

PODLASKIE MUZEUM KULTURY  
LUDOWEJ

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	<b>Aktywa trwałe</b>	7 571 928,97	7 424 970,55	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	5 939 055,66	5 999 339,26
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	5 603 198,93	5 537 846,43
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	7 571 928,97	7 424 970,55		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	<b>Środki trwałe</b>	6 711 072,48	6 741 562,19	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	461 492,83	426 513,31
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	484 303,17	487 073,37		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 030 071,56	1 064 530,07		- na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	395 006,46	306 538,48				
d)	środki transportu	47 382,86	77 996,18				
e)	inne środki trwałe	4 754 308,43	4 805 424,09				
2	Środki trwałe w budowie	860 856,49	683 408,36	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-125 636,10	34 979,52
3	Od pozostałych jednostek			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 918 660,09	1 975 890,31
1	Nieruchomości			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa		
	- udziały lub akcje				- krótkoterminowa		
	- inne papiery wartościowe			3	<b>Pozostałe rezerwy</b>	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- długoterminowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	195 942,64	303 012,64
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	195 942,64	303 012,64
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki	195 942,64	303 012,64
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	137 250,93	140 946,05
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	285 786,78	550 259,02	b)	inne		
I	Zapasy	77 795,39	71 881,53	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	27 466,48	30 663,61	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	50 328,91	41 217,92	b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	132 852,78	136 030,24
II	Należności krótkoterminowe	170,00	145 592,59	a)	kredyty i pożyczki	107 070,00	107 070,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 497,46	21 674,92
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	18 497,46	21 674,92
					– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	7 285,32	7 285,32
b)	inne			4	Fundusze specjalne	4 398,15	4 915,81
3	Należności od pozostałych jednostek	170,00	145 592,59	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 585 466,52	1 531 931,62
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	1 394,40	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	0,00	1 394,40	2	Inne rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe	1 585 466,52	1 531 931,62
	– powyżej 12 miesięcy					1 428 040,34	1 396 708,92

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	170,00	127 158,19		- krótkoterminowe	157 426,18	135 222,70
c)	inne	0,00	17 040,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>207 821,39</b>	<b>332 784,90</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	207 821,39	332 784,90				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	207 821,39	332 784,90				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	207 821,39	332 784,90				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>7 857 715,75</b>	<b>7 975 229,57</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>7 857 715,75</b>	<b>7 975 229,57</b>

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PODLASKIE MUZEUM  
KULTURY LUDOWEJ

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	3 853 221,54	3 897 531,06
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	137 002,65	129 009,44
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	29 449,29	9 816,21
V	Dotacje organizatora, pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	3 686 769,60	3 758 705,41
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	4 067 616,55	4 019 410,56
I	Amortyzacja	267 280,46	264 199,62
II	Zużycie materiałów i energii	267 438,05	365 554,79
III	Usługi obce	737 766,03	716 009,90
IV	Podatki i opłaty, w tym:	146 691,88	144 364,54
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 065 863,98	1 992 533,46
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	453 273,65	422 432,91
	– emerytalne	184 679,91	172 129,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	111 234,93	107 824,84
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18 067,57	6 490,50
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-214 395,01	-121 879,50
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	187 155,86	171 479,71
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 120,32	6 382,11
II	Dotacje	156 431,57	128 514,06
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	26 603,97	36 583,54
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	88 096,86	641,14
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	88 096,86	641,14
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-115 336,01	48 959,07
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	1 166,17
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	0,00	1 166,17
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	10 300,09	15 145,72
I	Odsetki, w tym:	10 300,09	15 145,72
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-125 636,10	34 979,52
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-125 636,10	34 979,52

Liczba dołączonych opisów: 6

Liczba dołączonych plików: 6

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-125 636,10							34 979,52		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 839 431,57							3 895 248,36		
1. Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą	3 683 000,00			17	1	47		3 758 705,41		
2. Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	156 431,57			12				128 514,06		
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	246 353,95							431 242,57		
1. Dotacje inwestycyjne JST lub budżetu	243 065,50			17	1	21		365 664,12		
2. Otrzymane dotacje inwestycyjne UE	3 288,45			17	1	53		65 578,45		
Pozostałe*)										







**Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

INFORMACJA DODATKOWA Zarok2021

**INFORMACJA DODATKOWA**  
za rok 2021

Część I

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

- 1) *Nazwa i siedziba jednostki:* Podlaskie Muzeum Kultury Ludowej  
ul. Leśna 7, 16-010 Wasilków  
*Przedmiot działalności:* gromadzenie i trwała ochrona dóbr kultury o charakterze materialnym i niematerialnym należącym do ludowego dziedzictwa kulturowego Podlasia, działalność edukacyjna upowszechniająca wartości związane z dziedzictwem oraz działalność naukowo-badawcza i popularyzatorska  
*Numer w rejestrze:* nr 4 w Rejestrze instytucji kultury, dla których organizatorem jest Województwo Podlaskie.
- 2) Jednostka powstała w dniu 20 września 2016 r. poprzez wydzielenie z Muzeum Podlaskiego w Białymstoku, oddziału Białostockiego Muzeum Wsi w Osowiczach oraz Działu Etnografii i części biblioteki w oparciu o załogę i mienie wydzielonego oddziału. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.
- 3) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
- 4) Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości (co najmniej 12 kolejnych miesięcy) oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.
- 5) *Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:*
  - a) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2021 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj.: Dz. U. 2021 r. poz. 217.).

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty miesięcznych odpisów. Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe oraz prawo wieczystego użytkowania gruntów wykorzystywane na potrzeby jednostki o jednostkowej wartości przekraczającej lub równej 4.000,00 zł.

Środki trwałe umarżane są zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości początkowej w przedziale 4000 -10000 zł są amortyzowane jednorazowo. Każdy środek trwały klasyfikowany jest zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT) określoną w przepisach wydawanych przez Prezesa GUS. Składniki te objęte są ewidencją w ramach środków trwałych. Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości poniżej tej kwoty kwalifikuje się bezpośrednio do kosztów materiałów w miesiącu ich nabycia. W jednostce prowadzona jest

ewidencja nisko cennych składników majątku, określana jako ewidencja wyposażenia, w której ujmuje się składniki majątku o wartości powyżej 500,00 zł do 4.000,00 zł.

W indywidualnych przypadkach mogą być potraktowane jako środki trwałe również przedmioty nie spełniające podanego wyżej kryterium wartościowego. Przedmioty o cenie nabycia poniżej 4.000,00 zł mogą być potraktowane jako środki trwałe umarzane jednorazowo. Decyzję w tej sprawie podejmuje kierownik jednostki w porozumieniu z osobą prowadzącą księgi rachunkowe. Muzealia stanowią środki trwałe niepodlegające amortyzacji. Wartość muzealiów podlega kwartalnej oraz na koniec roku obrotowego weryfikacji. Uzgodnienia są dokonywane pomiędzy ewidencją prowadzoną w dziale merytorycznym a ewidencją księgową.

Zbiory biblioteczne są objęte ewidencją analityczną prowadzoną w dziale merytorycznym. Amortyzowane w 100% w dniu zakupu. Wartość zbiorów podlega kwartalnej oraz na koniec roku obrotowego weryfikacji. Uzgodnienia są dokonywane pomiędzy ewidencją prowadzoną w dziale merytorycznym a ewidencją księgową.

Składniki inwentarza żywego objęte są ewidencją w ramach środków trwałych, niezależnie od ich wartości i amortyzowane w 100% w dniu zakupu.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania: prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje, prawa do: projektów, wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów zdobniczych lub użytkowych, koszty prac rozwojowych zakończonych wynikiem pozytywnym, wartość firmy, know-how o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze. Wartości niematerialne i prawne umarzane są zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w przedziale 1000-10000 zł są amortyzowane jednorazowo. Wartości niematerialne i prawne poniżej 1000 zł traktowane są jako usługi informatyczne i ich wartość księguje się w momencie wydania do użytkowania – w pełnej wysokości w koszty zgodnie z art. 31 ust. 1 uor i art. 16g ust. 13 upodp. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu.

W przypadkach szczególnych - odmienny okres amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, skorelowany z planowanym okresem uzyskiwania przychodów może zostać ustalony na podstawie pisemnej decyzji kierownika jednostki.

Zakupione materiały, towary ujmowane są w księgach pomocniczych w postaci ewidencji ilościowo-wartościowej. Materiały wyceniane są wg ceny zakupu. Dla potrzeb wyceny rozchodu materiałów wykorzystywana jest metoda FIFO. Wartość zakupionych materiałów, towarów handlowych odpisywana jest w koszty w momencie sprzedaży. Towary handlowe wyceniane są wg ceny nabycia. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności). Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Inwestycje krótkoterminowe i długoterminowe w księgach na moment ich nabycia wycenia się w cenach nabycia. Rozchód inwestycji jednakowych albo uznawanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenie, których ceny nabycia są różne wycenia się według metody FIFO. Inwestycje krótkoterminowe na moment bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub ceny rynkowej w zależności od tego, która z nich jest mniejsza. Inwestycje długoterminowe na moment bilansowy wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy spowodowane trwałą utratą wartości.

- b) Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

## Część II

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### 1.

- 1) *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:*

Zmiany w stanie środków trwałych i umorzenia środków trwałych zawiera załącznik nr 1. Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 2.

W 2021 r. jednostka nie posiadała inwestycji długoterminowych.

- 2) *Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:*

W 2021 r. jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

- 3) *Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 ustawy o rachunkowości:*

W 2021 r. jednostka nie posiadała kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.

- 4) *Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:*

Na koniec 2021 r. jednostka posiadała prawa użytkowania wieczystego gruntów o powierzchni 33,0293 ha – wartość gruntów 929.000 zł. Prawo nabyte umową darowizny, zawartą w formie aktu notarialnego w dniu 18.06.2018. Jednostka przejęła prawo do wieczystego użytkowania gruntów o wartości początkowej wykazanej przez darczyńcę, Podlaskie Muzeum w Białymstoku, na kwotę 110.808,90 zł oraz dotychczasowym umorzeniu 80.806,29 zł.

- 5) *Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:*

Jednostka użytkowała w 2021 r. na podstawie umowy użyczenia z Województwem Podlaskim dwa zestawy komputerowe oraz skaner o łącznej wartości 11.656,71 zł.

- 6) *Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują:*

Jednostka nie posiadała w 2021 r. papierów wartościowych lub praw.

- 7) *Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:*

Na początek roku jednostka nie posiadała odpisów aktualizujących wartość należności. W trakcie roku należności sporne wzrosły do kwoty 17.040,00 zł, dotyczyły należności od dostawców. Sprawy zostały przekazane na drogę postępowania sądowego, utworzono odpisy aktualizujące należności. Wysokość odpisów aktualizujących wartość należności na koniec roku obrotowego wynosi 17.040,00 zł.

- 8) *Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:*  
Nie dotyczy jednostki.
- 9) *Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządzała zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:*  
Kapitał (fundusz) własny jednostki na początek okresu sprawozdawczego wynosił: 5.999.339,26 zł, a na koniec roku 2021r wynosił 5.939.055,66 zł. Kapitał (fundusz) podstawowy jednostki na koniec okresu sprawozdawczego wynosił: 5.603.198,93 zł. Kapitał (fundusz) podstawowy zwiększył się o nakłady na fundusz muzealiów w łącznej kwocie 65.352,50 zł. Fundusz pozostały na koniec roku wynosił 1.911.582,35 zł. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe jednostki na koniec roku wynoszą 461.492,83 zł.
- 10) *Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:*  
Zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2020 r., poz. 194.), proponujemy stratę za rok obrotowy w wysokości 125.636,10 zł pokryć z funduszu rezerwowego.
- 11) *Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:*  
W 2021 r. jednostka nie tworzyła rezerw.
- 12) *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:*  
Na koniec 2021 r. jednostka posiadała zobowiązania długoterminowe w postaci dwóch kredytów inwestycyjnych o łącznej wartości 195.942,64 zł. Zobowiązania krótkoterminowe w postaci dwóch kredytów inwestycyjnych o łącznej wartości 107.070 zł. Przewidywany okres spłaty zgodnie z umową to 31.01.2024 r.  
Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową po zmianie w 2020 roku, okresie spłaty:  
a) do 1 roku wynosi 107.070,00 zł,  
b) powyżej 1 roku do 3 lat wynosi 195.942,64 zł,  
c) powyżej 3 do 5 lat wynosi 0,00 zł,  
d) powyżej 5 lat wynosi 0,00 zł.
- 13) *Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:*  
Jednostka nie posiadała na koniec roku obrotowego zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
- 14) *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:*  
Na koniec roku obrotowego jednostka nie wykazała rozliczeń międzyokresowych kosztów. Jednostka wykazała rozliczenia międzyokresowych przychodów w kwocie 1.585.466,52 zł, stanowią one wartość nakładów na inwestycje oraz środki trwałe finansowane głównie dotacją.
- 15) *W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową:*  
Żaden składnik aktywów lub pasywów nie jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu.
- 16) *Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych*

w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych:

Nie wystąpiły w 2021 r.

- 17) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku:

Jednostka ustala wartość godziwą nabywanych nieodpłatnie muzealiów stosując metodę wyceny według aktualnej ceny nabycia. Szacowanie wartości oparte jest na aktualnych cenach rynkowych podobnych aktywów lub na niedawnych cenach takich samych aktywów z mniej aktywnego rynku.

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

Nie wystąpiły w 2021 r.

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego:

W 2021 r. jednostka nie posiadała kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny.

2.

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

Strukturę rzeczową przychodów netto ze sprzedaży zawiera załącznik nr 3.

- 2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Nie dotyczy – jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

- 3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

Jednostka nie posiadała w 2021 r. odpisów aktualizujących środki trwałe.

- 4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Jednostka nie dokonała w 2021 r. odpisów aktualizujących.

- 5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Jednostka nie zaniechała w 2021 r. żadnej z prowadzonych działalności i nie zamierza zaniechać w roku następnym.

- 6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym wynosi 0 zł na skutek zwolnienia dochodów w postaci dotacji otrzymanych z budżetu państwa oraz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 3.683.000,00 zł na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. Dz.U. z 2021 poz. 1800), zwolnienia dotacji w wysokości 243.065,50 zł otrzymanych na pokrycie kosztów nabycia lub wytworzenia środków trwałych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 21 ww. ustawy, zwolnienia dotacji w wysokości 3.288,45zł otrzymanych w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 53 oraz zwolnienia dochodów podatników, których celem jest działalność kulturalna – w części przeznaczony na te cele na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ww. ustawy.

Dochód wyznaczony dla celów podatkowych wyniósł 4.130.299,78 zł, sfinansowany został bezpośrednio z dochodów, o których mowa w art. 17 ust 1 pkt 47, czyli z dotacji budżetowych oraz dotacji o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 53, czyli środków finansowych otrzymanych w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich, jak również z uwzględnienia w przychodach podatkowych dofinansowań z budżetu samorządu województwa dotyczących budowy, ulepszenia i nabycia środków trwałych oraz dochodów zwolnionych od podatku, których celem jest działalność kulturalna – w części przeznaczonych na te cele na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ww. ustawy.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – załącznik nr 5.

- 7) *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:*

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 4.

Wartość środków trwałych w budowie wynosi 860.856,49 zł.

- 8) *Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:*

Odsetki, ani różnice kursowe nie powiększyły ceny nabycia towarów i kosztów wytworzenia produktów w roku obrotowym.

- 9) *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:*

Poniesione w 2021 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, których źródłem finansowania był Budżet Województwa Podlaskiego wyniosły 243.065,50 zł.

Poniesiono także w 2021 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, które sfinansowano ze środków własnych w wysokości 134.153,96 zł oraz otrzymano darowizny w formie aktywów trwałych na kwotę 42.246,00 zł.

W roku 2021 instytucja zakończyła zadanie, projekt pn. ” Słoneczna energia w kulturze ludowej – instalacja fotowoltaiczna na budynku administracyjnym Podlaskiego Muzeum Kultury Ludowej.”, na które dofinansowanie złożono wnioski w 2019 roku, realizowano w 2020 roku, zakończono w 2021 roku rozliczenie końcowe z instytucją dofinansującą. Realizacja przy dofinansowaniu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa V. Gospodarka niskoemisyjna, Działanie 5.1 Energetyka oparta na odnawialnych źródłach energii. Zakres przedmiotowy projektu dotyczył wykonania instalacji fotowoltaicznej na budynku administracyjnym Podlaskiego Muzeum Kultury Ludowej.

Otrzymano środki z RPO dotyczące rozliczenia końcowego w wysokości 3.288,45 zł.

- 10) *Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:*

W 2021 r. jednostka odnotowała przychody z tytułu kar umownych, zapłaconych, nałożonych na kontrahentów z tytułu niezrealizowanych umów wysokości 300,00 zł.

### 3.

*Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.*

Żadne z pozycji sprawozdania nie zostały wyrażone w walutach obcych.

### 4.

*Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz*

zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych wyjaśnienie ich przyczyn:

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

5.

1) *Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:*

Nie wystąpiły.

2) *Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi... wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:*

Nie wystąpiły.

3) *Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:*

Przeciętne zatrudnienie w jednostce w 2021 r. wyniosło 33,83 osób i 33,83 etatu.

W poszczególnych grupach zawodowych przeciętne zatrudnienie wyniosło:

a) pracownicy działalności podstawowej – 19,00 osób i 19,00 etatów

b) pracownicy administracji, techniczni i obsługi – 14,83 osób i 14,83 etatów w tym:

- pracownicy administracji – 4,00 osoby i 4,00 etatów,

- pracownicy techniczni i obsługi – 10,83 osób i 10,83 etatów

4) *Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:*

Wynagrodzenia osób zarządzających w roku 2021 – 207.865,58 zł

Wynagrodzenia osób nadzorujących w roku 2021 – nie dotyczy.

Wynagrodzenia osób administrujących w roku 2021 – nie dotyczy.

5) *Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów:*

Nie wystąpiły.

6) *Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za poszczególne usługi:*

Nie dotyczy.

6.

1) *Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:*

Nie dotyczy.



- 2) *Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:*

Nie wystąpiły.

- 3) *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:*

W 2021 r. jednostka nie dokonała zmian polityki rachunkowości wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową i wynik finansowy.

- 4) *Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:*

Dane sprawozdań za rok obrotowy i poprzedzający są porównywalne.

7.

- 1) *Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji ...:*

Nie dotyczy.

- 2) *Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:*

Nie dotyczy.

- 3) *Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki zawierający informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:*

Jednostka nie posiadała w 2021 r. żadnych udziałów w spółkach.

- 4) *Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania, korzystając ze zwolnień lub wyłączeń ...:*

Nie dotyczy.

- 5) *Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe ...:*

Nie dotyczy.

- 6) *Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową:*

Jednostka nie jest wspólnikiem żadnych innych jednostek.

8.

*W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie ...:*

Nie dotyczy.

9.

*W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja zawierająca również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:*

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

10.

*Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:*

Nie istnieją takie informacje.

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej za rok 2021

**Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**

Lp	TREŚĆ	Grupa rodz.	Wartość śr. trwałych na 01.01.2021 r.	Przyjęcie śr. trwałych w 2021 r.	Zmniejszenie śr. trwałych w 2021 r.		Wartość śr. trwałych na 31.12.2021 r.
					likwid. i sprzed.	inne	
1.	Grunty	0	574 805,16	0,00	0,00	0,00	574 805,16
2.	Budynki i lokale	I	1 067 701,93	0,00	0,00	0,00	1 067 701,93
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	II	276 522,71	0,00	0,00	0,00	276 522,71
4.	Kotły i maszyny energetyczne	III	77 217,10	0,00	0,00	0,00	77 217,10
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	IV	244 530,88	0,00	0,00	0,00	244 530,88
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	V	46 312,63	0,00	0,00	0,00	46 312,63
7.	Urządzenia techniczne	VI	887 444,88	120 914,97	0,00	0,00	1 008 359,85
8.	Środki transportu	VII	260 887,30	0,00	0,00	0,00	260 887,30
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	751 382,63	18 177,31	0,00	0,00	769 559,94
10.	Muzealia	VIII	4 442 488,43	65 352,50	0,00	0,00	4 507 840,93
11.	Zbiory biblioteczne	VIII	74 363,08	20 534,99	0,00	0,00	94 898,07
12.	Inwentarz żywy	IX	68 362,50	9 850,00	16 850,00	0,00	61 362,50
	<b>OGÓŁEM</b>		<b>8 772 019,23</b>	<b>234 829,77</b>	<b>16 850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 989 999,00</b>

**Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**

Lp	TREŚĆ	Grupa rodz.	Wartość umorzenia na 01.01.2021 r.	Umorzenie naliczone w 2021 r.	Zmniejszenie umorzenia w 2021 r.		Wartość umorzenia na 31.12.2021 r.
					likwid. i sprzed.	inne	
1.	Grunty	0	87 731,79	2 770,20	0,00	0,00	90 501,99
2.	Budynki i lokale	I	212 738,64	26 409,36	0,00	0,00	239 148,00
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	II	66 955,93	8 049,15	0,00	0,00	75 005,08
4.	Kotły i maszyny energetyczne	III	65 312,63	5 405,16	0,00	0,00	70 717,79
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	IV	200 968,42	13 372,68	0,00	0,00	214 341,10
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	V	15 947,95	6 282,31	0,00	0,00	22 230,26
7.	Urządzenia techniczne	VI	596 270,58	77 854,27	0,00	0,00	674 124,85
8.	Środki transportu	VII	182 891,12	30 613,32	0,00	0,00	213 504,44
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	458 914,40	64 178,04	0,00	0,00	523 092,44
10.	Zbiory biblioteczne	VIII	74 363,08	20 534,99	0,00	0,00	94 898,07
11.	Inwentarz żywy	IX	68 362,50	9 850,00	16 850,00	0,00	61 362,50
	<b>OGÓŁEM</b>		<b>2 030 457,04</b>	<b>265 319,48</b>	<b>16 850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 278 926,52</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Zmiany w stanie i umorzeniu wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

**Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**

Lp	TREŚĆ	Wartość na 01.01.2021 r.	Przyjęcie w.n.i p. w 2021 r.	Zmniejszenie w.n.i p. w 2021 r.		Wartość w.n. i p. na 31.12.2021 r.
				likwid. i sprzed.	inne	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	36 402,61	1 960,98	0,00	0,00	38 363,59
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>36 402,61</b>	<b>1 960,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 363,59</b>

**Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**

Lp	TREŚĆ	Wartość umorzenia na 01.01.2021r.	Umorzenie naliczone w 2021 r.	Zmniejszenie umorzenia w 2021 r.		Wart. umorzenia na 31.12.2021 r.
				likwid. i sprzed.	inne	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	36 402,61	1 960,98	0,00	0,00	38 363,59
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>36 402,61</b>	<b>1 960,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 363,59</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów

## Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów

Lp.	Tytuł	Rok obrotowy 2021	Rok obrotowy 2020
<b>I.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług statutowych</b>	<b>72 703,98</b>	<b>54 527,13</b>
1.	Bilety wstępu do muzeum	72 703,98	54 527,13
<b>II.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług-działalność gospodarcza</b>	<b>64 298,67</b>	<b>74 482,31</b>
1.	Wynajem	56 781,75	56 662,60
2.	Organizacja imprez	0,00	8 585,36
3.	Pozostałe usługi	7 516,92	9 234,35
<b>III.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów</b>	<b>29 449,29</b>	<b>9 816,21</b>
1.	Wydawnictwa	19 245,55	3 420,11
2.	Pozostałe towary	10 203,74	6 396,10
	<b>RAZEM</b>	<b>166 451,94</b>	<b>138 825,65</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.



## Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Lp	TREŚĆ	Grupa rodz.	Wartość śr. trw. w budowie na 01.01.2021 r.	Nakłady na śr. trw. w budowie w roku obrot.	Wartość ukończonych śr. trwałych	Zmiany wartości śr. trw. w budowie (+/-)	Wartość śr. trw. w budowie na 31.12.2021 r.
1	Stodoła z Sannik	VIII	49 967,80	0,00	0,00	5 422,49	55 390,29
2	Budynek Czyże 1946 rok	VIII	69 354,97	10 939,27	0,00	12 257,66	92 551,90
3	Budowa sokolarni	I	5 226,58	0,00	0,00	-5 226,58	0,00
4	Modernizacja budynku biurowego	I	42 698,00	0,00	0,00	7 052,00	49 750,00
5	Budynek z Makówki	VIII	37 760,00	9 870,37	0,00	2 338,06	49 968,43
6	Chałupa z Brzozówki Koronnej	VIII	22 460,00	12 830,58	0,00	3 248,75	38 539,33
7	Plebania z Narojek	VIII	46 800,00	1 500,00	0,00	11 109,00	59 409,00
8	Kościół z Seroczyna	VIII	47 810,00	25 307,00	0,00	9 010,15	82 127,15
9	Dzwonnica z Seroczyna	VIII	6 090,00	65,00	0,00	1 178,75	7 333,75
10	Modernizacja zaplecza magazynowego oraz pracowni konserwacji	I	128 533,12	2 779,35	0,00	29 971,53	161 284,00
11	Budynek mieszkalny z Malawicz	VIII	8 600,00	130,00	0,00	1 731,90	10 461,90
12	Budynek mieszkalny z Plutycz	VIII	46 700,00	7 845,71	0,00	5 113,45	59 659,16
13	Stodoła z Kazimierowa	VIII	22 492,92	130,00	0,00	3 135,77	25 758,69
15	Budynek inwentarski z Łosinian	VIII	0,00	3 570,00	0,00	0,00	3 570,00
16	Wiata przy ognisku z zapleczem socjalno - kuchennym	I	11 900,00	134 461,99	0,00	2 490,90	148 852,89
17	Karczna	I	1 200,00	15 000,00	0,00	0,00	16 200,00
18	Instalacja fotowoltaiki	VI	120 914,97	0,00	120 914,97	0,00	0,00
19	Podest przed sceną	VIII	14 900,00	3 277,31	18 177,31	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM</b>		<b>683 408,36</b>	<b>227 706,58</b>	<b>139 092,28</b>	<b>88 833,83</b>	<b>860 856,49</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym

**Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym**

<b>A.</b>	<b>Zysk/strata brutto</b>	<b>-125 636,10</b>
<b>B.</b>	<b>Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice między zyskiem/stratą dla celów bilansowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) w tym</b>	<b>3 839 431,57</b>
1.	<i>Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą</i>	3 683 000,00
2.	<i>Otrzymane dotacje z UE na działalność bieżącą j/w</i>	0,00
3.	<i>Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych</i>	156 431,57
4.		
<b>C.</b>	<b>Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</b>	<b>246 353,95</b>
1.	<i>Dotacje inwestycyjne JST lub budżetu</i>	243 065,50
2.	<i>Otrzymane dotacje inwestycyjne UE</i>	3 288,45
<b>D.</b>	<b>Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>
1.	<i>Otrzymane odsetki od należności z lat ubiegłych</i>	0,00
2.	<i>Korekta VAT za 2020</i>	
3.		
<b>E.</b>	<b>Koszty NKUP trwałe różnice w tym:</b>	<b>4 166 013,50</b>
1.	<i>amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami</i>	156 431,57
2.	<i>koszty sfinansowane dotacjami</i>	3 683 000,00
3.	<i>rezerwy i odpisy</i>	17 040,00
<b>F.</b>	<b>Koszty NKUP z bieżącego okresu do podatku w tym:</b>	
1.	<i>PFRON</i>	0,00
2.		
3.		
<b>G</b>	<b>Koszty uzyskania przychodów z roku ubiegłego w tym:</b>	<b>0,00</b>
1.	<i>Wyplacone wynagrodzenia</i>	0,00
2.		
3.		
<b>H.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych</b>	
<b>I</b>	<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>	<b>447 299,78</b>
1.	<i>Zwolnione z opodatkowania dotacje celowe inwestycyjne C1,2</i>	246 353,95
2.	<i>Dochód przeznaczony na cele statutowe</i>	200 945,83
3.	<i>Wydatki niestatutowe z okresu ubiegłego sfinansowane z dochodu zwolnionego cz G CIT-8</i>	0,00
4.		
<b>J.</b>	<b>Podstawa opodatkowania [A-B+C+D+E+F-G-H-I]</b>	<b>0,00</b>

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-03-28 08:59:35	Ewa Rembowicz
2022-03-28 09:02:29	Artur Robert Gawęł

Ewa  
Rembowi  
cz

Elektronicznie  
podpisany przez  
Ewa Rembowicz  
Data: 2022.03.28  
09:08:19 +02'00'

Artur  
Robert  
Gawęł

Elektronicznie  
podpisany przez  
Artur Robert  
Gawęł  
Data: 2022.03.28  
09:09:17 +02'00'