


ZARZĄDZENIE Nr 144/2009
PREZYDENTA MIASTA TOMASZOWA MAZOWIECKIEGO
z dnia 17 czerwca 2009 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2008
Skansenu Rzeki Pilicy 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 Skansenu Rzeki Pilicy w Tomaszowie Mazowieckim zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **217 860,25 zł.** i zyskiem na działalności bieżącej w kwocie **24 296,56 zł.**

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

NACZELNIK
Wydziału Finansowo-Księgowego

mgr Małgorzata Starosta

PODINSPEKTOR
PR. PRAWNYCH

mgr Monika Michałska

PREZYDENT MIASTA

Rafał Zagordon

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			
SKANSEN RZEKI PILICY W TOMASZOWIE MAZOWIECKIM 97-200 Tomaszów Maz. ul. A. Frycza-Modrzewskiego 9/1 t./fax 044/723-00-03, 0603 350-835 773-23-24-792 Reg.100005678 Numer identyfikacyjny REGON		Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 149 Prezydenta Miasta Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 21 czerwca 2006r			
		sporządzony na dzień 31.12.2008r.			
100005678		Urząd Miasta w Tomaszowie Maz.			
		Wysłać bez pisma przewodniego			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	85 650,96	210 697,61	A. Fundusz	89 131,39	113 427,95
I. Wartości niematerialne i prawne			L. Fundusz jednostki	28 107,45	89 131,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	85 650,96	210 697,61	II. Wynik finansowy netto	61 023,94	24 296,56
1. Środki trwałe	85 650,96	207 981,33	I.1. Zysk netto (+)	61 023,94	24 296,56
1.1. Grunty			I.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 379,17	89 144,27	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 777,79	6 739,10	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	61 494,00	112 097,96	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)		2 716,28	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7 160,57	29 304,70
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			L. Zobowiązania krótkoterminowe	7 152,37	29 295,35
1.1. Akcje i udziały			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 515,61	4 955,20
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	1 471,00	1 544,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	1 162,58	7 827,65
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 859,78	14 872,90
B. Aktywa obrotowe	10 641,00	7 162,64	1.5. Pozostałe zobowiązania	143,40	95,60
I. Zapasy	2 799,87	5 921,45	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.1. Materiały			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.3. Produkty gotowe			II. Fundusze specjalne	8,20	9,35
1.4. Towary	2 799,87	5 921,45	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8,20	9,35
II. Należności krótkoterminowe	2 601,00	1 223,00	1.2. Inne fundusze		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 000,00		E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	75 127,60
1.2. Należności od budżetów	1 601,00	1 223,00	L. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		75 127,60
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Środki pieniężne	5 240,13	18,19			
1.1. Środki pieniężne w kasie	643,71	6,56			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 596,42	11,63			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe		0,00			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	96 291,96	217 860,25	Suma pasywów	96 291,96	217 860,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2009-03-16
rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
SKANSENU RZEKI PILICY
W TOMASZOWIE MAZOWIECKIM

Andrzej Kobalczyk

Kierownik jednostki

Skansen Rzeki Pilicy
w Tomaszowie Maz
ul.Andrzeja Frycza-Modrzewskiego
97-200 Tomaszów Maz

Rachunek zysków i strat
Skansenu Rzeki Pilicy
w Tomaszowie Maz.
sporządzony na dzień 31.12.2008

Adresat
Urząd Miasta
ul,POW 10/16
97-200 Tomaszów Maz

REGON 590653328

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	✓ 81172,44	101619,95 ✓
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	✓ 81172,44	101619,95
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów		
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Pozostałe dochody budżetów		
B. Koszty działalności operacyjnej	✓ 266761,64	386776,56 ✓
I. Amortyzacja	✓ 8266,66	10470,11
II. Zużycie materiałów i energii	✓ 22588,59	31963,42
III. Usługi obce	✓ 34636,72	75136,52
IV. Podatki i opłaty	✓ 449,55	382,00
V. Wynagrodzenia	✓ 161249,10	214868,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	✓ 31325,18	41822,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	✓ 629,02	1288,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	✓ 7616,82	10844,25
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	✓ -185589,20	-285156,61 ✓
D. Pozostałe przychody operacyjne	✓ 246204,15	310227,18 ✓
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	✓ 235940,00	306000,00
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne	✓ 10264,15	4227,18
E. Pozostałe koszty operacyjne	✓ 5,45	991,9 ✓
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków		
II. Pozostałe koszty operacyjne	✓ 5,45	991,9
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	✓ 60809,50	24078,67 ✓
G. Przychody Finansowe	✓ 418,49	241,96 ✓
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	✓ 418,49	241,96
III. Inne		
H. Koszty finansowe	✓ 4,05	24,07 ✓
I. Odsetki	✓ 4,05	24,07
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	✓ 61023,94	24296,56 ✓
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.1 - J.2)	0	0
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I-J)	✓ 61023,94	24296,56 ✓
L. Podatek dochodowy	0,00	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	0	
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	✓ 61023,94	24296,56 ✓

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

2009.03.16

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Piłch

DYREKTOR
SKANSENU RZĘKI PILICY
W TOMASZOWIE MAZOWIECKIM

Andrzej Kobalczyk

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2008

1) Nazwa jednostki : Skansen Rzeki Pilicy w Tomaszowie Mazowieckim.

Adres siedziby: ul.A.Frycza – Modrzewskiego 9/11, 97-200 Tomaszów Maz.

Podstawowy przedmiot działalności: wg PKD 9232Z - działalność obiektów kulturalnych.

Organ prowadzący rejestr: Urząd Miasta w Tomaszowie Mazowieckim.

2) Skansen Rzeki Pilicy w Tomaszowie Mazowieckim prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2008r. I kończący się w dniu 31.12.2008r.

3) W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzenia samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

4) Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia ,które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

5) Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r. O rachunkowości .

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Skansen wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału , współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o umorzenie.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł. Są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według zasad określonych przepisami prawa.

Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze specjalne zostały wycenione w wartości nominalnej.

II. 1) Informacje i objaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz tytułów amortyzacji przedstawia się następująco:
Wyszczególnienie Stan na pocz.roku Zwiększenia Zmniejszenia Stan na koniec roku

1. Środki trwałe (w.pocz.)	30,130,80	75.127,60	105.258,40	✓
Amortyzacja śr.trwałych	5.973,84	3.401,19	9.375,03	✓
2.Pozost.śr.trwałe (w.pocz.)	8.866,52	1.144,03	10,010,55	✓
Amortyzacja poz.śr.trw.	8.866,52	1.144,03	10,010,55	

3. Zbiory biblioteczne	1,691,51 ✓	2,654,32	4,345,83
Amortyz. zb.bibliot.	1,691,51	2,654,32	4,345,83
4.Eksponaty	61.434,00 ✓	50,603,96	112.037,96
5.Wartości niem. I prawne	4.203,47 ✓		4,203,47
Amortyz.wart.niem.	4.203,47		4,203,47

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występują w jednostce
3. Wartość nie amortyzowanych środków trwałych – jednostka posiada majątek Miasta – Gminy Tomaszowa Mazowieckiego oddany w nieodpłatne użytkowanie o wartości 608.573,05 zł.

4. Zobowiązania wobec jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują

5) Stan i wykorzystanie funduszy zapasowych i rezerwowych – nie występują w j ednostce

6) Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zysk , jaki powstał na koniec 2008 roku zostanie przeznaczony na fundusz instytucji kultury.

7. Dane o stanie i wykorzystaniu rezerw według celu ich utworzenia. - nie dotyczy

8. Dane o odpisach aktualizacyjnych – nie występują w jednostce

9) Podział zobowiązań długoterminowych według okresu spłaty – w okresie sprawozdawczym zobowiązania takie nie wystąpiły.

10) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w sprawozdaniu finansowym za 2008r nie występują rozliczenia międzyokresowe

11) Wykaz przychodów przyszłych okresów – równowartość otrzymanego od Urzędu Miasta w Tomaszowie Maz. ciągu pieszo-jezdnego z kostki granitowej o wartości 75.127,60 zł.

12) Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia – w okresie sprawozdawczym nie występowały.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży usług,towarów

1. działalność podstawowa

- przychody ze sprzedaży towarów i usług 101.619,95 ✓

- dotacja z Urzędu Miasta 306,000,00 ✓

2.przychody finansowe :

odsetki z rachunku bankowego 241,96 ✓

3.pozostałe przychody operacyjne:

refundacja z urzędu pracy 3,684,03

darowizny 266,42

pozostałe 276,73

Razem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi 412.089,09 ✓

2. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn aktualizujących środki trwałe – w okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.
 5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od zysku brutto – nie wystąpiły w okresie rozliczeniowym.
 6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby – jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
 7. Koszty wytworzenia środków trwałych (eksponaty – rekonstrukcja kajaków, armaty) – 21.586,84
 8. Poniesione i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – pozycja ta nie dotyczy jednostki.
9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych – nie wystąpiły w jednostce.
10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie dotyczy.

3. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacja o :

1. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu , z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku-etaty
Pracownicy umysłowi	4,33
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1,79
O g ó ł e m	6,12

2. Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – nie dotyczy
3. Pożyczki udzielone członkom organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – nie dotyczy

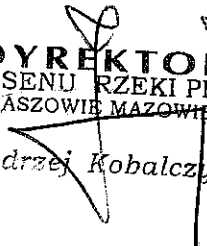
4. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – zdarzenia takie nie miały miejsca
2. Informacje o znaczących zdarzeniach , jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – w roku obrotowym zdarzenia takie nie miały miejsca
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian polityki rachunkowości , w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik jednostki – żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy.
5. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych – nie dotyczy
6. Informacje połączenia spółek nie dotyczy
7. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności – nie dotyczy.

8. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić informacje – wszystkie informacje zostały zawarte powyżej

Tomaszów Maz.16.03.2009rok


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Plick


DYREKTOR
SKANSENU RZEKI PILICY
W TOMASZOWIE MAZOWIECKIM
Andrzej Kobalczyk

**SKANSEN RZEKI PILICY
W TOMASZOWIE MAZOWIECKIM**
97-200 Tomaszów Maz.
ul. A. Frycza-Modrzewskiego 9/11
tel./fax 044/ 723-00-03, 0603 350-835
NIP 773-23-24-792 Reg.100005678