

PODLASKIE MUZEUM KULTURY
LUDOWEJ

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	7 425 183,26	7 571 928,97	A	Kapitał (fundusz) własny	6 072 700,83	5 939 055,66
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 635 233,93	5 603 198,93
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 425 183,26	7 571 928,97	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	6 525 498,87	6 711 072,48		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	481 532,97	484 303,17	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	335 856,73	461 492,83
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	995 613,05	1 030 071,56		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	164 557,15	395 006,46		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	16 769,54	47 382,86				
e)	inne środki trwałe	4 867 026,16	4 754 308,43				
2	Środki trwałe w budowie	899 684,39	860 856,49	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	101 610,17	-125 636,10
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 717 489,07	1 918 660,09
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	88 872,64	195 942,64
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	88 872,64	195 942,64
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	88 872,64	195 942,64
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	127 275,87	137 250,93
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	365 006,64	285 786,78		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	78 997,92	77 795,39		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	26 390,34	27 466,48	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	52 607,58	50 328,91		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	970,82	170,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	126 022,16	132 852,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	107 070,00	107 070,00
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 666,84	18 497,46
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	11 666,84	18 497,46

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
3.	Należności od pozostałych jednostek	970,82	170,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	970,82	0,00	i)	inne	7 285,32	7 285,32
	– do 12 miesięcy	970,82	0,00	4	Fundusze specjalne	1 253,71	4 398,15
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 501 340,56	1 585 466,52
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	170,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 501 340,56	1 585 466,52
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	1 321 453,17	1 428 040,34
III	Inwestycje krótkoterminowe	285 037,90	207 821,39		– krótkoterminowe	179 887,39	157 426,18
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	285 037,90	207 821,39				
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	285 037,90	207 821,39				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	285 037,90	207 821,39				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		7 790 189,90	7 857 715,75	PASywa razem (suma poz. A i B)		7 790 189,90	7 857 715,75

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PODLASKIE MUZEUM
KULTURY LUDOWEJ

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 251 324,96	3 853 221,54
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	159 027,21	137 002,65
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	29 558,00	29 449,29
V	Dotacje organizatora, pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	4 062 739,75	3 686 769,60
B	Koszty działalności operacyjnej	4 306 542,20	4 067 616,55
I	Amortyzacja	235 424,85	267 280,46
II	Zużycie materiałów i energii	417 968,58	267 438,05
III	Usługi obce	736 433,89	737 766,03
IV	Podatki i opłaty, w tym:	143 361,57	146 691,88
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 206 393,90	2 065 863,98
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	482 629,11	453 273,65
	– emerytalne	200 100,94	184 679,91
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	67 183,95	111 234,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 146,35	18 067,57
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-55 217,24	-214 395,01
D	Pozostałe przychody operacyjne	213 583,69	187 155,86
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 600,00	4 120,32
II	Dotacje	157 426,18	156 431,57
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	53 557,51	26 603,97
E	Pozostałe koszty operacyjne	51 901,50	88 096,86
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	51 901,50	88 096,86
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	106 464,95	-115 336,01
G	Przychody finansowe	14 838,61	0,00
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:	14 838,61	0,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	19 693,39	10 300,09
I	Odsetki, w tym:	19 693,39	10 300,09
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	101 610,17	-125 636,10
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	101 610,17	-125 636,10

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			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	101 610,17			-125 636,10		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 220 165,93			3 839 431,57		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	105 335,22			246 353,95		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 220 165,93			4 166 013,50		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	206 945,39			447 299,78		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacje dodatkową zawiera załącznik pn. "Informacja dodatkowa 2022"

INFORMACJA DODATKOWA za rok 2022

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 2022 r. do 31 grudnia 2022 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 2022 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2023.120 t.j. z dnia 2023.01.16).

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 umarzane 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 4.000,00 zł -10.000,00 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 4.000,00 zł kwalifikuje się bezpośrednio do kosztów materiałów w miesiącu ich nabycia. W jednostce prowadzona jest ewidencja niskocennych 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 są 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 1.000,00 zł – 10.000,00 zł są amortyzowane jednorazowo. Wartości niematerialne i prawne poniżej 1.000,00 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 upod. 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.

- b) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

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 2022 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 2022 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 2022 r. jednostka nie posiadała kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.

- 4) *Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:*

Na koniec 2022 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 r. 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 2022 r. na podstawie umowy użyczenia 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 2022 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 wartość odpisów aktualizujących na należności wynosiła 17.040,00 zł. W trakcie roku rozwiązano odpis na kwotę 12.240,00 zł w związku ze spłatą należności. Wysokość odpisów aktualizujących wartość należności na koniec roku obrotowego wynosi 4.800,00 zł i dotyczy sprawy procedowanej na drodze sądowej.

- 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 5.939.055,66 zł, a na koniec roku 2022 r. wynosił 6.072.700,83 zł. Kapitał (fundusz) podstawowy jednostki na początek okresu sprawozdawczego wynosił 5.603.198,93 zł, a na koniec okresu sprawozdawczego wynosił: 5.635.233,93 zł. Kapitał (fundusz) podstawowy zwiększył się o nakłady poniesione w 2022 r. na fundusz muzealiów w łącznej kwocie 32.035,00 zł.

Fundusz rezerwowy na początek okresu sprawozdawczego wynosił 461.492,83 zł, a na koniec roku wynosił 335.856,73 zł. (zmniejszenie o kwotę 125.636,10 zł – pokrycie straty z 2021 roku).

- 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 (Dz.U.2020.194 t.j. z dnia 2020.02.07), proponujemy zysk netto za rok obrotowy 2022 w wysokości 101.610,17 zł przeznaczyć w całości na fundusz rezerwowy.

- 11) *Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:*

W 2022 r. jednostka nie tworzyła rezerw.

- 12) *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:*

Na koniec 2022 r. jednostka posiadała zobowiązania długoterminowe z tytułu dwóch kredytów inwestycyjnych o łącznej wartości 88.872,64 zł - kwota do spłaty w 2024 r. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu ww. kredytów inwestycyjnych to kwota 107.070,00 zł – do spłaty w 2023 r. Przewidywany okres spłaty zgodnie z umową to 31.01.2024 r.

Podział zobowiązań z tytułu kredytów według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowami okresie spłaty:

- a) do 1 roku wynosi 107.070,00 zł,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat wynosi 88.872,64 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 1.501.340,56 zł, Kwota 1.455.207,56 zł stanowi wartość nakładów na inwestycje oraz środki trwałe finansowane głównie dotacją. Wartość 46.133,00 zł to wartość środków otrzymanych w ramach Umowy nr 61/KBB/041/2022 o powierzenie grantu w ramach projektu „Kultura bez barier” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 4.3 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 – do rozliczenia w 2023 r.

- 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 2022 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 2022 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 2022 r. jednostka nie posiadała kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny.

- 18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz.U.2022.2324 t.j. z dnia 2022.11.15.),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz.U.2022.924 t.j. z dnia 2022.04.28);

Stan środków na rachunku VAT na dzień 31.12.2022 r. wynosił 0,00 zł

2.

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki 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 wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

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

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

Jednostka nie posiadała w 2022 r. odpisów aktualizujących środki trwałe.

- 4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Jednostka nie dokonała w 2022 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 2022 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 za 2022 r. wynosi 0,00 zł na skutek zwolnienia dochodów w postaci dotacji otrzymanych z budżetu państwa oraz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 4.062.739,75 zł na podstawie art. 17 ust.1 pkt 47 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.2022.2587 t.j. z dnia 2022.12.13), zwolnienia dotacji w wysokości 37.281,22 zł otrzymanych na pokrycie kosztów nabycia lub wytworzenia muzealiów - art. 17 ust.1 pkt 47 ww. ustawy, zwolnienia dotacji w wysokości 46.133,00 zł otrzymanych na pokrycie kosztów przyszłych okresów - art. 17 ust.1 pkt 47, oraz zwolnienia dochodów podatników, których celem jest działalność kulturalna – w części przeznaczonych na te cele na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ww. ustawy.

Dochód wyznaczony dla celów podatkowych sfinansowany został bezpośrednio z dochodów, o których mowa w art. 17 ust 1 pkt 47, czyli z dotacji budżetowych, jak również z uwzględnienia w przychodach podatkowych dofinansowań z budżetu samorządu województwa dotyczących budowy i nabycia muzealiów 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 stanowi 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 na dzień 31.12.2022 r. wynosi 899.684,39 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 2022 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, których źródłem finansowania był budżet Województwa Podlaskiego wyniosły 37.281,22 zł.

Poniesiono także w 2022 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, które sfinansowano ze środków własnych w wysokości 12.398,68 zł oraz otrzymano darowizny w formie aktywów trwałych na kwotę 21.921,00 zł.

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

W 2022 r. nie wystąpiły przychody z tytułu kar umownych.

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 2022 r. wyniosło 32,75 etatu.

W poszczególnych grupach zawodowych przeciętne zatrudnienie wyniosło:

- dyrekcja - 1,67
- kierownicy - 5,00
- pracownicy merytoryczni - 11,96
- pracownicy techniczni i obsługi - 10,00
- pracownicy administracji - 4,12

- 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 2022 – 224.995,86 zł

Wynagrodzenia osób nadzorujących w roku 2022 – nie dotyczy.

Wynagrodzenia osób administrujących w roku 2022 – 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 2022 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 2022 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 współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową:*

Jednostka nie jest współnikiem 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.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zmiany w stanie i umorzeniu środków trwałych od 01.01.2022 do 31.12.2022

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

w zł

Lp	Treść	Grupa rodz.	Wartość śr. trwałych na 01.01.2022 r.	Przyjęcie śr. trwałych w 2022 r.	Zmniejszenie śr. trwałych w 2022 r.		Wartość śr. trwałych na 31.12.2022 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	960,00	24 611,44	0,00	220 879,44
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	V	46 312,63	0,00	0,00	0,00	46 312,63
7.	Urządzenia techniczne	VI	1 008 359,85	0,00	1 175,99	0,00	1 007 183,86
8.	Środki transportu	VII	260 887,30	0,00	0,00	0,00	260 887,30
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	769 559,94	0,00	12 578,09	0,00	756 981,85
10.	Muzealia	VIII	4 507 840,93	32 773,00	0,00	0,00	4 540 613,93
11.	Zbiory biblioteczne	VIII	94 898,07	12 868,24	0,00	58,09	107 708,22
12.	Inwentarz żywy	IX	61 362,50	3 250,00	13 000,00	0,00	51 612,50
OGÓŁEM			8 989 999,00	49 851,24	51 365,52	58,09	8 988 426,63

Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

w zł

Lp	Treść	Grupa rodz.	Wartość umorzenia na 01.01.2022 r.	Umorzenie naliczone w 2022 r.	Zmniejszenie umorzenia w 2022 r.		Wartość umorzenia na 31.12.2022 r.
					likwid. i sprzed.	inne	
1.	Grunty	0	90 501,99	2 770,20	0,00	0,00	93 272,19
2.	Budynki i lokale	I	239 148,00	26 409,36	0,00	0,00	265 557,36
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	II	75 005,08	8 049,15	0,00	0,00	83 054,23
4.	Kotły i maszyny energetyczne	III	70 717,79	5 405,16	0,00	0,00	76 122,95
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	IV	214 341,10	10 697,44	24 611,44	0,00	200 427,10
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	V	22 230,26	5 426,40	0,00	0,00	27 656,66
7.	Urządzenia techniczne	VI	674 124,85	64 848,66	1 175,99	0,00	737 797,52
8.	Środki transportu	VII	213 504,44	30 613,32	0,00	0,00	244 117,76
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	523 092,44	65 086,92	12 578,09	0,00	575 601,27
10.	Zbiory biblioteczne	VIII	94 898,07	12 868,24	0,00	58,09	107 708,22
11.	Inwentarz żywy	IX	61 362,50	3 250,00	13 000,00	0,00	51 612,50
OGÓŁEM			2 278 926,52	235 424,85	51 365,52	58,09	2 462 927,76

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zmiany w stanie i umorzeniu wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2022 do 31.12.2022

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

w zł

Lp	TREŚĆ	Wartość na 01.01.2022 r.	Przyjęcie WNiP w 2022 r.	Zmniejszenie WNiP w 2022 r.		Wartość WNiP na 31.12.2022 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	38 363,59	0,00	0,00	0,00	38 363,59
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		38 363,59	0,00	0,00	0,00	38 363,59

Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

w zł

Lp	TREŚĆ	Wartość umorzenia na 01.01.2022 r.	Umorzenie naliczone w 2022 r.	Zmniejszenie umorzenia w 2022 r.		Wart. umorzenia na 31.12.2022 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	38 363,59	0,00	0,00	0,00	38 363,59
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		38 363,59	0,00	0,00	0,00	38 363,59

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

w zł

<i>Lp.</i>	<i>Tytuł</i>	<i>Rok obrotowy 2022</i>	<i>Rok obrotowy 2021</i>
I.	Przychody ze sprzedaży produktów i usług statutowych	71 301,10	72 703,98
1.	Bilety wstępu do muzeum	71 301,10	72 703,98
II.	Przychody ze sprzedaży produktów i usług-działalność gospo	87 726,11	64 298,67
1.	Wynajem	65 524,56	56 781,75
2.	Organizacja imprez	10 000,00	0,00
3.	Pozostałe usługi	12 201,55	7 516,92
III.	Przychody ze sprzedaży towarów	29 558,00	29 449,29
1.	Wydawnictwa	25 299,30	19 245,55
2.	Pozostałe towary	4 258,70	10 203,74
	RAZEM	188 585,21	166 451,94

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2022 do 31.12.2022

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

w zł

Lp	TREŚĆ	Grupa rodz.	Wartość śr. trw. w budowie na 01.01.2022 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 31.12.2022 r.
1	Stodoła z Sannik	VIII	55 390,29	0,00	0,00	0,00	55 390,29
2	Budynek Czyże 1946 rok	VIII	92 551,90	9 142,00	0,00	0,00	101 693,90
3	Modernizacja budynku biurowego	I	49 750,00	0,00	0,00	0,00	49 750,00
4	Budynek z Makówki	VIII	49 968,43	6 014,70	0,00	0,00	55 983,13
5	Chałupa z Brzozówki Koronnej	VIII	38 539,33	0,00	0,00	0,00	38 539,33
6	Plebania z Narojek	VIII	59 409,00	0,00	0,00	0,00	59 409,00
7	Kościół z Seroczyna	VIII	82 127,15	1 722,00	0,00	0,00	83 849,15
8	Dzwonnica z Seroczyna	VIII	7 333,75	738,00	0,00	0,00	8 071,75
9	Modernizacja zaplecza magazynowego oraz pracowni konserwacji	I	161 284,00	1 521,99	0,00	0,00	163 305,99
10	Budynek mieszkalny z Maławicz	VIII	10 461,90	0,00	0,00	0,00	10 461,90
11	Budynek mieszkalny z Plutycz	VIII	59 659,16	0,00	0,00	0,00	59 659,16
12	Stodoła z Kazimierowa	VIII	25 758,69	0,00	0,00	0,00	25 758,69
13	Budynek inwentarski z Łosinian	VIII	3 570,00	19 189,21	0,00	0,00	22 759,21
14	Wiata przy ognisku z zapleczem socjalno - kuchennym	I	148 852,89	0,00	0,00	0,00	148 852,89
15	Karczna	I	16 200,00	0,00	0,00	0,00	16 200,00
OGÓŁEM			860 856,49	38 327,90	0,00	0,00	899 684,39

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym

Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym

A.	Zysk/strata brutto	101 610,17
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów bilansowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 220 165,93
1.	Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą	4 062 739,75
2.	Otrzymane dotacje z UE na działalność bieżącą j/w	0,00
3.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	157 426,18
4.	Przychody finansowe z różnic kursowych	
C.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	105 335,22
1.	Dotacje inwestycyjne JST lub budżetu	37 281,22
2.	Otrzymane dotacje inwestycyjne UE	0,00
3.	Dotacja na działalność bieżącą rozliczane w latach przyszłych	46 133,00
4.	Darowizny środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, w tym muzealiów	21 921,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00
1.	Otrzymane odsetki od należności z lat ubiegłych	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów bilansowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 220 165,93
1.	amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami	157 426,18
2.	koszty sfinansowane dotacjami	4 062 739,75
3.	koszty finansowe nie ujęte w wyniku finansowym	0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00
1.	koszty reprezentacji	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00
1.	Wyplacone wynagrodzenia	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	206 945,39
1.	Zwolnione z opodatkowania dotacje celowe inwestycyjne C	37 281,22
2.	Dochód przeznaczony na cele statutowe	123 531,17
3.	Wydatki niestatutowe z okresu ubiegłego sfinansowane z dochodu zwolnionego	0,00
4.	Zwolnione z opodatkowania dotacje celowe inne	46 133,00
J.	Podstawa opodatkowania [A-B+C+D+E+F-G-H-I]	0,00

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-30 14:16:27	Anna Paulina Borowska
2023-03-30 14:17:15	Katarzyna Ancipiuk