

Starachowice, dnia 10.05.2023

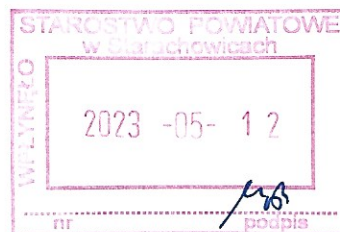
F.3124.8.2023

## Zarząd Powiatu Starachowickiego

### Złożenie sprawozdania finansowego za 2022 rok.

Zgodnie z art.45 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023r. poz. 120 z późniejszymi zmianami) Muzeum Przyrody Techniki *Ekomuzeum* im. Jana Pazdura w Starachowicach, ul. Wielkopiecowa 1, przedkłada do zatwierdzenia korektę sprawozdania finansowego za 2022r. na które składa się:

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



Korekta sprawozdania finansowego dotyczy ujawnienia nieścisłości z naliczaniem kwot równowartości odpisów amortyzacyjnych od majątku trwałego otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych (RMP - rozliczenie międzyokresowe przychodów) a kosztami amortyzacji.

Do wiadomości:

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

**URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU  
DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO**

**A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY**

Ministerstwo Finansów

**B. INFORMACJA O DOKUMENCIE**

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu: c18481d38345480b9e7251520c2aedf0	Dnia (data, czas): 2023-06-07T14:21:05.472+02:00
Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu: sXUVjRD+yyxkimhAhEqfE4+Q6ILvddEhYlFAo3isIAQ=	
Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym): U7qGsvs0g+Vj9EGuOUwG8ZxWjHfhFIU+YdtIoVbtWqo=	
Dokument zweryfikowany pod względem zgodności ze strukturą logiczną: Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2	
Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie: 6641943885	Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:
Dokument został złożony do: SZEŃ KRAJOWEJ ADMINISTRACJI SKARBOWEJ	
Stempel czasu: MjAyMy0wNi0wN1QxNDoyMToxMiswMjowMA==	
Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów	
Data i czas wystawienia dokumentu:	2023-06-07T14:21:13+02:00

UPO (6.0)

1/1

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

**za 2022 rok**

Informacje ogólne

Bilans jednostki

Rachunek zysków i strat

Informacja dodatkowa

## 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 Muzeum szczegółowo określa Statut nadany uchwałą.

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 2020r. poz. 194) i ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2022r. poz. 1634 z późniejszymi zmianami) oraz na podstawie nadanego Statutu.

- 6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01-01-2022r. do 31-12-2022r. 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 używania 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 używania.

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 2022 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**



Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2022-12-31	Na koniec ub. roku 2021-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>5.854.777,08</b>	<b>6.101.215,49</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>5.854.777,08</b>	<b>6.101.215,49</b>
-	<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>5.781.756,75</b>	<b>6.028.195,16</b>
	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	4.808.845,88	5.050.601,22
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	2.726,91	4.095,20
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	456.611,01	459.925,79
	2	Środki trwałe w budowie	73.020,33	73.020,33
	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>164.881,43</b>	<b>157.272,35</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>26.902,60</b>	<b>32.320,41</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	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	26.902,60	32.320,41
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>59.587,24</b>	<b>34.236,74</b>
-	<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
-	<b>2</b>	<b>Należności od 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 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
-	<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>59.587,24</b>	<b>34.236,74</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	266,00	122,00
	-(1)	do 12 miesięcy	266,00	122,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	59.321,24	34.114,74
	c)	inne	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2022-12-31	Na koniec ub. roku 2021-12-31
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>67.562,87</b>	<b>81.862,64</b>
-	1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>67.562,87</b>	<b>81.862,64</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	67.562,87	81.862,64
		-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	67.562,87	81.862,64
		-(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
		-(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>10.828,72</b>	<b>8.852,56</b>
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>6.019.658,51</b>	<b>6.258.487,84</b>

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2022-12-31	Na koniec ub. roku 2021-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		
	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1.062.872,87</b>	<b>1.442.946,65</b>
	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>1.240.185,68</b>	<b>1.238.315,68</b>
*		- (1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
			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
			0,00	0,00
	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>204.630,97</b>	<b>55.970,76</b>
*		- (1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		- (2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
			0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-302.582,93</b>	<b>0,00</b>
	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-79.360,85</b>	<b>148.660,21</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>4.956.785,64</b>	<b>4.815.541,19</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
			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
			0,00	0,00
	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>131.017,66</b>	<b>33.445,68</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:		
		- (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:		
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
			0,00	0,00
	<b>3</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>131.017,66</b>	<b>33.445,68</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:		
		- (1) do 12 miesięcy	101.946,94	33.445,68
		- (2) powyżej 12 miesięcy	94.202,58	21.859,29
		e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	7.744,36	11.586,39
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	29.070,72	0,00
		i) inne	0,00	0,00
			0,00	0,00
	<b>4</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00
	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4.825.767,98</b>	<b>4.782.095,51</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>4.825.767,98</b>	<b>4.782.095,51</b>
		- (1) długoterminowe	4.825.767,98	4.782.095,51
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
			0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>6.019.658,51</b>	<b>6.258.487,84</b>

**A . AKTYWA TRWAŁE – 5.854.777,08 zł;**

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

**II. Rzeczowe aktywa trwałe na kwotę 5.854.777,08 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 2022r.**

<b>WARTOŚĆ INWENTARZOWA</b>				
	<b>BO 01.01.2022r.</b>	<b>zwiększenie</b>	<b>zmniejszenie</b>	<b>BZ 31.12.2022r.</b>
<b>010 - Środki trwałe</b>	<b>11.708.006,59</b>	17.550,00	8.197,46	<b>11.717.359,13</b>
<b>013 - Wyposażenie</b>	<b>155.685,66</b>	9.576,63	2.854,46	<b>162.407,83</b>
<b>014 - Zbiory biblioteczne</b>	<b>7.786,26</b>	450,00	0,00	<b>8.236,26</b>
<b>016 - Ekspozyty muzealne</b>	<b>442.293,67</b>	1.919,00	0,00	<b>444.212,67</b>
<b>017 – Materiały pomocnicze</b>	<b>69.793,62</b>	2.291,00	0,00	<b>72.084,62</b>
<b>020 - Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>19.663,94</b>	0,00	0,00	<b>19.663,94</b>
<b>080 - Środki trwałe w budowie</b>	<b>73.020,33</b>	0,00	0,00	<b>73.020,33</b>
<b>Ogółem</b>	<b>12.476.250,07</b>	<b>31.786,63</b>	<b>11.051,92</b>	<b>12.496.984,78</b>

W 2022r. wartość majątku Muzeum zwiększyła się o kwotę **31.786,63 zł**. Na kwotę tę składają się następujące pozycje:

1. Wykonanie podjazdu dla niepełnosprawnych do budynku Hali lejnicyj zgodnie z umową nr A.26.2.2022 – 17.550,00 zł.
2. Wyposażenie biura, sal wystawienniczych i warsztatu w: zakup wykładziny dywanowej do Maszynowni ( gabinety dyrekcji), zakup wyrzynarki na warsztat, zakup dwóch szaf

ubraniowych do gabinetów dyrekcji, zakup odtwarzacza BLU\_RAY SONY do wyposażenia wystawy paleontologicznej, zakup szafy na segregatory biurowe w budynku maszynowni, Zakup szafy na recepcję, zakup podgrzewacza do wody w budynku przybudówki, zakup wyposażenie samochodu Star28 OSINOBUS (siedziska – 4 szt, Szyby okienne -8 szt, szyberdach – 2 szt.), zakup reflektora na Paleontologię, zakup pompy zatapialnej do wody, zakup monitora na recepcję, zakup zasilacza UPS do księgowości, zakup kasy fiskalnej na recepcję, zakup dysku w komputerze dyrektora – 9.576,63 zł.

3. Przekazane w formie darowizny publikacje i czasopisma do biblioteki muzealnej i wycena zbiorów bibliotecznych – 450,00 zł.
4. Przekazane w formie darowizny i zakupione oraz wycenione eksponaty muzealne (walizkowa maszyna do pisania, tabliczki techniczne, zakup buteleczki na lekarstwa, publikacje rozkład jazdy, ks. instruktażowa instrukcja obsługi samochodu, etykiety, kserokopie dokumentów palny, dokumentacja dot. silników do STAR 300, kafle ceramiczne, popielniczka, tablice schematyczne, ulotki i publikacje) – 1.919,00 zł.
5. Przekazane w formie darowizny i zakupione oraz wycenione materiały pomocnicze – (kolekcja Radosława Wojewódzkiego, pamiątki po Remigiuszu Pacanie, publikacje: kalendarz, krótki zbiór pytań, atlas samochodowy, etykiety, kserokopie dokumentów, plany, foliogramy rysunku i zdjęcia) - 2.291,00 zł.

W 2022 roku wartość majątku Muzeum zmniejszyła się o kwotę 11.051,92 zł. Na tę kwotę składają się następujące pozycje:

1. Na koncie 010 – Środki trwałe - zaksięgowano wartość zlikwidowanego wyposażenia - komputery – 8.197,46 zł.
2. Na koncie 013 – Wyposażenie - zaksięgowano wartość zlikwidowanego drobnego wyposażenia (ekspres do kawy, szlifierka kątowa, odkurzacz Modeco, telefon Alkatel, zasilacz, odtwarzacz BLU-RAY, szorowarki, nagrzewnicy EINHELL, zasilacza awaryjnego EVER ECO, monitor LED PHILIPS) – 2.854,46 zł.

**wartość konta 010 - środki trwałe stan na 31.12.2022r.**

L.p.	nazwa	BO 01.01.2022r	Zwiększenie	zmniejszenie	BZ 31.12.2022r
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	17.550,00	-	2.862.769,23
4	Grupa 4 Maszyny i urządzenia aparaty ogólnego zastosowania	1.057.562,65	-	4.197,46	1.053.365,19
5	Grupa 5 Specjalistyczne maszyny i urządzenia i aparaty	2.600,00	-	-	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	1.462.656,23	-	4.000,00	1.458.656,23
<b>Ogółem konto 010</b>		<b>11.708.006,59</b>	<b>17.550,00</b>	<b>8.197,46</b>	<b>11.717.359,13</b>

**zmiany w stanie umorzenia środków trwałych w okresie od I do XII 2022r.**

UMORZENIE	BO 01.01.2022r.	Wartość umorzenia rocznego	Wyksięgowanie umorzenia	BZ 31.12.2022r.
<b>070 Środki trwałe</b>	<b>6.122.105,10</b>	265.907,41	8.197,46	<b>6.379.815,05</b>
<b>071-1 Wyposażenie</b>	<b>155.685,66</b>	9.576,63	2.854,46	<b>162.407,83</b>
<b>071-2 Zbiory biblioteczne</b>	<b>7.786,26</b>	450,00	-	<b>8.236,26</b>
<b>071-3 Materiały pomocnicze</b>	<b>69.793,62</b>	2.291,00	-	<b>72.084,62</b>
<b>075 Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>19.663,94</b>	0,00	-	<b>19.663,94</b>
	<b>6.375.034,58</b>	<b>278.225,04</b>	<b>11.051,92</b>	<b>6.642.207,70</b>

## wartość netto środków trwałych:

środki trwałe			wartość inwentarzowa	wartość umorzenia	wartość netto
			BZ 31.12.2022r.	BZ 31.12.2022r.	
1	010	środki trwałe	11.717.359,13	6.379.815,05	5.337.544,08
2	013	wyposażenie	162.407,83	162.407,83	0,00
3	014	zbiory biblioteczne	8.236,26	8.236,26	0,00
4	016	eksponaty muzealne	444.212,67	0,00	444.212,67
5	017	materiały pomocnicze	72.084,62	72.084,62	0,00
6	020	wartości niematerialne i prawne	19.663,94	19.663,94	0,00
7	080	środki trwałe w budowie	73.020,33	0,00	73.020,33
Ogółem			12.496.984,78	6.642.207,70	5.854.777,08

Konto 010				
Lp.	nazwa	wartość brutto	wartość umorzenia	wartość netto
1	Grupa 0 Grunty	513.572,95	-	513.572,95
2	Grupa 1 Budynki	5.282.578,00	1.741.154,12	3.541.423,88
3	Grupa 2 Budowle	2.862.769,23	1.595.347,23	1.267.422,00
4	Grupa 4 Maszyny i urządzenia aparaty ogólnego zastosowania	1.053.365,19	1.050.638,28	2.726,91
5	Grupa 5 Specjalistyczne maszyny i urządzenia i aparaty	2.600,00	2.600,00	0,00
6	Grupa 6 Urządzenia techniczne	524.282,53	524.282,53	0,00
7	Grupa 7 Środki transportu	19.535,00	19.535,00	0,00
8	Grupa 8 Pozostałe środki trwałe	1.458.656,23	1.446.257,89	12.398,34
		11.717.359,13	6.379.815,05	5.337.544,08

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występują.

Wartość nieamortyzowanych ( nieumarzanych ) 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 31.12.2022r. wynoszą – 0,00 zł.**

**IV. Inwestycje długoterminowe na dzień 31.12.2022r. wynoszą - 0,00 zł.**

**V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2022r. wynoszą – 0,00 zł.**

## **B. AKTYWA OBROTOWE – 164.881,43 zł;**

**I. Zapasy Muzeum występują w kwocie 26.902,60 zł. Na kwotę tę składają się:**

- 26.902,60 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 2022 roku.**

L.p.	konto	nazwa	saldo na 31.12.2022r.	w tym należności krótkoterminowe	w tym należności długoterminowe
1.	234	Rozrachunki z pracownikami rozliczenie recepcji	266,00	266,00	
2.	201	Rozrachunku z odbiorcami	23.392,90	23.392,90	-
3.	202	Rozrachunki z dostawcami	0,00	0,00	
4.	221	Rozrachunki z tytułu VAT	59.321,24	59.321,24	-
<b>Ogółem</b>			<b>82.980,14</b>	<b>82.980,14</b>	<b>-</b>



## Odpisy aktualizujące rozrachunki – 23.392,90 zł.

<b>l.p.</b>	<b>konto</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Saldo na 31.12.2022r.</b>
1.	280	Odpisy aktualizujące rozrachunki	23.392,90
		<b>Razem:</b>	<b>23.392,90</b>

### 1. Rozrachunki z pracownikami – 266,00 zł.

Na kwotę rozrachunków z pracownikami składają się należności z tytułu:

- 266,00 zł – należność z tytułu rozliczenia płatności przez terminal płatniczy ING (płatność z grudnia 2022r. rozliczona w styczniu 2023r.).

### 2. Rozrachunki z odbiorcami – 23.392,90 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 dochodzoną 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 31.12.2022r. nie wpłynęła na konto Muzeum zasądzona kwota należności. Razem odsetki należne za lata 2016r. do 2022r. wynoszą 8.133,53 zł. Przeprowadzone postępowanie egzekucyjne okazało się nieskuteczne.

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

#### 4. Rozrachunki z tytułu podatku VAT – 59.321,24 zł.

I.p.	konto	Nazwa	Saldo na 31.12.2022r.
1.	221-2	Rozrachunki z VAT- rozliczenie naliczonego VAT	8.787,24
2.	221-3	Rozrachunki z VAT - rozliczenie VAT z US	50.534,00
		<b>Razem:</b>	<b>59.321,24</b>

Wartość podatku VAT – rozliczenie naliczonego VAT w kwocie **8.787,24 zł** - to podatek VAT z faktur zakupu z miesiąca grudnia 2022r., które wpłynęły do Muzeum w miesiącu styczniu 2023r. oraz faktur z miesiąca stycznia 2023r, których koszty należy ująć w księgach rachunkowych roku 2022. Podatek ten został rozliczony w deklaracji VAT – 7 za styczeń 2023 roku.

Wartość podatku VAT- rozliczenie JPK\_V7M z US w kwocie **50.534,00 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 2022r.

#### Rozrachunki z VAT- rozliczenie VAT z Urzędem Skarbowym stan na 31.12.2022r.

I.p	Miesiąc	Podatek VAT naliczony w 2022 roku	Podatek VAT należny w 2022 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.2022	15.206,00	632,00	14.574,00	0,00	14.574,00	14.574,00	13.04.22r.
2.	II.2022	10.916,00	653,00	10.263,00	0,00	10.263,00	10.263,00	29.04.22r.
3.	III.2022	10.066,00	557,00	9.509,00	0,00	9.509,00	9.509,00	01.06.22r.
4.	IV.2022	11.256,00	983,00	10.273,00	0,00	10.273,00	10.273,00	27.06.22r.
5.	V.2022	17.954,00	3.806,00	14.148,00	0,00	14.148,00	14.148,00	19.08.22r.
6.	VI.2022	14.397,00	6.875,00	7.522,00	0,00	7.522,00	7.522,00	21.07.22r.
7.	VII.2022	13.350,00	2.578,00	10.772,00	000	10.772,00	10.772,00	06.10.22r.
8.	VIII.2022	27.040,00	6.084,00	20.956,00	0,00	20.956,00	20.956,00	03.11.22r.

9.	IX.2022	13.545,00	8.297,00	5.248,00	5.248,00	0,00	5.248,00	18.10.22r.
10	X.2022	24.612,00	1.865,00	22.747,00	22.747,00	0,00	22.747,00	29.11.22r.
11	XI.2022	13.127,00	654,00	12.473,00	12.473,00	0,00	12.473,00	22.12.22r.
12	XII.2022	51.484,00	950,00	50.534,00	0,00	50.534,00	0,00	-
<b>OGÓŁEM</b>		<b>222.953,00</b>	<b>33.934,00</b>	<b>189.019,00</b>	<b>40.468,00</b>	<b>148.551,00</b>	<b>138.485,00</b>	<b>-</b>
							<b>Pozostało do zwrotu</b>	<b>50.534,00</b>

**Podatek VAT za miesiąc XII/2022r. został zwrócony przez Urząd Skarbowy w Starachowicach na konto Muzeum w dniu 16.03.2023r. (WB -52) w kwocie 50.534,00 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 01.01.2022r.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na 31.12.2022r.
	zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5
22.330,60	1.062,30	0,00	0,00	23.392,90
<b>22.330,60</b>	<b>1.062,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.392,90</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 **23.392,90 zł**.

#### **Informacje pozostałe :**

- 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 31.12.2022r.

Środki pieniężne w Kasie i na rachunkach bankowych stan na 31.12.2022 r.			
Konto	Nazwa	analityczny nr konta	Saldo
	Kasa	101	1.413,19
5146 7391	Bieżące rachunki bankowe	131 i 135	418,77
5718	Środki pieniężne na lokacie	139	65.730,91
<b>Ogółem</b>			<b>67.562,87</b>

Wartość środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych stan na 31.12.2022r.:

- środki finansowe w kasie Muzeum – **1.413,19 zł**.
- dotyczących działalności statutowej - rachunek bieżący i pomocniczy – **418,77 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 – **65.730,91 zł**;

### IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – 10.828,72 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 31.12.2022r. do krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych należą:

- koszty usług obcych – 5.813,13 zł (przeгляд obiektów, dostęp do portalów internetowych, licencje na używanie programów komputerowych);
- koszty zakupów rzeczowych – 237,34 zł (prenumerata publikacji branżowych);
- pozostałe koszty – 4.758,25 zł (ubezpieczenie majątku).

Na dzień 31.12.2022r. do długoterminowych należą: przeglądy obiektów – 20,00 zł. Ewidencja analityczna prowadzona jest według tytułów poniesienia kosztów podlegających rozliczeniu w następnym okresie.

## **PASYWA**

### **A. Kapitał (fundusze) własne – 1.062.872,87 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 – 1.240.185,68 zł;**

II. Kapitał zapasowy – 0,00 zł;

III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny – 0,00 zł,

IV. Fundusz rezerwowy Instytucji Kultury – 204.630,97 zł

**Zestawienie zmian w funduszach instytucji kultury w 2022r.**

l.p.	Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
		instytucji	rezerwowy	
1.	Stan na początek roku obrotowego	1.238.315,68	55.970,76	1.294.286,44
2.	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	1.870,00	148.660,21	150.530,21
	- podział zysku	0,00	148.660,21	148.660,21
	- przyjęte lub wycenione eksponaty muzealne	1.870,00	0,00	1.870,00
3.	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie straty roku poprzedniego	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
	- przeksięgowanie materiałów pomocniczych	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	1.240.185,68	204.630,97	1.444.816,65

V. Strata z lat ubiegłych /-/ 302.582,93 zł;

Propozycje co do sposobu pokrycia straty za lat ubiegłych..

Muzeum Przyrody i Techniki uzyskało ujemny wynik finansowy z lat ubiegłych w wysokości /-/ 302.582,93 zł Proponuje się pokryć stratę z lat ubiegłych z funduszu rezerwowego Muzeum w wysokości 125.270,12 zł, natomiast pozostałą stratę w wysokości /-/ 177.312,81 zł z funduszu instytucji kultury .

VI. Strata netto z 2022r. /-/ 79.360,85 zł;

Propozycje co do sposobu podziału straty za rok 2022.

Muzeum Przyrody i Techniki uzyskało za 2022 rok ujemny wynik finansowy w wysokości /-/ 79.360,85 zł. Stratę za rok poprzedni proponuje się w całości pokryć z funduszu rezerwowego Muzeum.

	Tytuł	Kwota
1.	Nierozliczony zysk z lat ubiegłych.	55.970,76
2.	Zysk netto za rok obrotowy 2021r.	148.660,21
3.	Łączny Zysk (1+2)	204.630,97
4.	Strata netto za 2022r.	-79.360,85
5.	Strata netto z lat ubiegłych	-302.582,93
6.	Łączna Strata (4+5)	-381.943,78
4.	Proponowany podział straty:	-381.943,78
	- zmniejszenie funduszu rezerwowego strata z 2022r.	79.360,85
	- zmniejszenie funduszu rezerwowego z lat ubiegłych fundusz rezerwowy	125.270,12
	- zmniejszenie funduszu instytucji kultury	177.312,81

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 przeznaczona jest na pokrycie strat instytucji kultury. Wynik finansowy roku bieżącego stanowi stratę w wysokości /-/ **79.360,85 zł**, w związku z powyższym zostanie ona pokryta z funduszu rezerwowego pod datą zatwierdzenia niniejszego sprawozdania.

Strata z lat ubiegłych zostanie pokryta w kwocie /-/ 125.270,12 zł, z funduszu rezerwowego, pozostała kwota straty lat ubiegłych w kwocie /-/ 177.312,81 zł, zostanie pokryta z funduszu instytucji kultury Muzeum.

**B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2022r. w kwocie – 4.956.785,64 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 31.12.2022r. - 131.017,66 zł**

**Stan zobowiązań krótkoterminowych do 12 miesięcy na dzień 31.12.2022r. w kwocie 94.202,58 zł.**

L.p.	Konto	Nazwa	Saldo na 31.12.2022r.	w tym zobowiązania krótkoterminowe		w tym zobowiązania długoterminowe	
				Niewymagalne	wymagalne	niewymagalne	wymagalne
1.	202	Rozrachunki z kontrahentami	94.202,58	94.202,58	-	-	-
		<b>Ogółem</b>	<b>94.202,58</b>	<b>94.202,58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**1. Rozrachunki z kontrahentami.**

Stan zobowiązań wobec kontrahentów na dzień 31.12.2022r. wynosi **94.202,58 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. ul. Krakowska 211 26-110 Skarżysko-Kamienna	3279/22	31.12.2022	272,16	09.01.2023	-



3.	Zakład Energetyki Ciepłej Sp. Z o.o. w Starachowicach ul. Na Szlakowisku 8 27-200 Starachowice	5664/EC/12/2022	31.12.2022	<b>13.552,35</b>	09.01.2023	-
4.	R4E Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością ul. Głogowska 31/33 60-702 Poznań	R4E/62/12/2022	30.12.2022	<b>836,40</b>	09.01.2023	-
5.	PGE Dystrybucja S.A. Oddział Skarżysko Kamienna Al. Marsz. J. Piłsudskiego 51 27-200 Starachowice	WD/00-23016/1222/W	31.12.2022	<b>1.894,85</b>	18.01.2023	-
6.	PGE Obrót S.A. ul. 8 Marca 6 35-959 Rzeszów	16/2301/00000896	31.12.2022	<b>5.223,38</b>	30.01.2023	-
7.	Firma Handlowo-Uslugowa „KOMAX” Robert Chład ul. Kasztanowa 89B 42-100 Kłobuck	160/2022	30.12.2022	<b>5.200,00</b>	09.01.2023	-
8.	STEKOP SA ul. Mołdawska 9 02-127 Warszawa	FS-OCH/00000109/2023/01	31.12.2022	<b>34.153,66</b>	18.01.2023	-
9.	STEKOP SA ul. Mołdawska 9 02-127 Warszawa	Fs-OCH/00000135/2022/12	30.11.2022	<b>33.069,78</b>	04.01.2023	-
				<b>94.202,58</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 31.12.2022r. w kwocie 7.744,36 zł**

### Rozrachunki z budżetem.

Na dzień 31.12.2022r. występują zobowiązania wobec budżetu w kwocie **29.070,72 zł**. Składki ZUS, składki na PPK oraz podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu grudniu 2022r. zostały uregulowane w terminie, zgodnie z obowiązującymi ustawowo terminami. Rozrachunki z budżetem przedstawiają poniższe tabele:

### Rozrachunki z budżetem stan na 31.12.2022r.

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>28.070,72</b>	28.070,72	-
2	220-2	Rozrachunki z budżetem-podatek dochodowy od osób fizycznych	<b>1.000,00</b>	1.000,00	-
3.	220-3	Rozrachunki z budżetem – Składka PPK	<b>0,00</b>	0,00	-
<b>Ogółem</b>			<b>29.070,72</b>	<b>29.070,72</b>	-

### Rozrachunki z budżetem – składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz na Fundusz Pracy - stan na 31.12.2022r.

Rozrachunki z budżetem - ZUS 2022 rok						
Miesiąc 2022	Składka ZUS	Kwota deklaracji 2022	Kwota zapłacona	Termin zapłaty	Data zapłaty	Nr WB
styczeń	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	26.937,29	26.937,29	15.02.2022	04.02.2022	WB-17
luty	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	30.214,83	30.214,83	15.03.2022	09.03.2022	WB -29
marzec	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	25.507,61	25.507,61	15.04.2022	06.04.2022	WB -49
kwiecień	ubezpieczenie	24.071,92	24.071,92	15.05.2022	09.05.2022	WB - 69

	społeczne, zdrowotne, FP					
maj	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	27.009,33	1.704,90 25.304,43	15.06.2022	31.05.2022 02.06.2022	WB -86 WB -88
czerwiec	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	36.275,96	36.275,96	15.07.2022	08.07.2022	WB -115
lipiec	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	29.505,34	1.517,73 2.372,31 25.615,30	15.08.2022	05.07.2022 03.08.2022 03.08.2022	WB - 112 WB -136 WB - 136
sierpień	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	35.242,82	34.909,82 333,00	15.09.2022	08.09.2022 08.09.2022	WB - 164 WB - 164
wrzesień	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	28.181,37	110,70 25.515,89 2.554,78	15.10.2022	15.09.2022 05.10.2022	WB - 169 WB - 185 WB - 185
październik	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	29.605,08	88,42 26.640,05 2.876,61	15.11.2022	31.10.2022 04.11.2022 04.11.2022	WB - 204 WB - 206 WB - 206
listopad	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	30.174,86	2.884,42 27.290,44	15.12.2022	01.12.2022	WB - 221 WB - 221
grudzień	ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP	30.168,70	2.097,98	15.01.2022	20.12.2022	WB - 233
<b>Ogółem</b>		<b>352.895,11</b>	<b>324.824,39</b>			

Składki ZUS od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2022r. w kwocie 28.070,72 zł zostały przekazane do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w Starachowicach w dniu 04.01.2023r. ( WB -3/2023).

### Rozrachunki z budżetem - podatek dochodowy od osób fizycznych stan na 31.12.2022r.

Podatek dochodowy od osób fizycznych 2022rok					
miesiąc	podatek naliczony	podatek przekazany	termin zapłaty	data zapłaty	nr WB
styczeń	264,00	264,00	20.02.2022	05.01.2022	WB - 2
	2.268,00	2.268,00		14.01.2022	WB - 5
	3,00	3,00		01.02.2022	WB - 15
luty	264,00	264,00	20.03.2022	10.02.2022	WB - 18
	2.311,00	2.311,00		15.02.2022	WB - 19
	570,00	570,00		17.02.2022	WB - 20
	8,00	8,00		28.02.2022	WB - 24
marzec	264,00	264,00	20.04.2022	03.02.2022	WB - 25
	2.278,00	2.278,00		16.03.2022	WB - 34
	22,00	22,00		23.03.2022	WB - 39

Podatek dochodowy od osób fizycznych 2022rok					
miesiąc	podatek naliczony	podatek przekazany	termin zapłaty	data zapłaty	nr WB
	5,00	5,00		01.04.2022	WB – 45
kwiecień	12,00	12,00	20.05.2022	01.04.2022	WB – 45
	46,00	46,00		06.04.2022	WB – 49
	2.187,00	2.187,00		15.04.2022	WB – 53
	9,00	9,00		28.04.2022	WB - 61
maj	2.328,00	2.328,00	20.06.2022	17.05.2022	WB – 75
	496,00	496,00		31.05.2022	WB – 86
	11,00	11,00		31.05.2022	WB – 86
czerwiec	440,00	440,00	20.07.2022	02.06.2022	WB – 88
	340,00	340,00		02.06.2022	WB – 88
	1.680,00	1.680,00		13.06.2022	WB – 97
	15,00	15,00		17.06.2022	WB – 99
	3.115,00	3.115,00		17.06.2022	WB – 99
	566,00	566,00		30.06.2022	WB – 108
	7,00	7,00		30.06.2022	WB – 108
	1.922,00	1.922,00		30.06.2022	WB - 108
Lipiec	354,00	354,00	20.08.2022	05.07.2022	WB – 112
	200,00	200,00		08.07.2022	WB – 115
	1.910,00	1.910,00		18.07.2022	WB – 123
	600,00	600,00		22.07.2022	WB – 127
	400,00	400,00		27.07.2022	WB – 131
	6,00	6,00		29.07.2022	WB - 133
sierpień	475,00	475,00	20.09.2022	09.08.2022	WB – 141
	472,00	472,00		12.08.2022	WB – 144
	116,00	116,00		12.08.2022	WB – 144
	199,00	199,00		18.08.2022	WB – 148
	2.231,00	2.231,00		19.08.2022	WB – 149
	588,00	588,00		25.08.2022	WB – 154
	281,00	281,00		25.08.2022	WB – 154
	802,00	802,00		31.08.2022	WB – 158
wrzesień	200,00	200,00	20.10.2022	09.09.2022	WB – 165
	200,00	200,00		15.09.2022	WB – 169
	118,00	118,00		15.09.2022	WB – 169
	200,00	200,00		15.09.2022	WB – 169
	2.105,00	2.105,00		20.09.2022	WB - 173
październik	11,00	11,00	20.11.2022	10.10.2022	WB – 189
	212,00	212,00		10.10.2022	WB – 189
	2.128,00	2.128,00		21.10.2022	WB – 198
	62,00	62,00		21.10.2022	WB – 198
	200,00	200,00		26.10.2022	WB – 202
	319,00	319,00		31.10.2022	WB – 204
	94,00	94,00		31.10.2022	WB - 204
listopad	2.145,00	2.145,00	20.12.2022	22.11.2022	WB – 216
	64,00	64,00		22.11.2022	WB - 216
grudzień	32,00	32,00	20.01.2023	20.12.2022	WB – 233
	7,00	7,00		30.12.2022	WB – 240
	832,00	832,00		30.12.2022	WB – 240
	161,00	161,00		30.12.2022	WB – 240
	2.050,00	1.050,00		30.12.2022	WB – 240

Podatek dochodowy od osób fizycznych 2022rok					
miesiąc	podatek naliczony	podatek przekazany	termin zapłaty	data zapłaty	nr WB
	41.205,00	40.205,00	-	-	-

Naliczone w 2022r. 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.

Podatek dochodowy od osób fizycznych za miesiąc grudzień 2022r. w kwocie 1.000,00 zł został przekazany do Urzędu Skarbowego w Starachowicach w dniu 04.01.2023r. ( WB -3/2023).

#### Rozrachunki z budżetem – składki PPK na dzień 31.12.2022r.

Rozrachunki z budżetem – składki PPK 2022 rok						
Miesiąc 2021	Składki PPK	Składki PPK Naliczone	Składki PPK zapłacone	Termin zapłaty	Data zapłaty	Nr WB
styczeń	Składki PPK	632,94	632,94	15.02.202	01.02.2022	WB - 15
luty	Składki PPK	807,94	807,94	15.03.2022	28.02.2022	WB – 24
marzec	Składki PPK	589,72	589,72	15.04.2022	01.04.2022	WB - 45
kwiecień	Składki PPK	560,76	560,76	15.05.2022	28.04.2022	WB – 61
maj	Składki PPK	73,50	73,50	15.06.2022	31.05.2022	WB – 86
		635,39	635,39		31.05.2022	WB – 86
czerwiec	Składki PPK	872,87	872,87	15.07.2022	30.06.2022	WB – 108
lipiec	Składki PPK	566,30	566,30	15.08.2022	29.07.2022	WB – 133
sierpień	Składki PPK	773,05	773,05	15.09.2022	25.08.2022	WB – 154
wrzesień	Składki PPK	505,65	505,65	15.10.2022	30.09.2022	WB – 181
październik	Składki PPK	543,83	543,83	15.11.2022	26.10.2022	WB – 202
listopad	Składki PPK	634,59	634,59	15.12.2022	01.12.2022	WB – 221
grudzień	Składki PPK	694,65	694,65	15.01.2023	30.12.2022	WB - 240
<b>Ogółem</b>		<b>7.891,19</b>	<b>7.891,19</b>			

#### IV. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe na kwotę 4.825.767,98 zł;

Lp.	Nazwa	Stan na 01.01.2022r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	RMP w ciągu roku	Stan na 31.12.2022r.
1.	Nieruchomości	1.042.459,52	-	72.313,20	41.623,42	928.522,90
3.	Nagrzewnice Cowpera	41.510,20	-	-	41.510,20	0,00
4.	Budynek dawnej dyrekcji	22.923,91	0,11	-	876,08	22.047,94
5.	RF finansowanie 6,15% Starostwo Powiatowe	234.746,49	21.916,50	-	23.173,56	233.489,43
6.	RF finansowanie 8,85% MKiDN	336.934,62	32.409,66	-	33.347,28	335.997,00
7.	RF finansowanie 85% EOG	3.027.887,55	316.330,18	-	117.127,72	3.227.090,01
8.	Zespół chat Archeopark	43.112,90	4.239,68	-	1.252,20	46.100,38
9.	Parking	32.520,32	-	-	0,00	32.520,32
<b>OGÓLEM</b>		<b>4.782.095,51</b>	<b>374.896,13</b>	<b>72.313,20</b>	<b>258.910,46</b>	<b>4.825.767,98</b>

**Równowartość odpisów amortyzacyjnych** od majątku trwałego otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych. Powyższa tabela przedstawia rozliczenie międzyokresowe przychodów w podziale na poszczególne rodzaje środków trwałych i nakładów na środki trwałe – **258.910,46 zł**.

**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 10 maj 2023 r.

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2022-12-31	Rok ubiegły
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>236.075,30</b>	<b>134.709,36</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>196.253,61</b>	<b>101.829,45</b>
	<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>39.821,69</b>	<b>32.879,91</b>
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2.635.593,69</b>	<b>2.204.423,26</b>
	<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>278.225,04</b>	<b>388.832,55</b>
	<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>209.951,97</b>	<b>184.986,95</b>
	<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>972.518,39</b>	<b>667.578,82</b>
	<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>3.924,86</b>	<b>2.360,20</b>
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>932.233,28</b>	<b>762.239,71</b>
-	<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	<b>170.388,64</b>	<b>141.187,34</b>
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>41.654,66</b>	<b>35.770,91</b>
	<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>26.696,85</b>	<b>21.466,78</b>
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-2.399.518,39</b>	<b>-2.069.713,90</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2.319.855,60</b>	<b>2.218.777,34</b>
	<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>2.043.536,22</b>	<b>1.607.720,00</b>
	<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>276.319,38</b>	<b>611.057,34</b>
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>237,88</b>	<b>409,68</b>
	<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>237,88</b>	<b>409,68</b>
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-79.900,67</b>	<b>148.653,76</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1.602,12</b>	<b>1.068,75</b>
	<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	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
-	<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>1.602,12</b>	<b>1.068,75</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1.062,30</b>	<b>1.062,30</b>
-	<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>1.062,30</b>	<b>1.062,30</b>
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-79.360,85</b>	<b>148.660,21</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>-79.360,85</b>	<b>148.660,21</b>



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

<b>l.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przychody netto 2022 rok</b>	<b>% przychodów ogółem</b>
	<b>Przychody ogółem</b>	<b>2.557.533,02</b>	<b>100,00%</b>
<b>A</b>	<b>PRZYCHODY netto ze sprzedaży</b>	<b>236.075,30</b>	<b>9,24</b>
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów:	<b>196.253,61</b>	<b>7,68</b>
w tym	sprzedaż biletów wstępu	127.551,62	4,99
	dzierżawa	1.512,00	0,06
	wynajem powierzchni	487,80	0,02
	sprzedaż materiałów	600,00	0,02
	usługi pozostałe	66.102,19	2,59
2.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	<b>39.821,69</b>	<b>1,56</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2.319.855,60</b>	<b>90,70</b>
1.	Dotacja podmiotowa	1.587.000,00	62,05
2.	Dotacje celowe	456.536,22	17,85
3.	Inne przychody operacyjne	276.319,38	10,80
w tym	Równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych	258.910,46	10,12
	darowizny pieniężne i rzeczowe	5.741,00	0,22
	pozostałe przychody	11.667,92	0,46
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1.602,12</b>	<b>0,06</b>
1.	Odsetki od środkach zgromadzonych na rachunkach bankowych	539,82	0,02
2.	Odsetki od nieterminowych płatności	1.062,30	0,04

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

**A. Przychody netto ze sprzedaży – 236.075,30 zł, w tym:**

**I. Przychody netto ze świadczonych usług – 196.253,61zł, na które składają się:**

**a/ sprzedaż biletów - 127.551,62 zł, w tym:**

- bilety wstępu do Muzeum (ulgowe i normalne) – 77.393,46 zł;
- bilety wstępu do Muzeum Mnisi i Hutnicy – 9.544,44 zł;
- bilety wstępu do Muzeum Projekt SOWA – 7.387,04 zł;
- bilety wstępu na koncert Blues Pod Piecem . – 21.444,44 zł;
- bilety na lekcje muzealne – 9.647,27 zł;
- pozostałe (organizacja ognisk, urodzin, zdjęcia ) – 2.134,97 zł;

**b/ Przychody z pozostałych usług – 68.101,99 zł; w tym:**

**1. przychody z dzierżawy, wynajęcia powierzchni – 1.999,80 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 Hali Lejniczej i Hali Spustowej – 406,50zł;
- wynajem części terenu plac główny – 81,30 zł

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

**2. usługi pozostałe – 66.102,19 zł, w tym:**

- opracowanie i wygłoszenie referatu – 691,06 zł;
- wspólna organizacja Jarmarku u Starzecha z Parkiem Kultury – 20.038,76 zł (refakturowanie);
- reklama PGE Obrót i STARPOL II – 9.500,00 zł;
- wykonanie komentowanego pokazu procesu wytopu żelaza metodą starożytną w Zabytkowym Zakładzie Hutniczym w Maleńcu – 2.439,03 zł;
- warsztaty ceramiczne na terenie Muzeum (Akademia Sztuk Pięknych w Warszawie) – 1.626,02 zł;

- wykonanie pokazu wytopu żelaza metodą starożytną w Muzeum Wsi Kieleckiej w Tokarni – 1.626,02 zł;
- obsługa gastronomiczna na „X Blues pod Piecem” Filip Kotwica Restauracja MERKURY – 1.626,02 zł;
- współpraca przy realizacji zadania pn. „X Festiwal BLUES pod Piecem” Województwo Świętokrzyskie – 16.260,16 zł;
- refundacja kosztów zużycia energii elektrycznej podczas „X Festiwalu Blues pod Piecem” Filip Kotwica Restauracja MERKURY – 100,00 zł;
- współorganizacja plenerowego przedsięwzięcia kulturalnego pn. „X Festiwal Blues pod Piecem” Polskie Radio Rozgłośnia Regionalna w Kielcach – 12.195,12 zł;

**c/ Sprzedaż materiałów – 600,00 zł:**

- sprzedaż drewna opałowego pochodzącego z wycinki drzew na terenie Muzeum – 600,00 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 – 39.821,69 zł.**

W sklepiku muzealnym sprzedawane były przewodniki, książki, mapy, publikacje oraz pamiątki, a także zabawki dla dzieci. W 2022 roku z tego tytułu Muzeum uzyskało przychody w wysokości - 39.821,69 zł.

**D. Pozostałe przychody operacyjne – 2.319.855,60 zł, w tym:**

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

**II. Dotacje – 2.043.536,22 zł**

## **1. Dotacja podmiotowa – 1.587.000,00 zł**

Powiat Starachowicki jako Organizator przyznał dotację podmiotową na działalność statutową Muzeum w 2022 roku w wysokości **1.587.000,00 zł**.

Środki finansowe zostały przyznane następującymi uchwałami Rady Powiatu w Starachowicach

1. Uchwałą Nr XXVII/297/2021 z dnia 29.12.2021r. w kwocie 1.400.000,00 zł;
2. Uchwałą Nr XLV/371/2022 z dnia 27.10.2022r. w kwocie 60.000,00 zł;
3. Uchwałą Nr XLVI/382/2022 z dnia 24.11.2022r. w kwocie 107.000,00 zł;
4. Uchwałą nr XLVII/388/2022 z dnia 29.12.2022r. w kwocie 20.000,00 zł;

Dotację wykorzystano w pełnej wysokości. Rozliczenie wydatków poniesionych ze środków dotacji podmiotowej Muzeum przedłożyło Zarządowi Powiatu w Starachowicach w dniu 30.01.2023 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.	182.944,53
2.	Usługi obce ( w tym dotyczące realizacji wydarzeń muzealnych).	377.846,06
3.	Podatki i opłaty.	3.924,86
4.	Wynagrodzenia osobowe.	636.771,98
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia.	376.479,09
6.	Pozostałe wydatki bieżące.	9.033,48
7.	Inwestycje	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>1.587.000,00</b>

## **2. Dotacje celowe na wskazane zadania – 456.536,22 zł**

a/ dotacje na wskazane zadania ze środków budżetu powiatu – dotacje

celowe w wysokości 299.536,22 zł

- na realizację, w dniu 28.05.2022r., zadania związanego z organizacją „XXI Jarmarku u Starzecha” przyznano dotację celową w kwocie 80.000,00 zł zgodnie z umową nr 100/ZP/2022. Kwota wykorzystanej dotacji wyniosła **60.483,79 zł**. Szczegółowe rozliczenia dotacji celowej przedłożono do Starostwa Powiatowego w Starachowicach w dniu 15.06.2022r. Zwrot niewykorzystanej dotacji celowej w kwocie 19.516,21 zł zwrócono w dniu 22.06.2022r. na konto Powiatu Starachowickiego.
- na realizację zadań związanych z organizacją i przeprowadzeniem programu warsztatów archeologicznych pn „Żelaznych Korzeni” w dniu 10.06.2022r. przyznano dotację celową w kwocie **30.000,00 zł** zgodnie z umową nr 144/ZP/2022 z dnia 17 maja 2022r. Dotacja wykorzystana w pełnej wysokości. Szczegółowe rozliczenie dotacji celowej zostało przedłożone w Starostwie Powiatowym w Starachowicach w dniu 14.07.2022r.
- na realizację zadania związanego z organizacją pikniku rodzinnego pn. „EKO-LATO NATURALNIE” w dniu 2 lipca 2022r. przyznano dotację celową w kwocie 19.000,00 zł zgodnie z umową nr 173/ZP/2022 z dnia 29 czerwca 2022r. Dotacja celowa rozliczona w kwocie **18.760,72 zł**. Szczegółowe rozliczenie zostało przedłożone do Starostwa Powiatowego w Starachowicach w dniu 11.08.2022r. Kwota niewykorzystanej dotacji celowej wynosi 239,28 zł zwrócono w dniu 12.08.2022r. na konto Powiatu Starachowickiego.
- na realizację zadania pn. „Organizacja warsztatów artystycznych we współpracy z Akademią Sztuk Pięknych w Warszawie” w dniach 11-16 lipca 2022r., przyznano dotację celową w kwocie 20.000,00 zł, zgodnie z umową nr 173/ZP/2022 z dnia 29 czerwca 2022r. Dotacja celowa rozliczona została w kwocie **9.134,74 zł**. W/w rozliczenie zostało przedłożone w Starostwie Powiatowym w Starachowicach w dniu 11.08.2022r. Zwrotu niewykorzystanej w kwocie 10.865,26 zł dokonano w dniu 12.08.2022r. na konto Powiatu Starachowickiego.
- na realizację zadania pn. „X Jubileuszowy Festiwal Blues pod Piecem” który odbył się w dniu 27 sierpień 2022r., przyznano dotację celową w wysokości **20.000,00 zł**, zgodnie z umową nr 190/ZP/2022 z dnia 5 lipca 2022r. Dotacja celowa została rozliczona w pełnej wysokości, a jej rozliczenie zostało przedłożone do Starostwa Powiatowego w Starachowicach w dniu 30.09.2022r.
- na realizację cyklicznego zdarzenia muzealnego pn. XIII Festyn Historyczny „Od Praslówian do Polaków” przyznano dotację celową w kwocie **10.000,00 zł**, zgodnie z Umową nr 192/ZP/2022 z dnia 05 lipca 2022r. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Szczegółowe rozliczenie zostało przedłożone do Starostwa Powiatowego w Starachowicach w dniu 06.10.2022r.

- na realizację cyklicznego zdarzenia muzealnego pn. „Festiwal Nauki”, który odbył się w dniu 27 września 2022r., przyznano kwotę dotacji celowej w wysokości 10.000,00 zł, zgodnie z umową nr 202/ZP/2022 z dnia 20 lipca 2022r. Kwota wykorzystanej dotacji wyniosła **8.671,43 zł**. Szczegółowe rozliczenie dotacji celowej zostało przedłożone w Starostwie Powiatowym w Starachowicach w dniu 27.10.2022r. Zwrotu niewykorzystanej dotacji celowej w kwocie 1.328,57 zł dokonano w dniu 26.10.2022r. na konto Powiatu Starachowickiego.
- na realizację zadania związanego z organizacją Festiwalu Pamięci w 80 rocznicę zagłady miejscowego getta w Wierzbniku, który odbył się w dniach 26-28 październik 2022r. przyznano dotację celową w kwocie **10.000,00 zł**, zgodnie z umową nr 189/ZP/2022. Zadanie zostało zrealizowane w pełnej wysokości. Szczegółowe rozliczenie zostało przedłożone do Starostwa Powiatowego w Starachowicach w dniu 30.11.2022r.
- Wsparcie finansowe przy realizacji inicjatywy edukacyjno – wystawienniczej pn. Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA w zakresie pokrycia kosztów dwóch opiekunów wystawy w 2022r. oraz innych związanych z realizacją przedsięwzięcia, zgodnie z umową nr 188/ZP/2022 z dnia 5 lipca 2022r. Przyznano dotację w kwocie 61.993,64 zł. Dotacja celowa została wykorzystana w wysokości **47.485,54 zł**. Szczegółowe rozliczenie dotacji zostało przedłożone w Starostwie Powiatowym w Starachowicach w dniu 03.01.2023r. Zwrotu niewykorzystanej dotacji celowej w kwocie 14.508,10 zł dokonano w dniu 30.10.2022r. na konto Powiatu Starachowickiego.
- na dofinansowanie zadania pn. Starachowice, zespół wielkopiecowy ( XIXw.), budynek Portierni (1899r.) prace konserwatorskie i restauratorskie etap II znajdującego się na terenie Muzeum Przyrody i Techniki w Starachowicach, zgodnie z umową nr 191/ZP/2022 z dnia 05 lipca 2022r. w kwocie **85.000,00 zł**. Dotacja została wykorzystana w pełnej wysokości. Szczegółowe rozliczenie dotacji zostało przedłożone do Starostwa Powiatowego w Starachowicach w dniu 13.12.2022r.

**b/ dotacje na wskazane zadania z budżetu państwa – 147.000,00 zł.**

- Dotacja celowa w kwocie **85.000,00 zł** z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego z Programu Ochrona Zabytków na dofinansowanie zadania „Starachowice, zespół Wielkopiecowy ( XIXw.), budynek Portierni (1899r.): prace konserwatorskie i restauratorskie – etap II” znajdującego się na terenie Muzeum Przyrody i Techniki w Starachowicach zgodnie z umową nr 00339/22/NFOZ/DOZ- psz z dnia 02.09.2022r. 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 Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z Funduszu Promocji Kultury na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Jubileuszowy X Festiwal Blues pod Piecem” w dniu 27 sierpnia 2022r. na terenie Muzeum Przyrody i Techniki w Starachowicach w kwocie **20.000,00 zł**. Dotację wykorzystano w pełnej wysokości. Szczegółowe rozliczenie dotacji celowej złożono do Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego 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 prace remontowe przy basenach odstożnikowych w zabytkowym zespole zakładu wielkopieczowego w Starachowicach na kwotę **42.000,00 zł**. Dotację wykorzystano w pełnej wysokości. Szczegółowe rozliczenie dotacji celowej złożono do Wojewody Świętokrzyskiego, zgodnie z zapisami umowy.

**c/ dotacje celowe z innych źródeł – 10.000,00 zł**

Dotacja celowa z Departamentu Kultury i Dziedzictwa Narodowego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego zgodnie z umową nr 3/2022 z dnia 6 lipca 2022r. na realizację zadania pod nazwą: „Remont i zabezpieczenie basenów odstożnikowych dla wód przemysłowych stanowiących część ciągu technologicznego Zabytkowego Zespołu Wielkopieczowego w Starachowicach” – w kwocie **10.000,00 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 – 276.319,38 zł**

**a/ równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych – 258.910,46 zł;**

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

**b/ darowizny pieniężne i rzeczowe – 5.741,00 zł;**

W 2022r. Muzeum otrzymało darowizny rzeczowe na kwotę 5.741,00 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 5.741,00 zł

**c/ różnice w zaokrągleniach – 7,17 zł;**

**d/ pozostałe przychody operacyjne - 11.660,75 zł; w tym:**

- a) odszkodowanie z GENERALI ( uszkodzenie drzwi wejściowych oraz okna w budynku Hali Lejniczej ) – 11.472,95 zł;
- b) opłaty za przesyłki pocztowe i inne – 187,80 zł;

**G. Przychody finansowe – 1.602,12 zł, w tym:**

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

**2. Odsetki – 1.068,75 zł; w tym:**

- 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 – 539,82 zł;
- naliczone na dzień 31.12.2022r. 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>2021r.</b>	<b>% w kosztach ogółem</b>	<b>2022r.</b>	<b>% w kosztach ogółem</b>
1	Amortyzacja	388.832,55	17,63%	278.225,04	10,56%
2	Zużycie materiałów i energii	184.986,95	8,39%	209.951,97	7,97%
3	Usługi obce	667.578,82	30,26%	972.518,39	36,88%
4	Podatki i opłaty	2.360,20	0,11%	3.924,86	0,14%
5	Wynagrodzenia (umowy o pracę i umowy cywilnoprawne)	762.239,71	34,55%	932.233,28	35,35%
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	141.187,34	6,40%	170.388,64	6,46%
7	Pozostałe koszty rodzajowe	35.770,91	1,62%	41.654,66	1,57%
8	Koszt sprzedanych towarów	21.466,78	0,97%	26.696,85	1,02%
9	Koszty finansowe	1.062,30	0,05%	1.062,30	0,04%
10	Pozostałe koszty operacyjne	409,68	0,02%	237,88	0,01%
	<b>Razem koszty</b>	<b>2.205.895,24</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.636.893,87</b>	<b>100,00%</b>

**B. Koszty działalności operacyjnej – 2.635.593,69 zł**

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

**I. Koszty amortyzacji – 278.225,04 zł.** Na koszty amortyzacji składają się koszty:

- amortyzacji środków trwałych (planowa) - 265.907,41 zł;
- umorzenia wyposażenia – 9.576,63 zł;
- umorzenia zbiorów bibliotecznych – 450,00 zł;

- umorzenia materiałów pomocniczych oraz eksponatów o cenie jednostkowej do 10.000,00 zł, nie kwalifikujących się do muzealiów lub zabytków - 2.291,00 zł

**II. Zużycie materiałów i energii – 209.951,97 zł, na które składają się:**

**a/ zużycie materiałów – 51.430,03 zł, w tym:**

- zakup materiałów biurowych – 5.437,56 zł;
- zakup prasy i wydawnictw fachowych – 925,93 zł;
- zakup środków czystości – 3.705,88 zł;
- utrzymanie terenu Muzeum – 6.095,14 zł;
- materiały promocyjne – 5.199,08 zł;
- materiały do bieżącej konserwacji obiektów – 52,80 zł;
- oświetlenie (wymiana lamp i żarówek) – 6.467,30 zł;
- druk biletów – 2.041,50 zł;
- artykuły spożywcze ( zdarzenia muzealne) – 575,58 zł;
- materiały do zdarzeń muzealnych, lekcji muzealnych, wystaw, koncertów – 17.119,55 zł;
- rzeczowe zakupy pozostałe – 3.809,71 zł;

**b/ zużycie energii elektrycznej, ciepłej, wody i ścieków – 158.521,94 zł,**

- koszt energii elektrycznej – 75.290,75 zł;
- koszt energii ciepłej – 78.734,49 zł;
- koszt zużycia wody i odprowadzenia ścieków – 4.496,70 zł;

**III. Usługi obce – 972.518,39 zł, na które składają się usługi dotyczące działalności bieżącej w tym:**

- ochrona mienia – 320.076,52 zł;
- ubezpieczenie mienia i OC - 22.634,34 zł;
- wywóz śmieci – 4.199,00 zł;
- usługi telekomunikacyjne – 3.464,03 zł;
- usługi pocztowe – 2.344,77 zł;

- usługi techniczne – 28.309,37 zł (konserwacja kasy fiskalnej, okresowy przegląd stanu technicznego obiektów, przeglądy sprzętu p. poż., przeglądy okresowe aktualizacja kosztorysu budynku Portierni, sprawdzanie stanu technicznego przewodów kominowych, wykonanie montaż i uruchomienie instalacji monitoringu).
- usługi informatyczne – 20.698,32 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, usługi informatyczne pozostałe);
- usługi remontowe – 312.875,54 zł; (remont budynku portierni – etap II, prace remontowe przy basenach odstożnikowych)
- usługi transportowe – 3.207,62 zł
- usługi poligraficzne – 3.035,45 zł
- usługi koncertowe – 95.602,47 zł;
- usługi gastronomiczne – 4.484,20 zł;
- opłata za terminal płatniczy – 192,24 zł;
- wynajem kabin i ogrodzeń – 6.611,50 zł;
- usługi reklamowe – 6.872,36 zł;
- usługi weterynaryjne – 93,52 zł;
- abonament RTV – 750,60 zł;
- usługi hotelowe – 15.464,00 zł;
- usługi artystyczne – 1.000,00 zł;
- usługi pozostałe – 120.602,54 zł;

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, 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 – 3.924,86 zł** są to koszty opłat pobieranych przez bank za prowadzenie bieżących rachunków bankowych Muzeum oraz roczny koszt opłaty za używanie pasa drogowego.

**V. Wynagrodzenia - 932.233,28 zł.** Na kwotę tę składają się:

- wynagrodzenia z tytułu zawartych umów o pracę – 871.871,70 zł;
- umowy cywilnoprawne – 59.944,45 zł – jest to kwota zawartych umów o dzieło i umów zleceń z wykonawcami biorącymi udział w organizowanych w Muzeum zdarzeniach kulturalnych;
- umowa ryczałtowa – 417,13 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 – 170.388,64 zł** – są to koszty składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy pokrywane ze środków pracodawcy.

**VII. Pozostałe koszty rodzajowe – 41.654,66 zł,** na które składają się:

- świadczenia urlopowe dla pracowników – 28.270,49 zł;
- badania profilaktyczne: wstępne i okresowe – 1.367,00 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 – 5.345,87 zł;
- szkolenia – 2.721,00 zł (szkolenia w zakresie: zamówienia publiczne i rejestry umów, zmiany w zasiłkach chorobowych i macierzyńskich, czas pracy i jego ewidencja, kurs pilarza kurs obsługi kosi spalinowej i kosiarek);
- pozostałe – 200,00 zł;
- delegacje krajowe – 2.550,30 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 – 26.696,85 zł.**

**E. Pozostałe koszty operacyjne – 237,88 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 – 237,88 zł w tym:**
  - likwidacja towarów w sklepiku – 30,31 zł;
  - opłaty sądowe – 40,00 zł;
  - różnice z zaokrągleń przy obliczaniu podatku VAT – 2,23 zł;
  - pozostałe koszty operacyjne – 165,34 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 31.12.2022r. odsetki wyniosły - 1.062,30 zł.

**I/L. Muzeum Przyrody i Techniki uzyskało na dzień 31.12.2022 rok ujemny wynik finansowy w wysokości /-/ 79.900,67 zł. Proponuje się pokryć stratę z funduszu rezerwowego 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 nadzwyczajnej 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 31.12.2022r. 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	1
Dział kadr i archiwum zakładowego	1/1	1
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
Przewodnicy muzealni	1/1	4
Recepcjonista kasjer	1/1	1
Pracownik kancelaryjny	1/1	0
Pracownicy gospodarczy	1/1	5
<b>Ogółem osoby</b>		<b>20</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 niezmienną 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 2023-05-10

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Olga Moska*  
/sporządził/ *Monika Głina*

Dyrektor Muzeum Przyrody i Techniki  
w Starachowicach

*[Signature]*  
Dawid Kołodziejcki

.....  
/zatwierdził/