

# ZARZĄDZENIE Nr 146/2010 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 20 lipca 2010r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego-korekty za rok 2009  
Muzeum Regionalnego w Opocznie


Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2001 r Nr 13 poz. 123, zmiany 2002 r – Dz.U. nr 41 poz. 364, 2003 r. – Dz.U. Nr 96 poz. 874, Nr 162 poz. 1568, Nr 213 poz. 2081, 2004 r. – Dz.U. Nr 11 poz.96, Nr 261 poz. 2598, 2005 r. – Dz.U. Nr 131 poz. 1091, Nr 132 poz.1111, 2006r. –Dz.U. Nr 227 poz.1658, 2009 r. – Dz.U. Nr 62 poz. 504) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz 1223, zmiany: 2009 r. - Dz.U. Nr 165 poz. 1316, 2010 r – Dz.U. Nr 47 poz.278) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe – korektę, Muzeum Regionalnego w Opocznie za rok obrotowy 2009, sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r. , na które składają się:

- bilans-korekta sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 97.036,99 zł,
- rachunek zysków i strat – korekta za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2009 roku, przedstawiający stratę na działalności bieżącej w kwocie 2.787,56 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego .

§ 2. Traci moc Zarządzenie Nr 53/2010 Burmistrza Opoczna z dnia 29 marca 2010 roku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.





BILANS / korekta

Wpłynęło dnia 30.06.2010

Nr Regon 141607422

Ilość zał. Lp. dz. 81426  
Podpis

Bilans sporządzony na dzień 31.XII.2009 r.

AKTYWA (wyszczególnienie)	Stan na		PASYWA (wyszczególnienie)	Stan na			
	początek roku	koniec roku		początek roku	koniec roku		
<b>A Aktywa trwałe</b> (w. 02+07+16+19+34)	01	95 689,43	94 462,54	<b>A Kapitał (fundusz) własny</b> (w. 77 do 85)	76	97 030,77	94 243,21
I. Wartości niematerialne i prawne (w. 03 do 06)	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	101 133,06	97 030,77
Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	78		
Wartość firmy	04			III Udziały (akcje) własne (wartość ujemna)	79		
Inne wartości niematerialne i prawne	05			IV Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 08+14+15)	07	95 689,43	94 462,54	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
Środki trwałe (w. 09 do 13)	08	95 689,43	94 462,54	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
Grunty	09			VIII Zysk (strata) netto	84	-4 102,29	-2 787,56
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10			IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
Urządzenia techniczne i maszyny	11	18 845,28	13 286,14	<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> (w. 87+95+102+121)	86	2 648,94	2 793,78
Środki transportu	12			I Rezerwy na zobowiązania (w. 88+89+92)	87		
Inne środki trwałe	13	76 844,15	81 176,40	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
Środki trwałe w budowie	14			Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (w. 90+94)	89		
Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			Długoterminowe	90		
III. Należności długoterminowe (w. 17+18)	16			Krótkoterminowe	91		
Od jednostek powiązanych	17			Pozostałe rezerwy (93+94)	92		
Od pozostałych jednostek	18			Długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe (w. 20 do 22+33)	19			Krótkoterminowe	94		
Nieruchomości	20			II Zobowiązania długoterminowe (w. 96+97)	95		
Wartości niematerialne i prawne	21			Wobec jednostek powiązanych	96		
Długoterminowe aktywa finansowe (w. 23+28)	22			Wobec pozostałych jednostek (w. 98 do 101)	97		
W jednostkach powiązanych (w. 24 do 27)	23			Kredyty i pożyczki	98		
Udziały lub akcje	24			Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
Inne papiery wartościowe	25			Inne zobowiązania finansowe	100		
Udzielone pożyczki	26			Inne	101		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 103+108+120)	102	2 648,94	2 793,78
W pozostałych jednostkach (w. 29 do 32)	28			Wobec jednostek powiązanych (w. 104+107)	103		
Udziały lub akcje	29			Z tytułu dostaw i usług (w. 105+106) o okresie wymagalności:	104	572,15	2 514,87
Inne papiery wartościowe	30			Do 12 miesięcy	105	572,15	2 514,87
Udzielone pożyczki	31			Powyżej 12 miesięcy	106		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	32			Inne	107		

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

2010-07-20

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bąk

Inne inwestycje długoterminowe	33			Wobec pozostałych jednostek (w. 109 do 112 i 115 do 119)	108		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w. 35+36)	34			Kredyty i pożyczki	109		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
Inne rozliczenia międzyokresowe	36			Inne zobowiązania finansowe	111		
<b>B Aktywa obrotowe (w. 38+44+57+74)</b>	<b>37</b>	<b>3 990,28</b>	<b>2 574,45</b>	Z tytułu dostaw i usług (w. 113+114) o okresie wymagalności:	112		
I. Zapasy (w.39 do 43)	38			Do 12 miesięcy	113		
Materiały	39			Powyżej 12 miesięcy	114		
Półprodukty i produkty w toku	40			Zaliczki otrzymane na dostawy	115		
Produkty gotowe	41			Zobowiązania wekslowe	116		
Towary	42			Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117		
Zaliczki na dostawy	43			Z tytułu wynagrodzeń	118		
II. Należności krótkoterminowe (w. 45+50)	44			Inne	119		
Należności od jednostek powiązanych (w.46+49)	45			Fundusze specjalne	120	2 076,79	278,91
Z tytułu dostaw i usług (w.47+48) o okresie spłaty:	46			IV Rozliczenie międzyokresowe (w. 122+123)	121		
Do 12 miesięcy	47			Ujemna wartość Firmy	122		
Powyżej 12 miesięcy	48			Inne rozliczenia międzyokresowe ( w. 124+125)	123		
Inne	49			Długoterminowe	124		
Należności od pozostałych jednostek (w. 51+54 do 56)	50			Krótkoterminowe	125		
Z tytułu dostaw i usług (w.52+53) o okresie spłaty:	51			<b>Pasywa razem (A+B) (w. 76+86)</b>	<b>126</b>	<b>99 679,71</b>	<b>97 036,99</b>
Do 12 miesięcy	52						
Powyżej 12 miesięcy	53						
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54						
Inne	55						
Dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 58+73)	57	3 990,28	2 574,45				
Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+59)	58	3 990,28	2 574,45				
W jednostkach powiązanych (w.60 do 63)	59						
Udziały lub akcje	60						
Inne papiery wartościowe	61						
Udzielone pożyczki	62						
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
W pozostałych jednostkach (w. 65 do 68)	64						
Udziały lub akcje	65						
Inne papiery wartościowe	66						
Udzielone pożyczki	67						
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
Srodki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.70 do 72)	69	3 990,28	2 574,45				
Srodki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	3 990,28	2 574,45				
Inne srodki pieniężne	71						
Inne aktywa pieniężne	72						
Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74						
<b>Aktywa razem (A+B) (w. 01+37)</b>	<b>75</b>	<b>99 679,71</b>	<b>97 036,99</b>				

Opoczno  
(miejscowość i data)  
Kotaryna Włosek  
(imię i nazwisko)  
DIREKTOR  
MUZEUM REGIONALNEGO  
w Opocznie  
(pieczętka i podpis)  
mgr Tomasz Luczkowski

ZOCDNE Z ORYGINAŁEM  
SKARBNIK GMINY  
2010 -07- 20  
mgr inż. Barbara Bak

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> <i>Wariant porównawczy</i>	Dane za okres
<b>A Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	8 012,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, Zmniejszenie-wartość ujemna)	
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV Przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów	
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	391 748,12
I Amortyzacja	21 017,45
II Zużycie materiałów i energii	41 483,99
III Usługi obce	39 356,02
IV Podatki i opłaty	
V Wynagrodzenia	234 187,66
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 623,44
VII Pozostałe koszty rodzajowe	15 079,56
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
<b>C Zysk (strata) za sprzedaży (A-B)</b>	-383 736,12
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	379 677,50
I Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	
II Dotacje	376 220,00
III Inne przychody operacyjne	3 457,50
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	
I Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	
II Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	
III Inne koszty operacyjne	
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D - E)</b>	- 4 058,62
<b>G Przychody finansowe</b>	1 271,06
I Dywidendy i udziały w zyskach	
II Odsetki	1 271,06
III Zysk ze zbycia inwestycji	
IV Aktualizacja wartości inwestycji	
V Inne	
<b>H Koszty finansowe</b>	
I Odsetki	
II Strata ze zbycia inwestycji	
III Aktualizacja wartości inwestycji	
IV Inne	
<b>I Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	- 2 787,56
<b>J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	
I Zyski nadzwyczajne	
II Straty nadzwyczajne	
<b>K Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	- 2 787,56
<b>L Podatek dochodowy</b>	
<b>M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strata)</b>	
<b>N Zysk Netto (K-L-M)</b>	- 2 787,56

DYREKTOR  
 MUZEUM REGIONALNEGO  
 w Opcznie

*mgr Tomasz Luczkowski*

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

2010 -07- 20

SKARBNIK GMINY

*mgr inż. Barbara Bał*

## 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 ....<sup>31.12.2009</sup> ... aktywa i pasywa wyceniono w instytucji

Jak niżej:

A/ środki trwałe .....<sup>94 463</sup> .....

B/ zapasy materiałów .....-.....

C/ inwestycje rozpoczęte .....-.....

D/ należności i zobowiązania .....-.....

E/ środki pieniężne .....<sup>2 574</sup> .....

F/ odpisy amortyzacyjne w roku ....<sup>2009</sup> ..... dokonane były zgodnie z planem amortyzacji wg stawek obowiązujących w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

G/ przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości brutto.

### 2. Informacje o wielkości i zmianach funduszków

Fundusz instytucji

Stan na dzień .....<sup>01.01.2009</sup> .....<sup>101 133</sup> .....

#### Zwiększenia

- odpisy amortyzacyjne naliczane stopniowo .....<sup>5 589</sup> .....

- wpływ eksponatów muzealnych .....-.....

- zysk bilansowy .....-.....

razem zwiększenia .....<sup>5 589</sup> .....

#### Zmniejszenia

- umorzenie środków trwałych .....<sup>5 589</sup> .....

- strata bilansowa za rok ....<sup>2008</sup> .....<sup>4 102</sup> .....

Stan Funduszu na dzień ...<sup>31.12.2009</sup> .....<sup>97 031</sup> .....

ZKOPNE Z ORYGINAŁEM SKARBNIK GMINY

2010 -07- 20

mgr inż. Barbara Bąk

3. W roku .....-..... wystąpił zysk brutto w kwocie .....-.....
4. Stan rezerw na dzień .....-..... wynosił .....-.....
5. Zobowiązania na dzień .....-..... wyniosły .....-.....
6. Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły, nie udzielono gwarancji i poręczeń także Wekslowych.
7. Rozliczenia między okresowe kosztów na dzień .....-..... .....-.....
8. Przychody przyszłych okresów na dzień .....-..... .....-.....
9. W roku .....<sup>2009</sup>..... nie dokonano nie planowanych 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	391 748
a/ Przychody	
- wolne od podatku art. 17 ust. 1 pkt. 14, dotacja na działalność	376 220
b/ Pozostałe przychody własne	
- z działalności gospodarczej	11 470
- pozostałe	1 271
ogółem przychody	388 960
c/ strata podstawowa wykazana w CIT 8	2 787

12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków, wariant porównawczy, wersja 1.

13. Straty i zyski nadzwyczajne w roku ...<sup>2009</sup>.. nie wystąpiły.

14. W roku ...<sup>2009</sup>.. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

- pracownicy merytoryczni	- 5
- pracownicy administr.	- 1
- pracownicy obsługi	- 2
ogółem	8

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

2010-07-20

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bak

DYREKTOR  
MUZEUM REGIONALNEGO  
w Opatowie  
mgr Tomasz Luczkowski