

Starachowice, dnia 31.03.2022

F.3124.6.2022

## Zarząd Powiatu Starachowickiego

### Złożenie sprawozdania finansowego za 2021 rok.

Zgodnie z art.45 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 poz. 351 z późniejszymi zmianami ) Muzeum Przyrody Techniki *Ekomuzeum* im. Jana Pazdura w Starachowicach, ul. Wielkopiecowa 1, przekłada do zatwierdzenia w ustawowym terminie sprawozdanie za 2021 rok, na które składa się:

1. Informacja ogólna o Muzeum.
2. Bilans.
3. Rachunek zysków i strat.
4. Informacja dodatkowa.



Dyrektor Muzeum Przyrody i Techniki  
w Starachowicach  
*Paweł Kołodziejcki*

Do wiadomości:

1. Wydział Organizacyjny Starostwa Powiatowego w Starachowicach.
2. Biuro Rozwoju Powiatu Starachowickiego.
3. Wydział Finansowy Starostwa Powiatowego w Starachowicach.
4. a/a

**MUZEUM PRZYRODY I TECHNIKI**  
Ekomuzeum im. Jana Pazdura w Starachowicach  
27-200 Starachowice, ul. Wielkopiecowa 1  
tel. (0-41) 275 40 83  
Regon 292650289 NIP 664-19-43-885

**Roczne sprawozdanie finansowe**  
**Muzeum Przyrody i Techniki *Ekomuzeum* im. Jana Pazdura**  
**w Starachowicach, ul. Wielkopiecowa 1, 27-200 Starachowice**  
**za 2021 rok**

Informacje ogólne  
Bilans jednostki  
Rachunek zysków i strat  
Informacja dodatkowa

Starachowice, dnia 31 marca 2022r.

## Informacje ogólne o Muzeum:

Muzeum Przyrody i Techniki *Ekomuzeum* im. Jana Pazdura w Starachowicach zwane dalej Muzeum zostało powołane do życia Uchwałą Rady Powiatu nr XXIII/211/2000 z dnia 28.12.2000 roku. Organem założycielskim jest Rada Powiatu w Starachowicach.

1. Muzeum zostało zarejestrowane w Księdze Rejestrowej Instytucji Kultury Powiatu Starachowickiego RIK/1/2000/0210 w dniu 02.01.2001r.
2. Muzeum jest czynnym podatnikiem VAT i posiada numer NIP 664-19-43-885, oraz REGON- 292650289. Muzeum rozpoczęło działalność w dniu 01.01.2001r.
3. Forma prawna: Powiatowa, samorządowa jednostka organizacyjna.
4. Siedzibą Muzeum są Starachowice, ul. Wielkopiecowa 1.
5. Do celów statutowych Muzeum należą następujące zadania:
  - gromadzenie, przechowywanie, konserwowanie, naukowe opracowywanie, udostępnianie i popularyzacja zabytków Zespołu Wielkopiecowego w Starachowicach i hutnictwa, zabytków kolejnictwa przemysłowego, techniki samochodowej i zbrojeniowej oraz zabytków geologicznych, paleontologicznych, przyrodniczych, archeologicznych dziedzictwa kulturowego dorzecza rzeki Kamiennej i zbiorów archiwalno-historycznych;
  - prowadzenie ewidencji, inwentaryzacji i naukowej klasyfikacji gromadzonych zbiorów;
  - katalogowanie i naukowe opracowywanie zgromadzonych zbiorów;
  - zabezpieczanie najbardziej typowych i najcenniejszych zabytków kultury materialnej przez przenoszenie ich na teren zabytkowego Zespołu Wielkopiecowego w Starachowicach;
  - prowadzenie badań nad dziejami kultury materialnej w zasięgu swojego działania;
  - przechowywanie zgromadzonych zabytków ruchomych i materiałów archiwalnych w warunkach zapewniających im właściwy stan zachowania i bezpieczeństwa oraz magazynowanie w sposób dostępny dla celów naukowych;

- eksponowanie i udostępnianie zbiorów do celów naukowych, dydaktycznych i oświatowych;
- organizowanie i prowadzenie badań oraz prac wykopaliskowych;
- współdziałanie w wykonywaniu zadań z instytucjami naukowymi, wyższymi uczelniami, muzeami w kraju i za granicą;
- prowadzenie i udostępnianie biblioteki i archiwum z zakresu reprezentowanych w Muzeum dyscyplin;
- prowadzenie w uzgodnieniu z Wojewódzkim Konserwatorem Zabytków prac konserwatorskich i remontowych zabytków stałych i ruchomych;
- prowadzenie działalności edukacyjnej i wydawniczej;
- prowadzenie działalności artystycznej upowszechniającej kulturę;
- organizowanie wystaw;
- zapewnienie właściwych warunków zwiedzania i korzystania ze zbiorów oraz zgromadzonych informacji;

Działalność statutowa została określona Uchwałą nr XXII/173/2012 z 28.08.2012r. jednolity tekst statutu Muzeum.

Muzeum Przyrody i Techniki im. J. Pazdura w Starachowicach działa w szczególności na podstawie ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach oraz ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 7 lutego 2020r. poz. 194) i ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021r. poz. 305) oraz na podstawie nadanego statutu.

- 6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01-01-2021r. do 31-12-2021r. zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.**
- 7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w danej się przewidzieć przyszłości.**
- 8. Przyjęte zasady rachunkowości:**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji.

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 złotych zalicza się do aktywów wprowadzając je do ewidencji bilansowej środków trwałych. W momencie oddania do użytkowania dokonywany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny dla potrzeb bilansowych i podatkowych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000,00 złotych amortyzowane są metodą liniową stosując stawki zgodne z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2010r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (Dz. U. z 2016r., poz. 1864.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe – wyposażenie, zbiory biblioteczne o wartości poniżej 10.000,- złotych po wydaniu do użytkowania ewidencjonowane są na koncie pozostałych środków trwałych i dokonywany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny dla potrzeb bilansowych i podatkowych. Wartość bilansowa tych składników jest zerowa. Niskocenne składniki odpisywane są jednorazowo w koszty materiałów.

Eksponaty muzealne nie podlegają umorzeniu.

Aktywa obrotowe – materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby nie są magazynowane i bezpośrednio z zakupu odpisywane w koszty (art.17 ust. 2 pkt. 4 ).

Towary handlowe w sklepie muzealnym wycenione są w cenach detalicznych.

Odchylenia od cen ewidencyjnych ( marża detaliczna ) korygują wartość towarów dla potrzeb bilansowych.

Zobowiązania i należności krótkoterminowe wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty i uregulowane zostały zgodnie z ich terminem płatności w 2021 roku. Należności korygowane są o wartość odpisów aktualizujących rozrachunki.

Koszty prowadzenia działalności kulturalnej, w tym wynagrodzenia dla pracowników, wraz ze składką na ubezpieczenie społeczne, i inne wydatki z tytułu zatrudniania pracowników obciążają koszty działalności podstawowej.

Ustalenie wyniku finansowego następuje w oparciu o porównawczy rachunek zysków i strat .

9. Muzeum zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, w której przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy (art. 50 ust.2 i art. 45. ust. 1.2 Ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości). Sprawozdanie nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.
10. Uznanie przychodów - przychody obejmują otrzymane dotacje i darowizny, przychody z odpłatnej działalności statutowej oraz przychody ze sprzedaży usług i towarów w ramach prowadzonej działalności gospodarczej.
11. Uznanie kosztów - koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszty rodzajowe. Na koszty działalności operacyjnej składają się: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, koszty usług obcych, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, podatki i opłaty, świadczenia na rzecz pracowników i pozostałe koszty rodzajowe.
12. Na wynik finansowy Muzeum wpływają przychody i koszty ze sprzedaży, przychody i koszty działalności operacyjnej, pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody i koszty finansowe.

**Muzeum Przyrody i Techniki *Ekomuzeum* im. Jana Pazdura  
w Starachowicach, ul. Wielkopiecowa 1, 27-200 Starachowice**

**NIP 664-19-43-885**

**Część dotycząca bilansu**

Starachowice, dnia 31 marca 2022 r.

**AKTYWA**

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>6.101.215,49</b>	<b>6.417.741,90</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>6.101.215,49</b>	<b>6.417.741,90</b>
-	1	Środki trwałe	6.028.195,16	6.377.241,90
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	513.572,95	513.572,95
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5.050.601,22	5.309.511,68
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	4.095,20	59.529,45
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	459.925,79	494.627,82
	2	Środki trwałe w budowie	73.020,33	40.500,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>157.272,35</b>	<b>133.225,11</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>32.320,41</b>	<b>17.599,44</b>
	1	Materiały	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	32.320,41	17.599,44
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>34.236,74</b>	<b>36.120,64</b>
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	34.236,74	36.120,64
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	122,00	122,37
	- (1)	do 12 miesięcy	122,00	122,37
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	34.114,74	35.998,27
	c)	inne	0,00	0,00



**Bilans**

**AKTYWA**

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>81.862,64</b>	<b>69.660,18</b>
-	1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>81.862,64</b>	<b>69.660,18</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	81.862,64	69.660,18
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81.862,64	69.660,18
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>8.852,56</b>	<b>9.844,85</b>
	C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	D	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Suma</b>		<b>6.258.487,84</b>	<b>6.550.967,01</b>

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1.442.946,65</b>	<b>1.287.720,42</b>
	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1.238.315,68</b>	<b>1.231.749,66</b>
-	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		-(-1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		-(-1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>55.970,76</b>	<b>83.666,39</b>
*		-(-1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		-(-2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>148.660,21</b>	<b>-27.695,63</b>
	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4.815.541,19</b>	<b>5.263.246,59</b>
-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(-1) długoterminowa	0,00	0,00
		-(-2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(-1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(-2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>3</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>33.445,68</b>	<b>31.127,69</b>
-	<b>1</b>	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-(-1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-(-1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	<b>3</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>33.445,68</b>	<b>31.127,69</b>
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>33.445,68</b>	<b>9.178,22</b>
	-(-1)	do 12 miesięcy	<b>21.859,29</b>	<b>538,27</b>
	-(-2)	powyżej 12 miesięcy	<b>11.586,39</b>	<b>8.639,95</b>
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	21.949,47
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00
	<b>4</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4.782.095,51</b>	<b>5.232.118,90</b>
	<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4.782.095,51</b>	<b>5.232.118,90</b>
	-(-1)	długoterminowe	4.782.095,51	5.232.118,90
	-(-2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Suma</b>			<b>6.258.487,84</b>	<b>6.550.967,01</b>

## A. AKTYWA TRWAŁE

### I. Wartości niematerialne i prawne na kwotę 0,00 zł

### II. Rzeczowe aktywa trwałe na kwotę 6.101.215,49 zł.

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów, inwestycji finansowych 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 tych zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia przedstawiają poniższe tabele:

#### 1. Środki trwałe

zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w okresie  
od I do XII 2021 r.

WARTOŚĆ INWENTARZOWA				
	BO 01.01.2021r.	zwiększenie	zmniejszenie	BZ 31.12.2021r.
010 - Środki trwałe	11.692.815,96	16.008,66	818,03	11.708.006,59
013 - Wyposażenie	152.175,81	9.504,23	5.994,38	155.685,66
014 - Zbiory biblioteczne	7.530,55	255,71	-	7.786,26
016 - Ekspozyty muzealne	426.471,67	15.822,00	-	442.293,67
017 - Materiały pomocnicze	68.632,62	1.161,00	-	69.793,62
020 - Wartości niematerialne i prawne	19.663,94	-	-	19.663,94
080 - Środki trwałe w budowie	40.500,00	32.520,33	-	73.020,33
Ogółem	12.407.790,55	75.271,93	6.812,41	12.476.250,07

W 2021r. wartość majątku Muzeum zwiększyła się o kwotę **75.271,93 zł**. Na kwotę tę składają się następujące pozycje:

1. Zakup monitora i komputera oraz zakup namiotu POLAR 6mX12mx3,5 SD biały – 16.008,66 zł.
2. Wyposażenie biura, sal wystawienniczych i warsztatu w: zakup kasy fiskalnej, odtwarzacza BLU-REY/DVD, zakup krzesełek składanych oraz siedzisk kubełkowych,

stołów ogrodowych, miecha skórzanego, odkurzacza oraz przyjęcie lampy UV do dezynfekcji oraz pozostałe drobne wyposażenie oraz przekazane w formie darowizny sprzęt – 9.504,23 zł.

3. Przekazane w formie darowizny oraz zakupione książki, publikacje i czasopisma do biblioteki muzealnej – 255,71 zł.
4. Przekazane w formie darowizny i zakupione oraz wycenione eksponaty muzealne – 15.822,00 zł.
5. Przekazane w formie darowizny i zakupione oraz wycenione materiały pomocnicze – 1.161,00 zł.
6. Nakłady na inwestycje – wykonanie dokumentacji projektowej parkingu przez wejściem głównym MPiT w Starachowicach – 32.520,33 zł

W 2021 roku wartość majątku Muzeum zmniejszyła się o kwotę 6.812,41 zł. Na tę kwotę składają się następujące pozycje:

1. Na koncie 010 – Środki trwałe - zaksięgowano wartość zlikwidowanego wyposażenia kosiarka spalinowa – 818,03 zł.
2. Na koncie 013 – Wyposażenie - zaksięgowano wartość zlikwidowanego drobnego wyposażenia (oświetlenie halogenowe, stoły, grzejnik-kuchenka, gazony plastikowe, wertykale, wykładzina PCV, gabloty, plansza stojąca, tablice, czajnik elektryczny, szafa, pendrive, wieszak odzieżowy itp. ) – 5.994,38 zł.

**wartość konta 010 - środki trwałe stan na 31.12.2021r.**

L.p.	nazwa	BO 01.01.2021r	Zwiększenie	zmniejszenie	BZ 31.12.2021r
1	Grupa 0 Grunty	513.572,95	-	-	513.572,95
2	Grupa 1 Budynki i lokale	5.282.578,00	-	-	5.282.578,00
3	Grupa 2 Budowle	2.845.219,23	-	-	2.845.219,23
4	Grupa 4 Maszyny i urządzenia aparaty ogólnego zastosowania	1.054.848,02	2.714,63	-	1.057.562,65
5	Grupa 5 Specjalistyczne maszyny i urządzenia i aparaty	3.418,03	-	818,03	2.600,00
6	Grupa 6 Urządzenia techniczne	524.282,53	-	-	524.282,53
7	Grupa 7 Środki transportowe	19.535,00	-	-	19.535,00
8	Grupa 8 Pozostałe środki trwałe	1.449.362,20	13.294,03	-	1.462.656,23
<b>Ogółem konto 010</b>		<b>11.692.815,96</b>	<b>16.008,66</b>	<b>818,03</b>	<b>11.708.006,59</b>

zmiany w stanie umorzenia środków trwałych w okresie od I do XII 2021r.

UMORZENIE	BO 01.01.2021r.	Wartość umorzenia rocznego	Wyksięgowanie umorzenia	BZ 31.12.2021r.
070 Środki trwałe	5.742.045,73	380.877,40	818,03	6.122.105,10
071-1 Wyposażenie	152.175,81	9.504,23	5.994,38	155.685,66
071-2 Zbiory biblioteczne	7.530,55	255,71	-	7.786,26
071-3 Materiały pomocnicze	68.632,62	1.161,00	-	69.793,62
075 Wartości niematerialne i prawne	19.663,94	-	-	19.663,94
	5.990.048,65	391.798,34	6.812,41	6.375.034,58

wartość netto środków trwałych:

środki trwałe			wartość inwentarzowa	wartość umorzenia	wartość netto
			BZ 31.12.2021r.	BZ 31.12.2021r.	
1	010	środki trwałe	11.708.006,59	6.122.105,10	5.585.901,49
2	013	wyposażenie	155.685,66	155.685,66	-
3	014	zbiory biblioteczne	7.786,26	7.786,26	-
4	016	eksponaty muzealne	442.293,67	-	442.293,67
5	017	materiały pomocnicze	69.793,62	69.793,62	-
6	020	wartości niematerialne i prawne	19.663,94	19.663,94	-
7	080	środki trwałe w budowie	73.020,33	-	73.020,33
Ogółem			12.476.250,07	6.375.034,58	6.101.215,49

<b>Konto 010</b>				
<b>Lp.</b>	<b>nazwa</b>	<b>wartość brutto</b>	<b>wartość umorzenia</b>	<b>wartość netto</b>
1	<b>Grupa 0 Grunty</b>	<b>513.572,95</b>	-	<b>513.572,95</b>
2	<b>Grupa 1 Budynki</b>	<b>5.282.578,00</b>	1.609.089,64	<b>3.673.488,36</b>
3	<b>Grupa 2 Budowle</b>	<b>2.845.219,23</b>	1.468.106,37	<b>1.377.112,86</b>
4	<b>Grupa 4 Maszyny i urządzenia aparaty ogólnego zastosowania</b>	<b>1.057.562,65</b>	1.053.467,45	<b>4.095,20</b>
5	<b>Grupa 5 Specjalistyczne maszyny i urządzenia i aparaty</b>	<b>2.600,00</b>	2.600,00	-
6	<b>Grupa 6 Urządzenia techniczne</b>	<b>524.282,53</b>	524.282,53	-
7	<b>Grupa 7 Środki transportu</b>	<b>19.535,00</b>	19.535,00	-
8	<b>Grupa 8 Pozostałe środki trwałe</b>	<b>1.462.656,23</b>	1.445.024,11	<b>17.632,12</b>
		<b>11.708.006,59</b>	<b>6.122.105,10</b>	<b>5.585.901,49</b>

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie występują.

Wartość nie amortyzowanych ( nie umarzanych ) przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie, najmu, dzierżawy i innych umów (leasingu) – nie występują.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek terytorialnych z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli . Zobowiązania takie nie występują.

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji w tym uprzywilejowanych. Nie dotyczy Muzeum.

**III. Należności długoterminowe na dzień 31.12.2021r. wynoszą – 0,00 zł.**

**IV. Inwestycje długoterminowe na dzień 31.12.2021r. wynoszą - 0,00 zł.**

**V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2021r. wynoszą – 0,00 zł.**

## B. AKTYWA OBROTOWE

I. Zapasy Muzeum występują w kwocie 32.320,41 zł. Na kwotę tę składają się:

- 32.320,41 zł – wartość detaliczna towarów znajdujących się w sklepiku muzealnym;

### II. Należności krótkoterminowe

Zmiany w stanie należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek w okresie od I do XII 2021 roku.

L.p.	konto	nazwa	saldo na 31.12.2021r.	w tym należności krótkoterminowe	w tym należności długoterminowe
1.	234	Rozrachunki z pracownikami rozliczenie recepcji	122,00	122,00	
2.	201	Rozrachunku z odbiorcami	22.330,60	22.330,60	-
3.	202	Rozrachunki z dostawcami	0,00	0,00	
4.	221	Rozrachunki z tytułu VAT	34.114,74	34.114,74	-
<b>Ogółem</b>			<b>56.567,34</b>	<b>56.567,34</b>	<b>-</b>

Odpisy aktualizujące rozrachunki – 22.330,60 zł.

l.p.	konto	Nazwa	Saldo na 31.12.2021r.
1.	280	Odpisy aktualizujące rozrachunki	22.330,60
		<b>Razem:</b>	<b>22.330,60</b>

#### 1. Rozrachunki z pracownikami – 122,00 zł.

Na kwotę rozrachunków z pracownikami składają się należności z tytułu:

- 122,00 zł – należność z tytułu rozliczenia płatności przez terminal płatniczy Paysqer (płatność z grudnia 2021r. rozliczona w styczniu 2022r.).

## 2. Rozrachunki z odbiorcami – 22.330,60 zł.

Należność od kontrahenta firmy Art. Kowalik Spółka Jawna z Lublina na podstawie złożonego do Sądu Rejonowego w Starachowicach pozwu o zwrot należnych kwot z tytułu zawartej umowy na wynajem terenu Muzeum oraz obsługę wesołego miasteczka podczas „XVI Jarmarku u Starzecha” w 2015r. Na dochodzona kwotę składa się: 9.259,37 zł – należność podstawowa z tytułu zawartej umowy oraz 6.000,00 zł – kara umowna za niedotrzymanie warunków umowy. Sąd uznał roszczenia Muzeum za zasadne i wystawił Firmie Art. Kowalik nakaz zapłaty. Do dnia 31.12.2021r. nie wpłynęła na konto Muzeum zasądzona kwota należności. Razem odsetki należne za lata 2016r. do 2021r. wynoszą 7.071,23 zł. Przeprowadzone postępowanie egzekucyjne okazało się nieskuteczne.

## 3. Rozrachunki z dostawcami – 0,00 zł.

## 4. Rozrachunki z tytułu podatku VAT – 34.114,74 zł.

l.p.	konto	Nazwa	Saldo na 31.12.2021r.
1.	221-2	Rozrachunki z VAT- rozliczenie naliczonego VAT	4.048,74
2.	221-3	Rozrachunki z VAT - rozliczenie VAT z US	30.066,00
		<b>Razem:</b>	<b>34.114,74</b>

Wartość podatku VAT – rozliczenie naliczonego VAT w kwocie **4.048,74 zł** - to podatek VAT z faktur zakupu z miesiąca grudnia 2021r., które wpłynęły do Muzeum w miesiącu styczniu 2022r. oraz faktur z miesiąca stycznia 2022r, których koszty należy ująć w księgach rachunkowych roku 2021. Podatek ten został rozliczony w deklaracji VAT – 7 za styczeń 2022 roku.

Wartość podatku VAT- rozliczenie JPK\_V7M z US w kwocie **30.066,00 zł** - zł to kwota podatku do zwrotu przez Urząd Skarbowy na konto Muzeum zgodnie z danymi zawartymi w deklaracji JPK\_V7M za m-c grudzień 2021r.



**Rozrachunki z VAT- rozliczenie VAT z Urzędem Skarbowym stan na 31.12.2021r.**

l.p.	Miesiąc	Podatek VAT naliczony w 2021 roku	Podatek VAT należny w 2021 roku	Wartość podatku VAT rozliczona w deklaracji VAT -7 (3-4)	Wnioskowany termin zwrotu podatku VAT		Wartość zwrotu (6+7)	Data zwrotu
					25 dni	60 dni		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	I.2021	4.194,00	373,00	3.821,00	0,00	3.821,00	3.821,00	04.04.21
2.	II.2021	10.412,00	175,00	10.237,00	0,00	10.237,00	10.237,00	02.05.21
3.	III.2021	10.605,00	229,00	10.376,00	0,00	10.376,00	10.376,00	17.05.21
4.	IV.2021	11.986,00	146,00	11.840,00	0,00	11.840,00	11.840,00	14.07.21
5.	V.2021	9.052,00	650,00	8.402,00	0,00	8.402,00	8.402,00	06.08.21
6.	VI.2021	15.533,00	1.985,00	13.548,00	0,00	13.548,00	13.548,00	01.09.21
7.	VII.2021	3.800,00	2.491,00	1.309,00	0,00	1.309,00	1.309,00	22.08.21
8.	VIII.2021	11.187,00	4.246,00	6.941,00	0,00	6.941,00	6.941,00	08.11.21
9.	IX.2021	15.397,00	1.512,00	13.885,00	0,00	13.885,00	13.885,00	02.12.21
10.	X.2021	9.125,00	3.667,00	5.458,00	0,00	5.458,00	5.458,00	15.12.21
11.	XI.2021	64.205,00	877,00	63.328,00	63.328,00	0,00	63.328,00	12.12.21
12.	XII.2021	31.014,00	948,00	30.066,00	0,00	30.066,00	-	-
<b>OGÓŁEM</b>		<b>196.510,00</b>	<b>17.299,00</b>	<b>179.211,00</b>	<b>63.328,00</b>	<b>115.883,00</b>	<b>149.145,00</b>	<b>-</b>
							<b>Pozostało do zwrotu</b>	<b>30.066,00</b>

**Podatek VAT za miesiąc XII/2021r. został zwrócony przez Urząd Skarbowy w Starachowicach na konto Muzeum w dniu 14.03.2022r. (WB -32) w kwocie 30.066,00 zł, zgodnie z terminem wykazany w deklaracji, tj. 60 dni.**

## 5. Odpisy aktualizujące wartość należności

- Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Stan na 01.01.2021r.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na 31.12.2021r.
	zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5
21.268,30	1.062,30	0,00	0,00	22.330,60
<b>21.268,30</b>	<b>1.062,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.330,60</b>

Saldo konta 280 – „Odpisy aktualizujące wartość należności” koryguje w bilansie należność od kontrahenta na koncie 201 – „Rozrachunki z dostawcami”, której odpis dotyczy od kontrahenta Firmy Art. Kowalik na kwotę **22.330,60 zł**.

### Informacje pozostałe :

1. **Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.** Muzeum nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych z uwagi to, że nie spełnia ustawowych wymogów:

- zatrudnienia 50 osób;
- uzyskania sumy aktywów 2,5 mln euro;
- nie osiągnęło przychodów netto ze sprzedaży 5 mln euro.

### III. Inwestycje krótkoterminowe stan na 31.12.2021r.

Środki pieniężne w Kasie i na rachunkach bankowych stan na 31.12.2021 r.			
Konto	Nazwa	analityczny nr konta	Saldo
	Kasa	101	3.068,55
5146	Bieżące rachunki bankowe	131	13.603,00
0782		132	0,00
7391		135	0,00
5718	Środki pieniężne na lokacie	139-2	65.191,09
<b>Ogółem</b>			<b>81.862,64</b>

Wartość środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych stan na 31.12.2021r.:

- środki finansowe w kasie Muzeum – **3.068,55 zł**.
- dotyczących działalności statutowej - rachunek bieżący – **13.603,00 zł**;
- dotyczących działalności statutowej - rachunek pomocniczy – **0,00 zł**;
- dotyczących działalności statutowej – rachunek VAT – **0,00 zł**;
- dotyczących darowizny na określony cel przekazanych na konto Muzeum na podstawie podpisanego Porozumienia o współpracy z dnia 01 lutego 2011 roku z Kołem Emerytów i Rencistów NSZZ Solidarność przy Komisji Międzyzakładowej NSZZ Solidarność w MAN STAR Trucks & Buses Sp. z o.o. Oddział w Starachowicach. Porozumienie dotyczy współdziałania na rzecz należytego zabezpieczenia i wyeksponowania zabytkowych samochodów marki STAR znajdujących się w posiadaniu Muzeum Przyrody i Techniki w Starachowicach – **65.191,09 zł**;

#### **IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – 8.852,56 zł.**

Muzeum dokonuje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów przyszłych okresów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz Muzeum przez kontrahentów.

Na dzień 31.12.2021r. do krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych należą:

- koszty usług obcych – 4.990,17 zł (przeгляд obiektów, dostępy do portali internetowych, licencje na używanie programów komputerowych);
- koszty zakupów rzeczowych – 180,80 zł (prenumerata publikacji branżowych);
- pozostałe koszty – 3.681,59 zł (ubezpieczenie majątku).

Ewidencja analityczna prowadzona jest według tytułów poniesienia kosztów podlegających rozliczeniu w następnym okresie.

## **PASYWA**

### **A. Kapitał (fundusze) własne – 1.442.946,65 zł;**

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) podstawowych i rezerwowych.

Na podstawie art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 7 lutego 2020 r. poz. 194) w Muzeum tworzony jest **fundusz instytucji kultury**. Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jego utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto.

Ustawa z dnia 5 sierpnia 2015r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (Dz. U. z 30 września 2015 r. poz. 1505), która weszła w życie z dniem 30 listopada 2015 r. wprowadziła możliwość przeniesienia niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przez 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, na rozliczenia międzyokresowe przychodów.

- I. Fundusz Instytucji Kultury – 1.238.315,68 zł;**
- II. Kapitał zapasowy – 0,00 zł;**
- III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny – 0,00 zł,**
- IV. Fundusz rezerwowy Instytucji Kultury – 55.970,76 zł**

**Zestawienie zmian w funduszach instytucji kultury w 2021r.**

l.p.	Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
		instytucji	rezerwowy	
1.	Stan na początek roku obrotowego	1.231.749,66	83.666,39	1.315.416,05
2.	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	6.566,02	0,00	6.566,02
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00
	- przyjęte lub wycenione eksponaty muzealne	6.566,02	0,00	6.566,02
3.	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	27.695,63	27.695,63
	- pokrycie straty roku poprzedniego	0,00	27.695,63	27.695,63
	- przeksięgowanie materiałów pomocniczych	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	1.238.315,68	55.970,76	1.294.286,44

V. Zysk ( strata) z lat ubiegłych – 0,00 zł;

VI. Zysk netto – 148.660,21 zł;

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok 2021.

Muzeum Przyrody i Techniki uzyskało za 2021 rok dodatni wynik finansowy w wysokości +/- 148.660,21 zł. Proponuje się przenieść zysk na fundusz rezerwowy Muzeum który tworzy się na pokrycie strat instytucji kultury.

	Tytuł	Kwota
1.	Nierozliczony zysk z lat ubiegłych.	0,00
2.	Zysk netto za rok obrotowy.	148.660,21
3.	Zysk do podziału (1+2)	148.660,21
4.	Proponowany podział zysku/ straty:	148.660,21
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
	- zwiększenie funduszu rezerwowego	148.660,21
	- zmniejszenie funduszu instytucji kultury	0,00
5.	Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

Od dnia 30 listopada 2015 r. Muzeum jako instytucja kultury ma obowiązek tworzyć **fundusz rezerwowy**, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczana się na pokrycie strat instytucji kultury. Wynik finansowy roku bieżącego stanowi zysk w wysokości **+/ 148.660,21 zł**, w związku z powyższym zostanie on przeniesiony na fundusz rezerwowy pod datą zatwierdzenia niniejszego sprawozdania. Zysk ten w latach kolejnych zostanie przeznaczony na pokrycie ewentualnych strat Muzeum.

**B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2021r. w kwocie – 4.815.541,19 zł.**

**Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich które korygują stan należności i zmniejszają aktywa.**

**I. Rezerwy na zobowiązania – 0,00 zł.**

Na podstawie Krajowego Standardu Rachunkowości Nr 6 Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe (Dz. Urz. Ministra Finansów z 2008r. nr 12, poz. 90) Dyrektor Muzeum, Zarządzeniem Nr 15/2015 z dnia 31.12.2015r., zarządził nietworzenie od dnia 01.01.2016r. rezerw na świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych oraz rozwiązanie rezerw utworzonych w latach poprzednich biorąc pod uwagę zasadę istotności oraz celowości.

**II. Zobowiązania długoterminowe – 0,00 zł**

**III. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2021r. - 33.445,68 zł**

**Stan zobowiązań krótkoterminowych do 12 miesięcy na dzień 31.12.2021r. w kwocie 21.859,29 zł.**

L.p.	Konto	Nazwa	Saldo na 31.12.2021r.	w tym zobowiązania krótkoterminowe		w tym zobowiązania długoterminowe	
				Niewymagalne	wymagalne	niewymagalne	wymagalne
1.	202	Rozrachunki z kontrahentami	21.859,29	21.859,29	-	-	-
		<b>Ogółem</b>	<b>21.859,29</b>	<b>21.859,29</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**1. Rozrachunki z kontrahentami.**

Stan zobowiązań wobec kontrahentów na dzień 31.12.2021r. wynosi **21.859,29 zł** i przedstawia się w sposób następujący:

Lp.	Nazwa Firmy	Numer dowodu	Data dowodu	Wartość brutto	Data zapłaty	Uwagi
1.	Zakład Oczyszczania Miasta Skarżysko Kam.	FV 3641/21	31.12.2021	<b>248,40</b>	05.01.2022	-
2.	Zakład Energetyki Ciepłej Spółka Z O.O. w Starachowicach	FV 5748/EC/12/2021	31.12.2021	<b>13.229,42</b>	14.01.2022	-
3.	WORLDLINE Finansjal Service Europe	FV 38"545"148	13.12.2021	<b>57,31</b>	17.01.2022	
4.	PGE Dystrybucja S.A. Oddział Skarżysko Kamienna	FV WD/00-22225/1221/W	31.12.2021	<b>1.806,57</b>	21.01.2022	-
5.	ENERGA Obrót SA. Gdańsk	FV – CP11980527/2112/000 12	31.12.2021	<b>4.672,59</b>	21.01.2022	
6.	BTEC Norbert Wysocki w Starachowicach	FV - 97/97/2021	30.12.2021	<b>1.230,00</b>	28.01.2022	
7.	BTEC Norbert Wysocki w Starachowicach	FV – 100/100/2021	31.12.2021	<b>615,00</b>	28.01.2022	
				<b>21.859,29</b>		

Wyżej wymienione zobowiązania to zobowiązania krótkoterminowe, niewymagalne, wynikające z wystawionych przez kontrahentów faktur VAT. Zapłaty dokonano zgodnie z ustalonymi terminami.

**Stan zobowiązań krótkoterminowych powyżej 12 miesięcy rozliczenie zakupu na dzień 31.12.2021r. w kwocie 11.586,39 zł**

**Rozrachunki z budżetem.**

Na dzień 31.12.2021r. występują zobowiązania wobec budżetu w kwocie **0,00 zł**. Składki ZUS, składki na PPK oraz podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu grudniu 2021r. zostały uregulowane w terminie, zgodnie z obowiązującymi ustawowo terminami. Rozrachunki z budżetem przedstawiają poniższe tabele:

**Rozrachunki z budżetem stan na 31.12.2021r.**

Lp.	Konto	Nazwa	Saldo	Wartość według deklaracji	Termin płatności
1	220-1	Rozrachunku z budżetem ZUS- składka na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz na Fundusz Pracy	<b>0,00</b>	0,00	-
2	220-2	Rozrachunki z budżetem- podatek dochodowy od osób fizycznych	<b>0,00</b>	0,00	-
3.	220-3	Rozrachunki z budżetem – Składka PPK	<b>0,00</b>	0,00	-
<b>Ogółem</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-



**Rozrachunki z budżetem – składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz na Fundusz Pracy - stan na 31.12.2021r.**

<b>Rozrachunki z budżetem - ZUS 2021 rok</b>						
<b>Miesiąc 2021</b>	<b>Składka ZUS</b>	<b>Kwota deklaracji 2021</b>	<b>Kwota zapłacona</b>	<b>Termin zapłaty</b>	<b>Data zapłaty</b>	<b>Nr WB</b>
styczeń	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	25.411,67	5.303,87	15.02.2021	05.02.2021	WB - 17
luty	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	33.743,66	33.743,66	15.03.2021	06.03.2021	WB - 32
marzec	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	23.209,08	0,00	15.04.2021	-	-
kwiecień	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	24.116,21	0,00	15.05.2021	-	-
maj	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	22.239,04	22.232,18	15.06.2021	04.06.2021	WB – 74
czerwiec	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	21.959,61	0,00	15.07.2021	-	-
lipiec	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	25.790,91	396,24	15.08.2021	30.07.2021	WB – 111
sierpień	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	24.687,28	24.687,28	15.09.2021	02.09.2021	WB – 136
wrzesień	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	23.296,67	1.190,77 22.105,90	15.10.2021	13.09.2021 04.10.2021	WB – 147 WB - 158
październik	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	22.457,54	22.457,54	15.11.2021	03.11.2021	WB – 177
listopad	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	22.854,83	22.854,83	15.12.2021	04.12.2021	WB – 198
grudzień	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	24.172,00	23.852,88 319,12	15.01.2022	14.12.2021 30.12.2021	WB – 208 WB - 209
<b>Ogółem</b>		<b>293.938,50</b>	<b>179.144,27</b>			

W związku z wprowadzeniem pomocy publicznej, która ma na celu zaradzenie poważnym zaburzeniom w gospodarce, spowodowanymi epidemią COVID-19, podmiot został objęty następującą pomocą publiczną w kwocie **114.794,23 zł** które jest umorzeniem składek ZUS w 100% za miesiące XI i XII/2020r. oraz I, III i IV/2021r. w ramach tarczy antykryzysowej.

**Rozrachunki z budżetem - podatek dochodowy od osób fizycznych stan na 31.12.2021r.**

Podatek dochodowy od osób fizycznych 2021rok					
miesiąc	podatek naliczony	podatek przekazany	termin zapłaty	data zapłaty	nr WB
styczeń	4.380,00	528,00	20.02.2021	04.01.2021	WB – 1
		232,00		11.01.2021	WB - 4
		3.252,00		19.01.2021	WB - 8
		368,00		27.01.2021	WB -11
luty	5.329,00	373,00	20.03.2021	03.02.2021	WB – 15
		1.373,00		04.02.2021	WB – 16
		3.574,00		19.02.2021	WB – 20
		9,00		26.02.2021	WB - 25
marzec	3.756,00	3.323,00	20.04.2021	19.03.2021	WB – 37
		425,00		25.03.2021	WB – 40
		8,00		31.03.2021	WB - 43
kwiecień	4.216,00	528,00	20.05.2021	12.04.2021	WB – 46
		263,00		19.04.2021	WB – 47
		3.421,00		20.04.2021	WB – 48
		4,00		29.04.2021	WB - 51
maj	3.434,00	3.410,00	20.06.2021	25.05.2021	WB – 66
		16,00		31.05.2021	WB – 70
		8,00		31.05.2021	WB - 70
czerwiec	3.737,00	264,00	20.07.2021	11.06.2021	WB – 78
		3.196,00		21.06.2021	WB – 83
		264,00		23.06.2021	WB – 85
		13,00		30.06.2021	WB - 90
Lipiec	5.401,00	264,00	20.08.2021	01.07.2021	WB – 91
		639,00		02.07.2021	WB – 92
		264,00		15.07.2021	WB – 100
		3.168,00		22.07.2021	WB – 105
		1.056,00		30.07.2021	WB – 111
		10,00		30.07.2021	WB - 111
sierpień	4.722,00	264,00	20.09.2021	06.08.2021	WB – 117
		264,00		18.08.2021	WB – 125
		3.388,00		23.08.2021	WB – 128
		35,00		26.08.2021	WB – 131
		481,00		31.08.2021	WB – 134
		15,00		31.08.2021	WB – 134
		275,00		31.08.2021	WB - 134
wrzesień	3.923,00	189,00	20.10.2021	07.09.2021	WB – 138
		55,00		21.09.2021	WB – 147
		73,00		21.09.2021	WB – 147
		42,00		21.09.2021	WB – 147
		264,00		23.09.2021	WB – 149

Podatek dochodowy od osób fizycznych 2021rok					
miesiąc	podatek naliczony	podatek przekazany	termin zapłaty	data zapłaty	nr WB
		3.289,00 11,00		24.09.2021 30.09.2021	WB – 150 WB - 157
październik	3.398,00	3.275,00 102,00 21,00	20.11.2021	25.10.2021 29.10.2021 29.10.2021	WB – 169 WB – 173 WB - 173
listopad	4.654,00	51,00 264,00 1.047,00 3.284,00 8,00	20.12.2021	05.11.2021 15.11.2021 19.11.2021 26.11.2021 30.11.2021	WB – 177 WB – 182 WB – 186 WB – 191 WB - 194
grudzień	3.967,00	3.427,00 465,00 13,00 62,00	20.01.2022	13.12.2021 17.12.2021 27.12.2021 30.12.2021	WB – 201 WB – 203 WB – 208 WB - 208
	<b>50.917,00</b>	<b>50.917,00</b>	-	-	-

Naliczone w 2021r. roku kwoty podatku dochodowego od osób fizycznych z tytułu zawartych umów o pracę, umów cywilno-prawnych oraz umowy ryczałtowej zostały przekazane do Urzędu Skarbowego w Starachowicach w terminach zgodnych z wymogami ustawowymi.

#### Rozrachunki z budżetem – składki PPK na dzień 31.12.2021r.

Rozrachunki z budżetem – składki PPK 2021 rok						
Miesiąc 2021	Składki PPK	Składki PPK Naliczone	Składki PPK zapłacone	Termin zapłaty	Data zapłaty	Nr WB
styczeń	Składki PPK	-	-	-	-	-
luty	Składki PPK	-	-	-	-	-
marzec	Składki PPK	-	-	-	-	-
kwiecień	Składki PPK	579,07	579,07	15.05.2021	22.04.2021	WB - 49
maj	Składki PPK	533,95	533,95	15.06.2021	18.05.2021	WB – 70
czerwiec	Składki PPK	619,78	619,78	15.07.2021	20.06.2021	WB - 90
lipiec	Składki PPK	619,78	619,78	15.08.2021	21.07.2021	WB - 111
sierpień	Składki PPK	619,78	619,78	15.09.2021	22.08.2021	WB - 134
wrzesień	Składki PPK	608,67	608,67	15.10.2021	20.09.2021	WB – 154
październik	Składki PPK	592,12	592,12	15.11.2021	19.10.2021	WB - 173
listopad	Składki PPK	619,78	619,78	15.12.2021	20.11.2021	WB - 194
grudzień	Składki PPK	608,72	608,72	15.01.2022	14.12.2021	WB - 208
<b>Ogółem</b>		<b>5.401,65</b>	<b>5.401,65</b>			

#### IV. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe na kwotę 4.782.095,51

Równowartość odpisów amortyzacyjnych od majątku trwałego otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych. Poniższa tabela przedstawia rozliczenie międzyokresowe przychodów w podziale na poszczególne rodzaje środków trwałych i nakładów na środki trwałe – 482.543,71 zł.

Lp.	Nazwa	Stan na 01.01.2021r.	Zwiększenie	RMP w ciągu roku	Stan na 31.12.2021r.
1.	Nieruchomości	1.084.082,95	-	41.623,43	1.042.459,52
2.	Dokumentacja RF	6.664,73	-	6.664,73	0,00
3.	Nagrzewnice Cowpera	96.831,00	-	55.320,80	41.510,20
4.	Budynek dawnej dyrekcji	23.799,98	-	876,07	22.923,91
5.	RF finansowanie 6,15% Starostwo Powiatowe	257.920,05	-	23.173,56	234.746,49
6.	RF finansowanie 8,85%MKiDN	370.281,90	-	33.347,28	336.934,62
7.	RF finansowanie 85% EOG	3.348.173,19	-	320.285,64	3.027.887,55
8.	Zespół chat Archeopark	44.365,10	-	1.252,20	43.112,90
9.	Parking	0,00	32.520,32	0,00	32.520,32
OGÓLEM		5.232.118,90	32.520,32	482.543,71	4.782.095,51

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia). Zobowiązania takie nie występują

**Muzeum Przyrody i Techniki *Ekomuzeum* im. Jana Pazdura  
w Starachowicach, ul. Wielkopiecowa 1, 27-200 Starachowice**

**NIP 664-19-43-885**

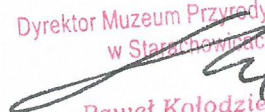
**Część dotycząca rachunku zysków i strat**

Starachowice, dnia 31 marca 2022 r.

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Rok ubiegły
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>134.709,36</b>	<b>64.262,03</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	101.829,45	49.457,35
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	32.879,91	14.804,68
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2.204.423,26</b>	<b>2.140.605,13</b>
	I	Amortyzacja	388.832,55	525.369,85
	II	Zużycie materiałów i energii	184.986,95	140.482,70
	III	Usługi obce	667.578,82	618.250,93
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	2.360,20	1.696,90
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	762.239,71	680.521,23
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	141.187,34	129.672,78
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	35.770,91	34.794,32
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21.466,78	9.816,42
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-2.069.713,90</b>	<b>-2.076.343,10</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2.218.777,34</b>	<b>2.050.665,91</b>
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.607.720,00	1.505.670,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	611.057,34	544.995,91
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>409,68</b>	<b>2.230,19</b>
*	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	409,68	2.230,19
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>148.653,76</b>	<b>-27.907,38</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1.068,75</b>	<b>1.274,05</b>
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	1.068,75	1.274,05
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1.062,30</b>	<b>1.062,30</b>
-	I	Odsetki, w tym:	1.062,30	1.062,30
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>148.660,21</b>	<b>-27.695,63</b>
	<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>148.660,21</b>	<b>-27.695,63</b>

Dyrektor Muzeum Przyrody i Techniki  
w Starachowicach  
  
Paweł Kołodziejki

**Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży towarów, materiałów i usług oraz pozostałe przychody.**

<b>I.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przychody netto 2021 rok</b>	<b>% przychodów ogółem</b>
	<b>Przychody ogółem</b>	<b>2.354.555,45</b>	<b>100,00%</b>
<b>A</b>	<b>PRZYCHODY netto ze sprzedaży</b>	<b>134.709,36</b>	<b>5,72%</b>
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów:	101.829,45	4,32%
w tym	sprzedaż biletów wstępu	81.230,70	3,45%
	dzierżawa	1.512,00	0,06%
	wynajęcie powierzchni	4.395,11	0,19%
	wynajem eksponatów	0,00	0,00%
	usługi pozostałe	14.691,64	0,62%
2.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	32.879,91	1,40%
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2.218.777,34</b>	<b>94,23%</b>
1.	Dotacja podmiotowa	1.390.000,00	59,03%
2.	Dotacje celowe	217.720,00	9,25%
3.	Inne przychody operacyjne	611.057,34	25,95%
w tym	odpisy amortyzacyjne środków trwałych	482.543,71	20,49%
	darowizny pieniężne i rzeczowe	1.363,00	0,06%
	pozostałe przychody	127.150,63	5,40%
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1.068,75</b>	<b>0,05%</b>
1.	Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	6,45	0,00%
2.	Odsetki od nieterminowych płatności	1.062,30	0,05%

Działalność Muzeum finansowana jest przede wszystkim z dotacji podmiotowej od Organizatora – Powiatu Starachowickiego, a także z realizacji zadań statutowych, czyli udostępniania zwiedzającym obiektów Zespołu Wielkopiecowego i znajdujących się tam eksponatów, organizacji zdarzeń muzealnych, sprzedaży towarów w sklepiku muzealnym, wynajmu powierzchni oraz dobrowolnych darowizn.

**A. Przychody netto ze sprzedaży – 134.709,36 zł, w tym:**

**I. Przychody netto ze świadczonych usług – 101.829,45 zł, na które składają się:**

**a/ sprzedaż biletów - 81.230,70 zł, w tym:**

- bilety wstępu do Muzeum (ulgowe i normalne) – 67.519,50 zł;
- bilety wstępu na spektakle, koncerty, wystawy, itp. – 8.847,22 zł;
- bilety na lekcje muzealne – 2.831,49 zł;
- pozostałe (organizacja ognisk, urodzin, zdjęcia) – 2.032,49 zł;

**b/ Przychody z pozostałych usług – 20.398,75 zł;**

**1. przychody z dzierżawy, wynajęcia powierzchni – 5.907,11 zł, w tym:**

- roczny czynsz za dzierżawę 402 m<sup>2</sup> nieruchomości przy ul. Piłsudskiego firmie Agencja Reklamy „Graficom” w Starachowicach, na podstawie umowy dzierżawy nr 40/2018 z 18.12.2018 roku na kwotę – 1.512,00 zł;
- wynajem terenu Archeoparku – 200,00 zł;
- wynajem Hali Lejniczej i Hali Spustowej – 2.826,01 zł;
- wynajem części terenu plac główny i Kino Kotłownia – 1.369,10 zł

Umowy najmu pomieszczeń obejmują organizację spotkań, konferencji, koncertów oraz imprez okolicznościowych. Teren Muzeum zaś zostaje udostępniony kontrahentom również podczas organizacji wydarzeń muzealnych.

**2. usługi pozostałe – 14.491,64 zł, w tym:**

- wykonanie pokazu hutniczego – 2.975,61 zł;
- sprzedaż książek – 2.142,86 zł;
- udostępnienie kopii archiwaliów – 500,00 zł;
- organizacja Uroczystej Gali przyznania Świętokrzyskiej Nagrody Muzealnej im. Tadeusza Włoszka – 8.873,17 zł

**c/ Sprzedaż materiałów – 200,00 zł;**

- sprzedaż drewna opałowego pochodzącego z wycinki drzew na terenie Muzeum – 200,00 zł;



**II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna) – 0,00 zł**

**III. Koszty wytworzonych produktów na własne potrzeby jednostki – 0,00 zł**

**IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów – 32.879,91 zł.**

W sklepiku muzealnym sprzedawane były przewodniki, książki, mapy, publikacje oraz pamiątki, a także zabawki dla dzieci. W 2021 roku z tego tytułu Muzeum uzyskało przychody w wysokości - 32.879,91 zł.

**D. Pozostałe przychody operacyjne – 2.218.777,34 zł, w tym:**

**I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych – 0,00 zł**

**II. Dotacje – 1.607.720,00 zł**

**1. Dotacja podmiotowa – 1.390.000,00 zł**

Powiat Starachowicki jako Organizator przyznał dotację podmiotową na działalność statutową Muzeum w 2021 roku w wysokości **1.390.000,00 zł**. Środki finansowe zostały przyznane: Uchwałą Rady Powiatu Nr XXVII/209/2020 z dnia 29.11.2020r. w kwocie 1.350.000,00 zł; oraz Uchwałą Nr XXXIV/1263/2021 z dnia 25.11.2021r. w kwocie 40.000,00 zł;

Dotację wykorzystano w pełnej wysokości. Rozliczenie wydatków poniesionych ze środków dotacji podmiotowej Muzeum przedłożyło Zarządowi Powiatu Starachowickiego w dniu 31.01.2022 roku zgodnie z Uchwałą Nr 26/2021 Zarządu Powiatu w Starachowicach z dnia 02.03.2021r.

**Wydatki finansowane dotacją podmiotową przedstawia poniższa tabela:**

Lp.	Rodzaj wydatku	Kota netto
1.	Zużycie materiałów i energii.	169.006,17
2.	Usługi obce ( w tym dotyczące realizacji wydarzeń muzealnych).	365.894,93
3.	Podatki i opłaty.	2.360,20
4.	Wynagrodzenia osobowe.	542.542,23
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia.	285.482,47
6.	Pozostałe wydatki bieżące.	24.714,00
7.	Inwestycje	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>1.390.000,00</b>

## **2. Dotacje celowe na wskazane zadania – 60.000,00 zł**

### **a/ dotacje na wskazane zadania ze środków budżetu powiatu.**

- na realizację, w dniu 16.09.2021r., zdarzenia muzealnego - Festyn Historyczny „Od Prasłowian do Polaków” przyznano dotację celową w kwocie **10.000,00 zł** zgodnie z Umową nr 202/ZP/2021 z dnia 03.09.2021r. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Szczegółowe rozliczenie zostało przedłożone do Starostwa Powiatowego w dniu 15.10.2021r., zgodnie z zawartą umową.
- na dofinansowanie pierwszego etapu remontu zabytkowego budynku portierni znajdującego się na terenie Muzeum Przyrody i Techniki w Starachowicach zgodnie z umową nr 208/ZP/2021 z dnia 14 września 2021r. w kwocie **50.000,00 zł**. Szczegółowe rozliczenie dotacji zostało przedłożone do Starostwa Powiatowego w dniu 14.12.2021r.

Ze względu na panującą pandemię COVID 19 środki dotacji celowych w kwocie 305.000,00 zł nie zostały wykorzystane. Były przyznane następującymi uchwałami, a następnie zostały zdjęte:

Uchwałą Rady Powiatu w Starachowicach Nr XXVII/209/2020 z dnia 29.12.2020r.;

Uchwałą Rady Powiatu w Starachowicach Nr XXXII/248/2021 z dnia 26 sierpnia 2021r.;

Uchwałą Rady Powiatu w Starachowicach Nr XXXIII/261/2021 z dnia 28 października 2021r.;

- na organizację Jarmarku u Starzecha w wysokości 80.000,00 zł;
- na realizację cyklicznego zdarzenia muzealnego "VIII Festiwal Nauki", kwota 5.000,00 zł;
- na organizację warsztatów archeologicznych „Żelazne Korzenie”, kwota 30.000,00 zł;
- na realizację projektu „STAR – polska ciężarówka” w kwocie 150.000,00 zł;
- na konserwację konstrukcji stalowej konstrukcji dachu i wymiana poszycia dachowego na budynku magazynu paleontologii w kwocie 40.000,00 zł;

**b/ dotacje na wskazane zadania z budżetu państwa – 137.720,00 zł.**

- Muzeum otrzymało dotację celową w kwocie **100.000,00 zł** z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego z Programu Operacyjnego Ochrona Zabytków na dofinansowanie pierwszego etapu remontu zabytkowego budynku portierni znajdującego się na terenie Muzeum Przyrody i Techniki w Starachowicach zgodnie z umową nr 00330/21/DOZ- bd z dnia 01.09.2021r.  
Dotację wykorzystano w pełnej wysokości. Szczegółowe rozliczenie dotacji celowej złożono do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w terminie, zgodnie z zapisami umowy.
- Dotacja celowa ze środków finansowych z budżetu państwa w części której dysponentem jest Wojewoda Świętokrzyski, a operatorem Świętokrzyski Wojewódzki Konserwator Zabytków na opracowanie projektu budowlanego dotyczącego odwodnienia obiektu oraz projektu budowlanego dotyczącego remontu konstrukcji nośnej i wsporczej pomostów technologicznych Wielkiego Pieca w zabytkowym zespole zakładu wielkopieczowego w Starachowicach na kwotę **37.720,00 zł**.

Dotację wykorzystano w pełnej wysokości. Szczegółowe rozliczenie dotacji celowej złożono do Wojewody Świętokrzyskiego, zgodnie z zapisami umowy.

**c/ dotacje celowe z innych źródeł – 20.000,00 zł.**

Dotacja celowa z Departamentu Kultury i Dziedzictwa Narodowego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego zgodnie z umową nr 23/DN/21 z dnia 08 października 2021r. na wykonanie projektu budowlanego dotyczącego odwodnienia zabytkowych budynków Wieży Ciśnień oraz Maszyny Parowej z 1899 roku – w kwocie 20.000,00 zł. Dotację wykorzystano w pełnej wysokości. Szczegółowe rozliczenie dotacji celowej złożono do Marszałka Województwa Świętokrzyskiego w terminie, zgodnie z zapisami umowy.

**III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych – 0,00 zł**

**IV. Inne przychody operacyjne – 611.057,34 zł**

**a/ odpisy amortyzacyjne środków trwałych – 482.543,71 zł;**

Pozostałe przychody operacyjne to równowartość odpisów amortyzacyjnych od majątku trwałego otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych.

**b/ darowizny pieniężne i rzeczowe – 1.363,00 zł;**

W 2021r. Muzeum otrzymało darowizny rzeczowe na kwotę 1.363,00 zł, były to:

książki i czasopisma do biblioteki muzealnej, zdjęcia i materiały archiwalne, pozostałe przedmioty: zabytki oraz materiały pomocnicze przyjęte na stan poszczególnych działów Muzeum na kwotę 1.363,00 zł

**c/ Różnice w zaokrągleniach – 1,96 zł;**

**d/ pozostałe przychody operacyjne - 127.148,67 zł;**

pozostałe przychody – 127.148,67 zł. ( w tym: kwota 114.794,23 zł to umorzenie składek ZUS 100% za miesiąc XI i XII/2020r. oraz I, III i IV /2021r. ) w związku z COVID19 w ramach tarcz antykryzysowych. Na pozostałą kwotę 12.354,44 zł składają

się: odszkodowania, wpłaty za przesyłki pocztowe, częściowy zwrot kosztów szkolenia pracowników.

**G. Przychody finansowe – 1.068,75 zł, w tym:**

**1. Dywidendy i udziały w zyskach – 0,00 zł;**

**2. Odsetki – 1.068,75 zł;**

- odsetki od środków na rachunkach bankowych w tym: odsetki od środków ze sprzedaży „Cegiełek” na podstawie podpisanego porozumienia z NSZZ Solidarność dotyczącego współdziałania na rzecz należytego zabezpieczenia i wyeksponowania zabytkowych samochodów marki STAR znajdujących się w posiadaniu MPiT – 6,45 zł;
- naliczone na dzień 31.12.2021r. odsetki od zasądzonej wyrokiem Sądu płatności od Firmy ART. Kowalik z Lublina – 1.062,30 zł.

**Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby.**

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, w którym są przedstawione koszty działalności operacyjnej, pozostałe koszty operacyjne i koszty

<b>l.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2020 r.</b>	<b>% w kosztach ogółem</b>	<b>2021r.</b>	<b>% w kosztach ogółem</b>
1	Amortyzacja	525.369,85	24,51%	388.832,55	17,63%
2	Zużycie materiałów i energii	140.482,70	6,55%	184.986,95	8,39%
3	Usługi obce	618.250,93	28,84%	667.578,82	30,26%
4	Podatki i opłaty	1.696,90	0,08%	2.360,20	0,11%
5	Wynagrodzenia (umowy o pracę i umowy cywilnoprawne)	680.521,23	31,74%	762.239,71	34,55%

6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	129.672,78	6,05%	141.187,34	6,40%
7	Pozostałe koszty rodzajowe	34.794,32	1,62%	35.770,91	1,62%
8	Koszt sprzedanych towarów	9.816,42	0,46%	21.466,78	0,97%
9	Koszty finansowe	1.062,30	0,05%	1.062,30	0,05%
10	Pozostałe koszty operacyjne	2.230,19	0,10%	409,68	0,02%
	<b>Razem koszty</b>	<b>2.143.897,62</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.205.895,24</b>	<b>100,00%</b>

## **B. Koszty działalności operacyjnej – 2.204.423,26 zł**

**Koszty przedstawione zostały w wartościach netto (bez podatku VAT).**

### **I. Koszty amortyzacji – 388.832,55 zł.** Na koszty amortyzacji składają się koszty:

- amortyzacji środków trwałych (planowa) - 380.877,40 zł;
- umorzenia wyposażenia – 6.690,15 zł;
- umorzenia zbiorów bibliotecznych – 202,00 zł;
- umorzenia materiałów pomocniczych oraz eksponatów o cenie jednostkowej do 10.000,00 zł, nie kwalifikujących się do muzealiów lub zabytków - 1.063,00 zł

### **II. Zużycie materiałów i energii – 184.986,95 zł, na które składają się:**

#### **a/ zużycie materiałów – 32.591,10 zł, w tym:**

- zakup materiałów biurowych – 3.090,20 zł;
- zakup prasy i wydawnictw fachowych – 585,66 zł;
- zakup środków czystości – 2.559,96 zł;
- utrzymanie terenu Muzeum – 4.742,02 zł;
- materiały promocyjne – 1.896,46 zł;
- materiały do bieżącej konserwacji obiektów – 5.491,07 zł;

- oświetlenie (wymiana lamp i żarówek) – 1.326,04 zł;
- druk biletów – 1.873,16 zł;
- artykuły spożywcze ( zdarzenia muzealne) – 141,72 zł;
- materiały do zdarzeń muzealnych, lekcji muzealnych, wystaw, koncertów – 7.093,02 zł;
- rzeczowe zakupy pozostałe – 3.791,79 zł;

**b/ zużycie energii elektrycznej, ciepłej, wody i ścieków – 152.395,85 zł,**

- koszt energii elektrycznej – 63.908,34 zł;
- koszt energii ciepłej – 85.277,96 zł;
- koszt zużycia wody i odprowadzenia ścieków – 3.209,55 zł;

**III. Usługi obce – 667.578,82 zł,** na które składają się usługi dotyczące działalności bieżącej w tym:

- ochrona mienia – 291.249,24 zł;
- ubezpieczenie mienia i OC - 18.928,47 zł;
- wywóz śmieci – 3.346,50 zł;
- usługi telekomunikacyjne – 4.598,32 zł;
- usługi pocztowe – 1.363,90 zł;
- usługi techniczne – 21.222,91 zł (konserwacja kasy fiskalnej, okresowy przegląd stanu technicznego obiektów, przeglądy sprzętu p. poż., przeglądy okresowe aktualizacja kosztorysu budynku Portierni, projekt budowlany na dach magazynu).
- usługi informatyczne – 19.873,48 zł (usługi informatyczne, dostęp do Internetu, dostęp do portalu zamówienia publiczne i poradnik instytucji kultury, ryczałt programu kadrowo-księgowego Symfonia, opłata za prowadzenie BIP, licencja programu antywirusowego, usuwanie awarii systemów);
- usługi remontowe – 180.945,05 zł; (wymian zaworów C.O., usługa piaskowanie: wagoników i kadzi, mostu balustrad i schodów, remont budynku portierni – etap I)
- usługi transportowe – 5.834,97 zł ( transport samochodów, oraz usługi koparko-ładowarką);

- usługi poligraficzne – 5.874,89 zł ( w tym druk wielkoformatowych na wystawę);
- usługi koncertowe – 17.590,00 zł;
- usługi gastronomiczne – 5.314,00 zł;
- opłata za terminal płatniczy – 661,85 zł;
- wynajem kabin i ogrodzeń – 1.134,00
- wykonanie dokumentacji dot. Wielkiego Pieca i Wieży Ciśnień – 76.000,00 zł;
- usługi reklamowe – 4.225,20 zł;
- usługi weterynaryjne – 313,13 zł;
- abonament RTV – 750,60 zł;
- usługi hotelowe – 2.775,00 zł;
- usługi pralnicze – 908,00 zł;
- przygotowanie materiałów do wystawy – 462,61 zł;
- usługi pozostałe – 4.206,70 zł (usługi tapicerskie, naprawcze, przygotowanie i prezentacja Kuchni Ludowej i warsztatu krawieckiego związane z realizacją wydarzeń muzealnych);

Koszty usług obcych dotyczące organizacji wydarzeń muzealnych zgodne są z planem działalności merytorycznej Muzeum. Składają się na nie koszty zakupu usług związanych z organizacją m.in.: koncertów, konferencji, wystaw, spektakli, itp. Do kosztów tych zaliczamy usługi transportowe, gastronomiczne, koncertowe, reklamowe, poligraficzne, aktualizacja instrukcji bezpieczeństwa pożarniczego itp. Koszty te stanowią poniesione koszty własne Muzeum oraz koszty dotacji celowych przeznaczonych na ich organizację.

**IV. Podatki i opłaty bankowe – 2.360,20 zł** są to koszty opłat pobieranych przez bank za prowadzenie bieżących rachunków bankowych Muzeum oraz roczny koszt opłaty za używanie pasa drogowego.

**V. Wynagrodzenia - 762.239,71 zł.** Na kwotę tę składają się:

- wynagrodzenia z tytułu zawartych umów o pracę – 734.948,89 zł;
- umowy cywilnoprawne – 26.583,00 zł – jest to kwota zawartych umów o dzieło i umów zleceń z wykonawcami biorącymi udział w organizowanych w Muzeum zdarzeniach kulturalnych;



- umowa ryczałtowa – 707,82 zł (umowa została podpisana z pracownikiem Muzeum, który udostępnia samochód prywatny na potrzeby organizacji pracy Muzeum (zakupy, rozwożenie korespondencji, itp. – wyjazdy odbywają się dwa razy w tygodniu);

**VI. Ubezpieczenia społeczne – 141.187,34 zł** – są to koszty składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy pokrywane ze środków pracodawcy.

**VII. Pozostałe koszty rodzajowe – 35.770,91 zł**, na które składają się:

- świadczenia urlopowe dla pracowników – 26.354,42 zł;
- badania profilaktyczne: wstępne i okresowe – 209,50 zł;
- usługi BHP – 1.200,00 zł;
- wydatki BHP: zakup odzieży roboczej i materiałów ochronnych dla pracowników fizycznych, koszty ekwiwalentów za używanie własnej odzieży oraz koszty ekwiwalentów za pranie – 3.164,72 zł;
- szkolenia – 1.198,00 zł (szkolenia w zakresie: RODO, zamówień publicznych);
- delegacje krajowe – 3.644,27 zł ( w koszty delegacji wliczone są koszty przejazdu pracowników do hurtowni zabawek w Kielcach w celu zaopatrzenia sklepu muzealnego, a także koszty przewozu materiałów i towarów dla potrzeb organizacji zdarzeń muzealnych i bieżącej działalności muzeum);

**VIII. Koszt sprzedanych towarów i materiałów w sklepiku muzealnym w cenie zakupu – 21.466,78 zł.**

**E. Pozostałe koszty operacyjne – 409,68 zł**

Do pozostałych kosztów operacyjnych należą:

1. **Struktura rozchodu niefinansowych aktywów trwałych – 0,00 zł,**
2. **Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych – 0,00 zł**
3. **Inne koszty operacyjne – 409,68**
  - likwidacja towarów w sklepiku – 18,69 zł;
  - opłaty sądowe – 60,00 zł;

- różnice z zaokrążeń przy obliczaniu podatku VAT – 4,48 zł;
- pozostałe koszty operacyjne – 326,51 zł

#### **H. Koszty finansowe – 1.062,30 zł**

Na koszty finansowe składa się: utworzony odpis aktualizacyjny na należności z tytułu odsetek za zwłokę w zapłacie zasądzonej kwoty od Firmy ART. Kowalik z Lublina – na dzień 31.12.2021r. odsetki wyniosły - 1.062,30 zł.

**I/L. Muzeum Przyrody i Techniki uzyskało na dzień 31.12.2021 rok dodatni wynik finansowy w wysokości /+/ 148.660,21 zł. Proponuje się przenieść zysk na fundusz rezerwowy Muzeum który, tworzy się na pokrycie strat instytucji kultury.**

**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy.**

**Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajne wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy.**

**Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.**

Zobowiązania takie nie wystąpiły z uwagi na brak przejściowych przychodów i kosztów mających wpływ na podatek dochodowy.

**Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności. Nie występują takie przedsięwzięcia.**

**1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych:**

**Stan zatrudnienia na 31.12.2021r. w podziale na stanowiska:**

Stanowisko	Wymiar czasu pracy	Ilość osób
Dyrektor	1/1	1
Zastępca dyrektora	1/1	1
Główna księgowa	1/1	1
Księgowa	1/1	0
Kierownik Działu administracyjno-gospodarczego	1/1	1
Kierownik Działu obsługi ruchu turystycznego	1/1	1
Kierownik Działu Techniki	1/1	1
Kierownik Działu Przyrody	1/1	1
Biblioteka Naukowa i Archiwum – pracownik merytoryczny	1/1	1
Asystent Muzealny Działu Techniki	1/1	1
Przewodnicy muzealni	1/1	2
Recepcjonista kasjer	1/1	1
Pracownik kancelaryjny	1/1	0
Pracownicy gospodarczy	1/1	5
<b>Ogółem osoby</b>		<b>17</b>

2. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.** Nie było żadnych zdarzeń dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

3. **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.** Po dniu bilansowym nie wystąpiły takie zdarzenia.
4. **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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 własnym.** Przyjęte przez naszą jednostkę zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły. W sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły zmiany zasad wykazywania danych zgodnie z art. 5 ust.1 ustawy o rachunkowości .
5. **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.** Jednostka prowadzi niezmienioną zasadę wykazywania danych w sprawozdaniu finansowym. Dane w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego zostały porównane z poprzednim rokiem obrotowym, za który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe tj. bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa.
6. **Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.** Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania dalszej działalności .

Starachowice, dnia 2021-03-31

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Monika Głina*  
Monika Głina

.....  
/sporządził/

Dyrektor Muzeum Przyrody i Techniki  
w Starachowicach

*Paweł Kołodziejcki*  
Paweł Kołodziejcki

.....  
/zatwierdził/