. 1119, Nr 208, poz. 1540 z 2008r. Nr 63 poz. 393, Nr 144 poz.900, Nr 171 poz.1056, Nr 214 poz.1343 oraz z 2009r. Nr 42 poz. 341 i Nr 77 poz.649) **Prezydent Miasta Tomaszowa Mazowieckiego zarządza, co następuje:**

§ 1 Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2008 Muzeum w Tomaszowie Mazowieckim zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **199 166,86 zł.** i stratą na działalności bieżącej w kwocie **1 704,54 zł.**

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

NACZELNIK
Wydziału Finansowo-Księgowego
Starosta
mgr Małgorzata Starosta

PODINSPEKTOR
DZIAŁU PRAWNYCH
Michalska
mgr Monika Michalska

PREZYDENT MIASTA
Rafał Zagórdom
Rafał Zagórdom

413

Bilans sporządzany na dzień 31 grudnia 2008 roku.

FNF
27.03.2009

	Stan na koniec roku			Stan na koniec roku	
	Bieżącego	Poprzedniego		Bieżącego	Poprzedniego
A. AKTYWA			PASYWA		
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	159365,48	158768,43	A. Kapitał (fundusz) własny	159793,92	161233,46
Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0	0	I Kapitał (fundusz) podstawowy	161498,46	158264,59
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
2. Wartość firmy			III Udziały (akcje) własne		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych			V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
4. Rzeczowe aktywa trwałe	159365,48	158768,43	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	159365,48	158768,43	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu			VIII Zysk (strata) netto	-1704,54	2968,87
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego		
c) urządzenia techniczne i maszyny	6391,70	7989,74	X Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39372,94	41362,29
d) środki transportu			I Rezerwy na zobowiązania	0	0
e) eksponaty muzealne	152973,69	150778,69	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3. zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowe		
III Należności długoterminowe	0	0	- krótkoterminowe	0	0
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0	0
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II Zobowiązania długoterminowe	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0	
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	39372,94	41362,29
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych	1841,97	4553,5
- udziały lub akcje			a) Z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	1841,97	4553,5
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	1841,97	4553,5
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) Inne		
c) Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	449	3431
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 (art. 3 ust. 1 pkt 16)	88601,38	43827,32	d) Z tytułu dostaw i usług w okresie	0	
I Zapasy	0	0	- do 12 miesięcy		
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczka na otrzymane dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	449	3431
5. Zaliczki na poczet dostaw			h) z tytułu wynagrodzeń		
II Należności krótkoterminowe	3300	6650	i) Inne		
1. Należności od jednostek powiązanych	3300	6650	3. Fundusze specjalne	37081,97	33377,78
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			IV Rozliczenia międzyokresowe	0	
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	
b) Inne	3300	6650	- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek			- krótkoterminowe		
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			Suma pasywów	199166,86	202595,75
- 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	36501,38	37177,32			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36501,38	37177,32			
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 aktywa pieniężne	36501,38	37177,32			
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	2270,41	10449,53			
- inne środki pieniężne	34230,97	26727,79			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	199166,86	202595,75			

2009-03-26

8719
F
27-03-2009

X

Muzeum
w Tomaszowie Maz.
im. Antoniego hr. Ostrowskiego
97-200 Tomaszów Maz. ul.P.O.W.11/15
Regon 000773363, NIP 773-16-34-289
tel.(044) 724-48-48

Sporządzano dnia 24.03.2009r

Dyrektor Muzeum

Główny Księgowy

Dyrektor
Muzeum w Tomaszowie Maz.
im. Antoniego hr. Ostrowskiego
mgr Wiesława Bogurat

Główny Księgowy
Muzeum w Tomaszowie Maz.
im. Antoniego hr. Ostrowskiego

Kamila Sidwa

413

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(WARIANT PORÓWNAWCZY) SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2008R

	BIEŻĄCY	UBIEGŁY
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 007,50	13 161,00
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. Przychód netto ze sprzedaży materiałów i towarów		
V. Pozostałe dochody budżetowe		
B. Koszty działalności operacyjnej	610 550,41	525 846,40
I. Amortyzacja	17 683,91	4 097,31
II. Zużycie materiałów i energii	50 357,22	63 425,26
III. Usługi obce	77 245,64	60 553,85
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	386 831,03	329 540,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	74 455,51	65 600,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 977,10	2 629,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
X) dzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-599 542,91	-512 685,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	595 749,00	514 390,00
I. Zysk ze zbycia nie finansowanych aktywów trwałych		
II. Dotacje	570 699,00	484 000,00
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne	25 050,00	30 390,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 793,91	1 704,52
G. Przychody finansowe	2 089,37	1 264,35
I) widendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	2 089,37	1 264,35
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 704,54	2 968,87
J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I-J)	-1 704,54	2 968,87
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk netto (K-L-M)	-1 704,54	2 968,87

Główny Księgowy
Muzeum w Tomaszowie Maz.
im. Antoniego hr. Ostrowskiego
Główny Księgowy
Kamili Siława

Dyrektor
Muzeum w Tomaszowie Maz.
im. Antoniego hr. Ostrowskiego
mgr Wiesława Bogurat

1.1
Sporządzona dnia 24.03.2009r.

Muzeum
w Tomaszowie Maz.
im. Antoniego hr. Ostrowskiego
97-200 Tomaszów Maz. ul. P.O.W. 11/15
Regon 000773363, NIP 773-16-34-289

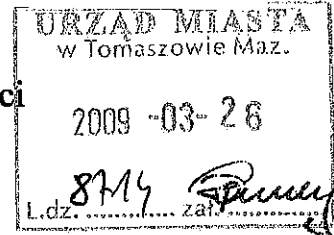
413

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 140/2009
Prezydenta Miasta
Tomaszowa Mazowieckiego
z dnia 17 czerwca 2009r.

Muzeum
w Tomaszowie Maz.
im. Antoniego hr. Ostrowskiego
97-200 Tomaszów Maz. ul.P.O.W.11/15
Regon 000773363, NIP 773-16-34-289
tel.(044) 724-48-48

INFORMACJA DODATKOWA

o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości
z dnia 29.09.1994 r. / Dz. U. Nr 121 poz. 591/



1. Stosowane metody wyceny

Na dzień 31.12.2008 r. aktywa i pasywa wyceniono w instytucji, jak niżej:

a) Środki trwałe	6.391,79	✓
b) eksponaty muzealne o wartości brutto	152.973,69	✓
c) należności i zobowiązania		
pozostałe należności	3.300,00	✓
zobowiązania krótkoterminowe	2.290,97	✓
d) środki pieniężne		
rachunek podstawowy	2.270,41	✓
rachunek ZFŚS	34.230,97	✓
e) odpisy amortyzacyjne w 2008 r. dokonywane były zgodnie z planem amortyzacji wg stawek obowiązujących w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych		
f) przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysku i strat w wartości brutto.		

2. Informacje o wielkości i zmianach funduszków:

Fundusz instytucji

Stan na dzień 01.01.2008 r.

158264,59 ✓

zwiększenia:

- zysk bilansowy za 2007 r.

2968,87 ✓

- dary eksponatów muzealnych

265,00

razem zwiększenia

3.233,87

zmniejszenia:

- umorzenia środków trwałych

- przekazanie środków trwałych

Stan funduszu na dzień 31.12.2008 r.

161.498,46 ✓

3. W Muzeum w 2008 r. wystąpiła strata brutto w kwocie

-1704,54

4. Stan rezerw na dzień 31.12.2008 r. wynosi

-

5. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2008 r.

2.290,97

6. Zobowiązania warunkowe w Muzeum nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń także wekslowych.

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na 31.12.2008 r. nie występują.

8. Nie wystąpiły przychody przyszłych okresów na 31.12.2008 r.

9. W 2008 r. Muzeum nie dokonywało nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

10. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy, nie wystąpiły.

11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

ogółem koszty	610.550,41 ✓
1). Przychody:	
- wolne od podatku art. 17 ust. 1 pkt 14	
dotacja na działalność	570.699,00
2). Przychody własne z działalności statutowej	11.007,50
- pozostałe przychody	25.050,00
- pozostałe finansowe	2.089,37
- ogółem przychody	608.845,87 ✓
3). Strata wykazany w CIT - 8	-1.704,54 ✓
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy, wersja 1.	

13. Straty i zyski nadzwyczajne w 2008 r. nie wystąpiły.

14. W roku 2008 przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się, jak niżej:

- pracownicy merytoryczni	- 7
- pracownicy administracyjni	- 2
- pracownicy obsługi	- 5

ogółem: 14osób tj. 12,5 etatów.

Główny Księgowy
Muzeum w Tomaszowie Maz.
im. Antoniego hr. Ostrowskiego
Kamil Sidwa

Dyrektor
Muzeum w Tomaszowie Maz.
im. Antoniego hr. Ostrowskiego
W Bogurat
mgr Wiesława Bogurat