

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: **31.12.2010**

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2009	31.12.2010			31.12.2009	31.12.2010
A	Aktywa trwałe	233 523,68	224 677,90	A	Kapitał (fundusz) własny	264 059,22	292 986,17
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	283 912,13	264 159,22
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	233 523,68	224 677,90	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	233 523,68	224 677,90	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-19 852,91	28 826,95
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 757,40	54 577,46	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	36 190,62	30 124,78	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 669,19	38 266,04
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	139 575,66	139 975,66	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	27 669,19	38 266,04
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	4 125,25	13 551,65
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 125,25	13 551,65
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	4 125,25	13 551,65
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	58 204,73	106 574,31	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I	Zapasy	6 145,13	5 807,20		- do 12 miesięcy		
1	Materiały	6 145,13	5 807,20		- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	21 471,58	9 593,08	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	23 543,94	24 714,39
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	21 471,58	9 593,08		- 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	21 471,58	9 593,08				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	30 588,02	91 174,03				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 588,02	91 174,03				
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	30 588,02	91 174,03				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30 588,02	91 174,03				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	291 728,41	331 252,21		PASYWA razem (suma poz. A i B)	291 728,41	331 252,21

Sporządzono dnia 28.02.2011

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Stanisława Janeczek

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Museum Regionalnego
w Kiszyniowcach

Krzysztof Reczek

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Mariusz Prawda

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2010 - 31.12.2010

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2009-31.12.2009	01.01.2010-31.12.2010
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 619,00	3 063,00
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	599 554,00	633 321,28
I	Amortyzacja	9 245,78	9 245,78
II	Zużycie materiałów i energii	94 217,27	107 584,48
III	Usługi obce	20 179,03	32 986,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 974,00	4 040,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	383 647,29	392 329,87
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	84 068,60	82 151,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 222,03	4 983,63
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-596 935,00	-630 258,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	577 056,23	659 057,51
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	563 300,00	645 200,00
III	Inne przychody operacyjne	13 756,23	13 857,51
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)	-19 878,77	28 799,23
G	Przychody finansowe	25,86	27,72
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	25,86	27,72
	– od jednostek powiązanych	0,00	
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)	-19 852,91	28 826,95
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-19 852,91	28 826,95
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-19 852,91	28 826,95

Sporządzono dnia 28.02.2011 r. przez **BIEGOWA**

Stanisław Janeczek

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Mariusz Prawda

DYREKTOR
 Muzeum Regionalnego
 w Kozienicach

Krzysztof Reczek

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2010r.

Muzeum Regionalne w Kozienicach z siedzibą przy ulicy Parkowej 5B jest instytucją kultury, której celem zgodnie ze statutem jest gromadzenie, ochrona i udostępnienie dóbr kultury narodowej.

Muzeum Regionalne działa na zasadach osoby prawnej na podstawie zaświadczenia wydanego przez Krajowy Rejestr Urzędowy Podmiotów

Gospodarki Narodowej z dnia 08.02.2005 r. o numerze rejestracyjnym 000862210 w/g. Polskiej Klasyfikacji Działalności /PKD 2007/ 9102Z- Działalność Muzeów. Forma prawna ; 29 Gminna Samorządowa Jednostka Organizacyjna 113 Własność Samorządowa.

Muzeum zostało powołane na czas nieograniczony.

Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2010 do 31.12.2010r. i jest sprawozdaniem jednostkowym .Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2010r. są zgodne z ustawą z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami w zakresie , w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru w sprawie ustalania dokumentacji opisujące przyjęte do stosowania zasady rachunkowości.

Okresem sprawozdawczym jest okres miesiąca zaś okresem obrotowym jest rok kalendarzowy .

Wartość w bilansie w pozycji aktywa trwałe jest pomniejszona o wartość dotychczasowych umorzeń środków trwałych, wyjątek stanowią muzealia, które nie podlegają umorzeniu i są wykazane w cenie nabycia.

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2010 stanowi załącznik Nr 1 do pozycji aktywów bilansu rzeczowe aktywa trwałe .

Wyposażenie o wartości do 3.500,00 zł. i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościowo-wartościową w księgach inwentarzowych , wartość zakupu w/w obciążają koszty zużycia drobnego sprzętu i wyposażenia i podlegają jednorazowemu umorzeniu .

Do amortyzacji środków trwałych o wartości powyżej 3.500,00 zł . stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacji dokonuje się w miesięcznych odpisach .

Zapasy materiałów ewidencjonowane są wg cen zakupu/arkusze spisu z natury stanowią załącznik do bilansu /.Aktywa obrotowe takie jak należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty /do sprawozdania dołączono załączniki z wykazem sald należności i zobowiązań wraz z potwierdzeniem sald/.Środki pieniężne w kasie ujęte są w wartości nominalnej, zostały zinwentaryzowane na 31.12.2010r (arkusze spisu stanowią załącznik do bilansu).Zgodność środków pieniężnych na rachunkach bankowych została potwierdzona na dzień 31.12.2010r.

/w załączeniu sprawozdania potwierdzenie sald/.

Instytucja sporządza rachunek strat i zysków w wersji porównawczej .

Zapisów księgowych dokonuje się w księdze głównej /syntetyka/wg
zakładowego planu kont i w kartach analitycznych /pomocniczych /
uwzględnieniem ewidencji środków trwałych, zapasów materiałów
i rozrachunków.

Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się wg rodzajów na kontach
zespołu „4„. Muzeum nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych
świadczeń dla pracowników tytułu nagród jubileuszowych i odpraw
emerytalnych , ponieważ są one ujmowane w corocznych planach
finansowych, które stanowią dla organizatora podstawę do przydziału
dotacji. Nie jest również tworzona rezerwa na coroczny podatek dochodowy
od osób prawnych gdyż dochód przeznaczony na cele statutowe jest wolny
od podatku. Zakupy dotyczące funkcjonowania instytucji są księgowane
w koszty wg klasyfikacji rodzajowej i ujęte w bilansie jako koszty
działalności operacyjnej, natomiast przychody z działalności kulturalnej
i dotacje w poz. D pozostałe przychody operacyjne .

Na dzień 31.12.2010 r. w Muzeum było zatrudnionych 12 osób w
przeliczeniu na pełne etaty 12 .Dotacja uzyskana z Urzędu Miejskiego
w Koziencach wynosiła 645.200,00 zł.

Wydatki w kwocie 633.321,28zł poniesione w roku 2010 na prowadzenie
działalności Muzeum ,zostały pokryte z dotacji Urzędu Miejskiego,

przychodami własnymi oraz środkami finansowymi pozostałymi z roku 2009r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Stanisław Jareczek

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Mariusz Prawda

D Y R E K T O R
Muzeum Regionalnego
w Koziencach

Krzysztof Reczob

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu za rok 2010

Przychód finansowy Muzeum za rok 2010 stanowiła dotacja z Urzędu Miejskiego w Kozienicach w kwocie;

- 645.200,00	
oraz przychody własne w kwocie ;	- 16.948,23
w tym;	
- ze sprzedaży biletów	- 3.063,00
- ze sprzedaży publikacji	- 626,12
- dochody z czynszu	- 12.957,29
- pozostałe przychody finansowe	- 274,10
- odsetki bankowe	- 27,72
Razem przychody za rok 2010	- 662.148,23

W roku 2010r. dokonano księgowania w ciężar kosztów instytucji;

- wynagrodzenia pracowników	- 394.779,87
- // z tytułu umów o dzieło	- 2.450,00
- składki z tyt. ubezpieczeń – ZUS	- 68.878,59
- inne świadczenia nie zaliczane do wynagrodzeń	- 15.553,37
- podróże służbowe	- 252,90
- amortyzacja środków trwałych	- 9.245,78
- zużycie materiałów i energii	106.935,93
w tym ;	
- gazu i energii elektrycznej	- 86.419,57
- zakup drobnego sprzętu i wyposażenia	- 4.369,82
- foldery i zaproszenia	- 1.073,65
- zakup materiałów biurowych, środków czystości mater. do pracowni i inne	- 15.072,89
koszty z tytułu usług	- 37.674,84
w tym;	
- opłaty pocztowe i telekomunikacyjne	- 6.391,02
- monitoring i p. poź.	- 7.607,76
- usługi transportowe	- 1.771,00
- pozostałe usługi /remont,obsługa bankowa itp./	- 10.837,87
- podatki i ubezpieczenia	- 4.040,00
- pozostałe koszty rodzajowe	- 7.027,19
Razem koszty za rok 2010	- 633.321,28

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych w ciągu roku 2010 i ich umorzeń zawiera załącznik do bilansu nr 1 i 2. Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2010 r. wynosi 224.677,90 zł. W ogólnej wartości środków trwałych muzealia stanowią kwotę 139.975,66 zł. Fundusz instytucji w ciągu roku 2010 uległ zwiększeniu o kwotę 400,00 zł z tytułu zakupu i przekazanych muzealiów zmniejszenie, nastąpiło po przeksięgowaniu straty bilansowej za rok 2009 w kwocie – 19.852,91zł. Zapasy materiałów przeznaczonych do użytku w muzeum oraz do sprzedaży wykazane są

w poz. bilansu Aktywa BI w kwocie 5.807,20zł i zostały zinwentaryzowane na dzień 31.12.2010r. i wycenione w cenie zakupu.

Należności wykazane w bilansie Aktywa B II w kwocie 9.593,08 zł. są należnościami wewnątrz instytucyjnymi z tytułu rozliczeń pracowniczych takich jak ; pożyczki z ZFŚS, publikacji pobranych do sprzedaży /załącznik Nr 4. i arkusz spisu z natury/

Pozycja bilansu - Aktywa B III stanowią środki pieniężne zgromadzone na ;

- bieżącym rachunku bankowym	-	74.349,36	-
- pomocniczym rachunku bankowym ZFŚS	-	15.412,43	
- gotówka w kasie	-	1.045,28	
- gotówka w kasie ZFŚS	-	366,96	
Razem ;	-	91.174,03	

Środki pieniężne w kasie zostały zinwentaryzowane na 31.12.2010r. zaś w banku zgodność kwot na dzień 31.12.2010r została potwierdzona potwierdzeniem sald.

Zobowiązania wykazane w bilansie poz. Pasywa B III w kwocie 38.266,04 zł. stanowią;

-zobowiązania z tytułu dostaw i usług /w załączeniu wykaz firm/ - 13.551,65 zł

- fundusz świadczeń socjalnych – 24.714,39 zł.

Wynik finansowy - zysk w kwocie 28.826,95 po zatwierdzeniu przez Radę Miasta i Gminy Koźienice zostanie przeksięgowany na Fundusz Muzeum Regionalnego w Koźienicach.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Stanisław Janeczek

DYREKTOR
Muzeum Regionalnego
w Koźienicach

Janusz Reczek

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Mariusz Prawda