

BILANS

AKTYWA			PASywa				
Lp		Bieżący okres	Poprzedni okres	Lp		Bieżący okres	Poprzedni okres
A	AKTYWA TRWAŁE	790.598,70		A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	876.175,06	
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	824.644,91	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	790.598,70		V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1	Środki trwałe	790.598,70		VI	Zysk (strata) netto	51.530,15	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	616.913,10		B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	293,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.445,77		I	Rezerwy na zobowiązania		
d)	środki transportu			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe	170.239,83		3	Pozostałe rezerwy		
2	Środki trwałe w budowie			II	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			3	Wobec pozostałych jednostek		
III	Należności długoterminowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	293,00	
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
3	Długoterminowe aktywa finansowe				Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w		
a)	w jednostkach powiązanych			2	których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
c)	w pozostałych jednostkach			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	293,00	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
B	AKTYWA OBROTOWE	85.869,36		g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	214,60	
I	Zapasy	73.151,69		i)	inne	78,40	
1	Materiały	63.019,80		IV	Rozliczenia międzyokresowe		
4	Towary	10.131,89		2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
II	Należności krótkoterminowe	2.481,30		PASYWA RAZEM	876.468,06		
1	Należności od jednostek powiązanych						
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
3	Należności od pozostałych jednostek	2.481,30					
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
b)	inne	2.481,30					
II	Inwestycje krótkoterminowe	10.236,37					
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10.236,37					
a)	w jednostkach powiązanych						
b)	w pozostałych jednostkach						
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10.236,37					
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10.236,37					
	AKTYWA RAZEM	876.468,06					

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WERSJA PORÓWNAWCZA

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	1.490.934,95	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	60.257,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	32.328,00	
	Dotacje podmiotowe organizatora	1.398.349,95	
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1.488.786,95	
I	Amortyzacja	97.510,97	
II	Zużycie materiałów i energii	182.020,37	
III	Usługi obce	55.948,84	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	9.510,94	
V	Wynagrodzenia	926.840,63	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	189.234,81	
	– emerytalne	81.509,66	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8.440,94	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19.279,45	
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	2.148,00	
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	44.593,77	
IV	Inne przychody operacyjne	44.593,77	
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1.000,00	
III	Inne koszty operacyjne	1.000,00	
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	45.741,77	
G	PRZYCHODY FINANSOWE	6.077,38	
II	Odsetki, w tym:	77,38	
V	Inne	6.000,00	
H	KOSZTY FINANSOWE	83,00	
I	Odsetki, w tym:	83,00	
I	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G–H)	51.736,15	
J	PODATEK DOCHODOWY	206,00	
L	ZYSK (STRATA) NETTO (I–J–K)	51.530,15	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

Wartość początkowa aktywów trwałych									
Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 10.03.2022	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		z dotacji	środki własne	inne (darowizna)	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0			635 447,00						635 447,00
I			3 496,80						3 496,80
II									0,00
III									0,00
IV									0,00
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
Razem środki trwałe	0,00	0,00	638 943,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638 943,80
ŚT na 013	48 384,54		30 278,66	32 650,00					111 313,20
Zbiory biblioteczne									0,00
Muzealia	162 715,83			7 524,00					170 239,83
Wartości niematerialne i prawne			15 997,38						15 997,38
Ogółem aktywa trwałe	211 100,37	0,00	685 219,84	40 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	936 494,21

Szczegółowy zakres umorzeń grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

Umorzenie aktywów trwałych									
Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 10.03.2022	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0		18 533,90							18 533,90
I		51,03							51,03
II									0,00
III									0,00
IV									0,00
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
Razem	0,00	18 584,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 584,93
Pozostałe ŚT amortyzowane w 100%	48 384,54	30 278,66	32 650,00						111 313,20
Zbiory biblioteczne									0,00
Wartości niematerialne i prawne		15 997,38							15 997,38
Ogółem	48 384,54	64 860,97	32 650,00	40 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 895,51

2. Środki trwałe w budowie: **nie dotyczy**.

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Grunt (nr działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1062/1, 1063/1	Powierzchnia (m ²)		3 947,00		3 947,00
	Wartość (zł)		258 251,00		258 251,00
1062/3, 1062/5	Powierzchnia (m ²)		28 128,00		28 128,00
	Wartość (zł)		377 196,00		377 196,00

4. Instytucja nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
5. Instytucja nie posiada utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności.
6. Dane dotyczące zmian funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego w roku 2022:

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu			Razem fundusze (2+3+4)
	instytucji	rezerwow	z aktualizacji wyceny	
1	2	3	4	5
1. Stan na początek roku obrotowego	15 461,28			15 461,28
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	638 943,80	0,00	0,00	638 943,80
- podział zysku				
- inne				
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty				
- inne				
4. Stan na koniec roku obrotowego	654 405,08	0,00	0,00	654 405,08

7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie dotyczy**.
8. Propozycja podziału zysku za rok 2022:

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	51 530,15
3. Razem zysk do podziału (1+2)	51 530,15
4. Proponowany podział zysku	51 530,15
- fundusz rezerwowy w instytucji kultury	51 530,15
- fundusz instytucji kultury	0,00
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

9. Dane o stanie rezerw według według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **nie dotyczy**.

10. Podział zobowiązań na krótko- i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkoterminowe		powyżej 1 roku krótkoterminowe		powyżej 3 lat do 5 lat długoterminowe		powyżej 5 lat długoterminowe			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
I	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)
1.Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.Kredyty i pożyczki									0,00	0,00
1b. Inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00
1c. Z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy									0,00	0,00
1e. Zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
1f. Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		214,60							0,00	0,00
1g. Z tytułu wynagrodzeń									0,00	0,00
1h. Inne		78,40							0,00	0,00

11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie dotyczy**.

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: **nie dotyczy**.

13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: **nie dotyczy**.

14. 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; **nie dotyczy**.

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług:

Kierunki i rodzaje sprzedaży				
Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1.Sprzedaż z działalności statutowej w tym:	0,00	58 887,00	0,00	0,00
a) bilety wstępu do Muzeum		58 887,00		
2.Pozostała sprzedaż		1 370,00		
3.Sprzedaż towarów i materiałów		32 328,00		
4.Dotacje podmiotowe organizatora		1 398 349,95		
5.Pozostałe dotacje celowe finansujące działalność bieżącą		0,00		
Razem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi		1 490 934,95	0,00	0,00

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **nie dotyczy**.
3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie dotyczy**.
4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem lub stratą) brutto – **zawiera nota podatkowa**.
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie dotyczy**.
6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – **nie dotyczy**.
7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – **nie dotyczy**.

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – **nie dotyczy**.

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych - **nie dotyczy**.

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na etaty :

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na etaty		
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	2,95	0,00
Pracownicy obsługi	10,30	0,00
Pracownicy administracji	4,18	0,00
Razem	17,43	0,00

2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

nie dotyczy.


VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na 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 dotyczy.**
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: **nie dotyczy.**
4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: **nie dotyczy.**

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji – nie dotyczą jednostki.

- VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło: - nie dotyczy jednostki.
- IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy.
- X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Muzeum – nie występują.

Główna Księgowa


Ewa Brukowska

.....
Sporządzający sprawozdanie

DYREKTOR
Muzeum - Skansenu Kurpiowskiego
im. Adama Chętnika w Nowogrodzie


Juliusz Jakimowicz

.....
Zatwierdził