

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 8 2 2 1 0 8 4 8 9	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		23-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy MUZEUM MIEJSKIE DZIERŻONIOWA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	DZIERŻONIOWSKI
Gmina	DZIERŻONIÓW	Miejscowość	DZIERŻONIÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	DZIERŻONIOWSKI	Gmina	DZIERŻONIÓW
Ulica	ŚWIDNICKA	Nr domu	30
		Nr lokalu	
Miejscowość	DZIERŻONIÓW	Kod pocztowy	58-200
		Poczta	DZIERŻONIÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 1 0 2 Z DZIAŁALNOŚĆ MUZEÓW			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości: do 7.000,00 zł i okresie użytkowania powyżej roku, objęte są ewidencją ilościową i ewidencją wartości niematerialnych i prawnych i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów w miesiącu przyjęcia do używania.
- 2) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości: powyżej 7.000 zł i okresie użytkowania powyżej roku, objęte są ewidencją środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
Nie umarza się ksiąg i innych zbiorów bibliotecznych, środków dydaktycznych, pomocy muzealnych, mebli i dywanów. Są one jednorazowo spisane w koszty, w miesiącu przyjęcia do używania.
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 7.000 zł umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę tę stosuje się do wszystkich środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (ewidencja środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzenie prowadzone są za pomocą programu komputerowego).
- 3) Muzea stanowią środki trwałe nie podlegające amortyzacji, obejmowane ewidencją wartościową na koncie 016 według użytkowników (oddziałów, działów). Ewidencja analityczna muzealiów jest prowadzona w księgach muzealiów z obowiązkiem jej uzgodnienia wartościowo co najmniej na koniec roku oraz na dzień inwentaryzacji.
Od 2012 roku w związku ze zmianą przepisów dotyczących działalności instytucji kultury, zmienił się sposób księgowania otrzymanych dotacji inwestycyjnych oraz umorzenia i amortyzacji – nie są one księgowane przez fundusz instytucji. Zgodnie z nowymi przepisami, dotacje inwestycyjne otrzymywane na zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych księgowane są na rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozliczane są sukcesywnie w korespondencji z kontem pozostałe przychody operacyjne. Równocześnie dokonywane są odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych z ww. dotacji. Natomiast dotacje otrzymane na zakup muzealiów, dzieł sztuki lub zabytków albo nieodpłatne otrzymanie, także w drodze darowizny ww. specyficznych środków trwałych, które zgodnie z ustawą o rachunkowości nie podlegają umorzeniu ani amortyzacji, winny nadal zwiększać fundusz instytucji.
- 4) Środki trwałe wycenia się następująco:
 - a. w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów bez naliczonego podatku VAT, jeżeli podlega on zwrotowi lub odliczeniu od VAT należnego. Do kosztów zakupu nie zalicza się kosztów pośrednich związanych z zakupem. Cenę należy pomniejszyć o rabaty i opusty udzielone przez dostawcę,
 - b. w przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu,
 - c. w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta,
 - d. w przypadku nieodpłatnego otrzymania – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Najczęściej stanowić je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności – dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenie.Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu.
Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.
Skutki aktualizacji wyceny środków trwałych należy odnieść na fundusz jednostki.
Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 7.000 zł, podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.
- 5) Wartości niematerialne i prawne wycenia się następująco:
 - a. pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
 - b. otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji,
 - c. otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej.
- 6) Zbiory biblioteczne wycenia się następująco:
 - a. pochodzące z zakupu – według cen nabycia,
 - b. pochodzące z darowizny – według wartości szacunkowej,
 - c. stanowiące niedobory/nadwyżki, ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów,
 - d. sprzedaż zbiorów bibliotecznych – według wartości w księgach rachunkowych.
- 7) Inwestycje (środki trwałe w budowie) – wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu tzw. podstawowych środków trwałych wymagających montażu, jak również koszty nabycia tzw. pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień, związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.
- 8) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia. W instytucji nie prowadzi się ewidencji zapasów materiałów. Zakup materiałów jest księgowany w koszty zużycia materiałów. Rozliczeniu, poprzez inwentaryzację, podlegają zakupy wydawnictw i innych ksiąg związanych tematycznie z organizacją danej wystawy.
- 9) W instytucji nie nalicza się rezerw na świadczenia pracownicze.
- 10) Instytucja nalicza odsetki zwłoki od należności w ciągu roku po zaplacie, a w przypadku braku zapłaty – na koniec roku memoriałowo. Odsetki nalicza się, jeśli ich wysokość przekracza 13,20 zł. Naliczone odsetki obejmuje się odpisem aktualizacyjnym, który jest rozwiązywany w przypadku ich zapłaty lub umorzenia.
- 11) Środki pieniężne w kasie ewidencjonuje się na bieżąco poprzez sporządzanie raportu kasowego, nie rzadziej niż raz na miesiąc.
- 12) Dowody kasowe przychodu (KP) i rozchodu (KW) są dokumentami ścisłego zarachowania. Muzeum jako instytucja, która jest podatnikiem podatku VAT, jest zobowiązana do wystawiania faktur VAT. Faktury są wystawiane po wykonaniu każdej usługi i stanowią dokument księgowy. Jednostka w związku z brakiem obowiązku ewidencjonowania sprzedaży na rzecz osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej za pomocą kas fiskalnych, prowadzi ewidencję sprzedaży.
- 13) Inwentaryzację środków pieniężnych przeprowadza się na dzień 31.12.2021 r., nie później niż 02.01.2022 r.
Muzeum przeprowadza inwentaryzację środków pieniężnych w kasie. Potwierdzeniem przeprowadzonej inwentaryzacji jest protokół sporządzony w dniu 30.12.2021 r. Potwierdzeniem posiadania środków pieniężnych na rachunku bankowym jest potwierdzenie salda wystawione przez SGB Bank Spółdzielczy w Dzierżoniowie, w którym instytucja ma konto bankowe.
- 14) Ewidencję kosztów działalności jednostka prowadzi w zespole 4.
- 15) Umowy leasingu kwalifikuje się według zasad określonych w ustawie podatkowej.
- 16) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
- 17) Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
- 18) Nieistotne koszty dotyczące przyszłych okresów nie podlegają rozliczeniu na poszczególne miesiące. Ze względu na przepisy podatkowe rozlicza się je na lata obrotowe (podatkowe). Próg istotności określa się jako 0,5% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych, lub te kwoty, które przekraczają 0,5% przychodów lub kosztów w przypadku wielkości wynikowych.
- 19) W jednostce nie ustala się rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ustalenia wyniku finansowego

Podstawą do prawidłowego ustalenia wyniku finansowego jest sporządzenie rachunku zysków i strat, którego celem jest przeciwstawienie przychodom osiągniętym za rok obrotowy, dotyczących tego samego okresu kosztów oraz podatku dochodowego od osób prawnych, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności i ostrożności. Jednostka ustalając wynik finansowy sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Jednostka prowadzi księgowość kosztów na kontach zespołu "4" a przychodów na kontach zespołu "7". Na koniec roku konta zespołu "4" i "7" zamykane są poprzez przeksięgowanie na wynik finansowy - konto "860". Saldo konta "490" stanowi zmianę stanu produktów - jest zamykane poprzez przeksięgowanie na wynik finansowy.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- 2) bilansu;
- 3) rachunku zysków i strat;
- 4) informacji dodatkowej, obejmującej dodatkowe informacje i objaśnienia oraz rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zysk/strata) brutto.

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych tj. na dzień 31-12-2021 rok, przy zastosowaniu odpowiednio przyjętych zasad wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, w języku polskim i w walucie polskiej a dane liczbowe wykazywane są bez zaokrągleń. Sprawozdanie finansowe zostanie sporządzone w postaci elektronicznej oraz opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzane zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości (z zastosowaniem uproszczenia polegającego na odstępieniu od sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym i rachunku przepływów pieniężnych).

Pozostałe (opcjonalnie)

Muzeum Miejskie Dzierżoniowa jako instytucja kultury zostało powołane Uchwałą Nr VIII/48/11 Rady Miejskiej Dzierżoniowa z dnia 18 kwietnia 2011 roku i w oparciu o ww. uchwałę zostało wpisane do rejestru Instytucji Kultury pod pozycją 3. W dniu 11 maja 2011 roku zostało zarejestrowane w Urzędzie Skarbowym jako instytucja kultury i nadano mu numer NIP 882-210-84-89 oraz numer REGON 021519119. W dniu 24 października 2014 r. uchwałą Rady Miejskiej Dzierżoniowa Nr LIV/372/14 nadano instytucji nowy statut, który od 1 grudnia 2014 r., m.in. zmienił nazwę jednostki na Muzeum Miejskie Dzierżoniowa. Zmiana nazwy zgłoszona została również w rejestrze NIP oraz REGON.

Przedmiotem podstawowej działalności Muzeum w roku obrotowym 2021 było:

- gromadzenie zabytków, zbiorów i materiałów dokumentacyjnych w zakresie: archeologii, etnografii, historii i kultury miasta, przemysłu lokalnego oraz detalu architektonicznego, nabywanych w drodze: zakupów, darowizn, przyjmowania depozytów i uzyskiwania obiektów w wyniku prowadzonych badań terenowych;
- inwentaryzacja, katalogowanie i naukowe opracowywanie zgromadzonych zbiorów;
- przechowywanie gromadzonych zbiorów, w warunkach zapewniających im właściwy stan zachowania, oraz magazynowanie ich w sposób dostępny dla celów naukowych;
- zabezpieczenie, renowacja i konserwacja zbiorów;
- zorganizowanie wystawy stałej;
- urządzenie wystaw czasowych;
- prowadzenie działalności edukacyjno – promocyjnej;
- zapewnienie właściwych warunków zwiedzania oraz korzystania ze zbiorów i informacji zgromadzonych w prowadzonym archiwum;
- współdziałanie z instytucjami, organizacjami i stowarzyszeniami o podobnych celach.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (*opcjonalnie*)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	349 059,45	298 082,98	A	Kapitał (fundusz) własny	297 235,30	276 732,54
I	Wartości niematerialne i prawne	3 037,50	5 467,50	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	222 768,28	221 180,28
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 037,50	5 467,50				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	346 021,95	292 615,48		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
1	Środki trwałe	296 021,95	292 615,48	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	55 552,26	42 880,59
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	12 579,14	17 867,44				
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	283 442,81	274 748,04				
2	Środki trwałe w budowie	50 000,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	18 914,76	12 671,67
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	95 528,92	51 448,54
1	Nieruchomości	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	17 435,86	10 342,37
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	43 704,77	30 098,10	b)	inne	0,00	0,00
I	Zapasy	7 963,73	6 228,93	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	7 963,73	6 228,93	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 435,86	10 342,37
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 435,86	10 342,37
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	14 479,10	10 342,37
b)	inne	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	2 956,76	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
				f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	78 093,06	41 106,17
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	78 093,06	41 106,17
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	65 567,63	30 093,06

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00		– krótkoterminowe	12 525,43	11 013,11
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	19 223,55	640,77				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 223,55	640,77				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 223,55	640,77				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 223,55	640,77				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 517,49	23 228,40				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	392 764,22	328 181,08		PASYWA razem (suma poz. A i B)	392 764,22	328 181,08

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MUZEUM MIEJSKIE
DZIERŻONIOWA

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	682 404,38	671 242,08
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 288,73	26 102,04
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	5 815,65	4 840,04
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacja podmiotowa	650 300,00	640 300,00
B	Koszty działalności operacyjnej	707 807,44	686 611,87
I	Amortyzacja	14 976,43	12 661,54
II	Zużycie materiałów i energii	64 253,22	82 605,50
III	Usługi obce	75 454,26	87 298,48
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 442,74	21 670,67
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	437 641,62	385 423,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	99 280,86	87 173,06
	– emerytalne	39 741,41	35 218,54
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 758,31	9 779,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-25 403,06	-15 369,79
D	Pozostałe przychody operacyjne	44 895,57	28 007,07
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	44 895,57	28 007,07
E	Pozostałe koszty operacyjne	603,56	0,00
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	603,56	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	18 888,95	12 637,28
G	Przychody finansowe	25,81	34,39
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:	25,81	34,39
	– 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
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– 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
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	18 914,76	12 671,67
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	18 914,76	12 671,67

Liczba dołączonych opisów: 15

Liczba dołączonych plików: 15

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	18 914,76							12 671,67		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	689 851,07							666 957,07		
dotacja	650 300,00			17	1	47		640 300,00		
pokrycie amortyzacji	13 013,11			17	1	47		11 013,11		
Pozostałe ^{*)}	26 537,96							15 643,96		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00							10 000,00		
Pozostałe ^{*)}								10 000,00		

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe ^{*)}	0,00							0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	689 851,07							666 957,07		
koszty sfinansowane dotacją	650 300,00			16	1	58		640 300,00		
amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami	13 013,11			16	1	48/63		11 013,11		
Pozostałe ^{*)}	26 537,96							15 643,96		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe ^{*)}	0,00							0,00		

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00							12 951,23		
Pozostałe ^{*)}	0,00							12 951,23		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	18 914,76							10 000,00		
dochód przeznaczony na cele statutowe	18 914,76			17						
Pozostałe ^{*)}	0,00							10 000,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00							0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00							0,00		

^{*)} W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

specyfikacja

Specyfikacja**1. Należności**

brak

2. Zobowiązania**17435,86**

ZEC Sp. Z o.o.

5794,95

ELAVON FINANCIAL SERVICES DAC

49,28

wadium – zabezpieczenie

9855,86

rozliczenie zakupu - koszt poniesiony w 2022 dotyczący 2021

1735,77

3. Środki pieniężne**19223,55**

gotówka w kasie

1521,21

na rachunku bankowym

7846,48

wadium – zabezpieczenie

9855,86

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

informacja

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawiera zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Środki trwałe w budowie zawiera zał. nr 3
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: brak
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera zał. nr 5
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: brak
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera zał. nr 7
- 1.7. Dane dotyczące zmiany funduszu z aktualizacji wyceny: brak
- 1.8. Propozycja podziału zysku za rok 2021 zawiera zał. nr 9a
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: brak
- 1.10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty zawiera zał. nr 11
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: brak
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych zawiera zał. nr 13
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera zał. nr 14
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: brak

2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług zawiera zał. nr 17
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: brak
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: brak
- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto : brak – stanowi osobny obowiązkowy załącznik do sprawozdania finansowego.
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: brak
- 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska zawiera zał. nr 20
- 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera zał. nr 21
W 2021 roku muzeum, w wyniku złożonych wniosków z tarcz antycovidowych, uzyskało zwrot składek ZUS (kwota 53.537,96 zł) – kwota w części została przekazana do organizatora (27.000,00 zł), w części (26.537,96 zł) pokryła koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem instytucji (w porozumieniu z organizatorem).

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Brak

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Brak

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

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty zawiera zał. nr 24

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

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

Brak

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

6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: brak

6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

W miesiącu lutym 2022 roku wpłynęła do muzeum faktura za zużycie energii w schronie na wartość (po korekcie) 10.424,16 zł za okres od 30-11-2021 roku do 10-02-2022 roku – dyrektor muzeum podjął decyzję o złożeniu reklamacji faktury ze względu na nierealne zużycie i kwotę – dotychczasowe faktury opiewały na kwoty w granicach 34 zł w porównywalnych okresach tj. zużycia w ciągu około trzech miesięcy.

W związku z podjętą decyzją o złożeniu reklamacji nie uwzględniono w kosztach roku 2021 części kosztu dotyczącego okresu sprawozdawczego z ww. faktury.

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

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości w zakresie kwalifikacji majątku instytucji do środków trwałych oraz wartości niematerialnych

i prawnych ze względu na wartość, wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową oraz wynik finansowy instytucji.

- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

W 2021 roku instytucja otrzymała dotację w wysokości 650.300,00 zł (w 2020 roku – 640.300 zł). Z kwoty tej pokryto koszty związane z funkcjonowaniem muzeum m.in. wynagrodzeń, świadczeń urlopowych, zawartych umów zleceń i o dzieło (kwota 448.687,19 zł), koszty związane z organizacją wystaw i drukiem wydawnictw (kwota 39.826,28 zł), składek na ubezpieczenia społeczne (kwota 78.705,26 zł), zakup eksponatów (kwota 14.364,90 zł - m. in. zabytkowego stolika i zegara w stylu Boulle oraz rękopiśmiennego dokument z 1606r.) oraz pozostałe (kwota 68.716,37 zł – m.in. zakup kompletu mebli tapicerowanych z drewna orzechowego w stylu rokoko, energia, pozostałe usługi).

W związku z trwającym stanem epidemii (COVID-19) instytucja w 2021 roku nie była w stanie zrealizować wszystkich zaplanowanych zadań – zamknięcie instytucji sprawiło, że ograniczono plan wystaw wewnętrznych na rzecz zewnętrznych plansz wystawienniczych oraz udostępniania zbiorów on-line. W okresie od 1 do 31 stycznia oraz od 23.03. do 04.05.2021r. muzeum było zamknięte, natomiast podczas otwarcia instytucji występowały duże ograniczenia w ilości odwiedzających (jednorazowo placówkę mogło odwiedzić maksymalnie 5 osób).

W 2021 r. muzeum otrzymało dotację celową inwestycyjną w wysokości 30.000 zł na modernizację wieżyczki (m.in. wymianę stolarki okiennej, instalacji elektrycznej, renowację elementów drewnianych itp.). Instytucja wykorzystwała na realizację ww. zadania kwotę 29.889 zł – inwestycja została przekazana do organizatora jako właściciela budynku w którym mieści się muzeum.

W roku sprawozdawczym rozpoczęto realizację mikroprojektu „Rewaloryzacja portali barokowych oraz ich ekspozycja w Muzeum Miejskim Dzierżoniowa” dofinansowanego w ramach Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Glacensis, którego zakończenie planowane jest w 2022r (w ramach dotacji inwestycyjnej muzeum otrzymało na ten cel w 2021 roku kwotę 50.000 zł z planowanych 180.000 zł, ze względu na brak możliwości realizacji zaplanowanych działań).

W 2021 roku instytucja osiągnęła przychody w wysokości 71.210,11 (w 2020 roku – 54.143,50 zł) z czego kwota 26.288,73 to przychody z działalności muzeum,

kwota 42.865,57 pozostałe przychody (w tym pokrycie amortyzacji i zwrot składek ZUS) oraz darowizna w wysokości 2.030 zł i przychody finansowe 25,81 zł.

W 2021 roku otrzymano w darowiźnie i zakupiono eksponaty muzealne na łączną kwotę 15.952,90 zł.

W 2021 roku różnica między przychodami i kosztami jest dodatnia i stanowi zysk z działalności Muzeum w wysokości 18.914,76 zł.

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji:
ZESTAWIENIE DOTYCZĄCE ELIMINACJI Z TYTUŁU WZAJEMNYCH NALEŻNOŚCI
I ZOBOWIĄZAŃ POMIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa wierzyciela	Kwota	Nazwa zobowiązanego	Kwota	Opis
1.	Należność/ Zobowiązanie	Muzeum Miejskie Dzierżoniowa	0	Gmina Miejska Dzierżoniowa	0	brak
	Ogółem		0		0	

Brak

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Brak

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Brak

10. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak

11. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych

Brak

12. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług

Brak.

Nie ujęte w informacji dodatkowej punkty z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości nie występują w instytucji.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

1

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

2

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

3

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku

	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	inne zmniejszenia np. odpisanie wyposażenia w koszty	Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
1.	modernizacja wieżyczki (m.in. wymianę stolarki okiennej, instalacji elektrycznej, renowację elementów drewnianych itp.)	0,00	29 889,00	29 889,00	0,00		inwestycja została przekazana do organizatora jako właściciela budynku w którym mieści się muzeum.	zakończone	2021
2.	realizacja mikroprojektu „Rewaloryzacja portali barokowych oraz ich ekspozycja w Muzeum Miejskim Dzierżoniowa” dofinansowanego w ramach Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Glacensis	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00			w toku – prace wykonano w 20%	2022
	RAZEM	0,00	79 889,00	29 889,00	50 000,00				
	Razem środki trwałe w budowie	0,00	79 889,00	29 889,00	50 000,00				

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

5

ZAŁĄCZNIK NR 5

Środki trwałe nieamortyzowane w 2021 roku (ewidencja pozabilansowa)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)	
		zwiększenie	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	
1	255804,43			255 804,43	budynek muzeum
1	141360,62			141 360,62	ogrodzenie
2	364640,00			364 640,00	schron
7	56500,00			56 500,00	samochód
0					część działki 826 – bezpłatne użyczenie
0					część działki 826 – dzierżawa
1					garaż ul. Świdnicka 39 – umowa najmu
1					2 garaże ul. Słowicza – bezpłatne użyczenie
1					2 garaże ul. Świdnicka 30A – umowa dzierżawy
1					pomieszczenie magazynowe ul. Świdnicka 30A
Razem	818 305,05	0,00	0,00	818 305,05	– bezpłatne użyczenie

Dotychczasowa amortyzacja:

budynek muzeum	140.692,41	na dzień 31-12-2014
ogrodzenie	84.816,36	na dzień 31-12-2014
schron	brak danych	
samochód	brak danych	

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

7

Zmiany funduszy w 2021 roku

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwow	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	221180,28	42880,59	264060,87
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	1588,00	12671,67	14259,67
- podział zysku	0,00	12671,67	12671,67
- inne	1588,00	0,00	1588,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	222768,28	55552,26	278320,54

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

9

Propozycja podziału zysku za 2021 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	18 914,76
3. Razem zysk do podziału (1+2)	18 914,76
4. Proponowany podział zysku	18 914,76
-pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
-zwiększenie kapitału rezerwowego	18 914,76
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

11

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2021 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 342,37	14 479,10	0,00	2 956,76	0,00	0,00	0,00	0,00	10 342,37	17 435,86
<i>1a. Kredyty i pożyczki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1b. Inne zobowiązania finansowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1c. Z tytułu dostaw i usług</i>	10342,37	14479,10	0,00	2956,76	0,00	0,00	0,00	0,00	10 342,37	17 435,86
<i>1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1e. Zobowiązania wekslowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1g. Z tytułu wynagrodzeń</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1h. Inne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>2a. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>2b. Inne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem zobowiązania długo i krótkoterminowe	10 342,37	14 479,10	0,00	2 956,76	0,00	0,00	0,00	0,00	10 342,37	17 435,86

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

13

ZAŁĄCZNIK NR 13

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2021 r

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów, z tego:	23228,40	31969,57	38680,48	16 517,49
Tytuł: koszty zakupu towarów i usług dotyczących roku następnego (2022) a zafakturowanych i zapłaconych w roku sprawozdawczym (2021)	4892,40	8876,49	4892,40	8 876,49
Tytuł: podatek VAT od zakupów towarów i usług podlegający, według przepisów podatkowych, rozliczeniu w okresie następnym	0	0	0	0,00
Tytuł: podatek VAT – rozliczenie zgodne z deklaracją VAT-7	18336,00	23093,08	33788,08	7 641,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

14

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2021 r.

Nr konta	Tytuł	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Stan na koniec roku 2021	Rozliczenia krótkotermin owe	Rozliczenia długoterminowe
840-01	program komputerowy	0,00		0,00	0,00		0,00
840-02	gabloty	3 000,00		1 000,00	2 000,00		2 000,00
840-03	piec	3 414,64		1 138,21	2 276,43		2 276,43
840-04	system audiowizualny	2 439,30		813,10	1 626,20		1 626,20
840-07	serwer do muzealiów	3 175,00		635,00	2 540,00		2 540,00
840-08	oświetlenie lapidarium	2 439,12		2 439,12	0,00		0,00
840-10	oprogramowanie	5 625,00		4 500,00	1 125,00		1 125,00
840-11	sprzęt	10 000,00		4 000,00	6 000,00		6 000,00
840-12	remont wieżyczki	0,00	29 889,00	29 889,00	0,00		0,00
840-13	portal	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00		50 000,00
841-01	program komputerowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
841-02	gabloty	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
841-03	piec	1 138,21	1 138,21	1 138,21	1 138,21	1 138,21	0,00
841-04	system audiowizualny	813,40	812,80	813,10	813,10	813,10	0,00
841-07	serwer do muzealiów	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00	0,00
841-08	oświetlenie lapidarium	2 926,80	2 439,12	2 926,80	2 439,12	2 439,12	0,00
841-10	oprogramowanie	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00
841-11	sprzęt	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
650		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		41 106,47	92 414,13	55 427,54	78 093,06	12 525,43	65 567,63

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

17

Kierunki i rodzaje sprzedaży w 2021 roku

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy:	26102,04	26288,73	0,00	0,00
- usługa - sprzedaż biletów	3348,14	14386,13	0,00	0,00
- usługa - sprzedaż wydawnictw i pozostałe usługi	22753,90	11902,60	0,00	0,00
2. Towary i materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	26102,04	26288,73	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

20

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska w 2021 roku

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	15952,90	250000,00
-na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	50000,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Razem	65952,90	250000,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

21

Specyfikacja przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody	16493,96	26537,96
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	16493,96	26537,96
umorzone lub zwrócone składki ZUS w ramach tarcz covidowych	16493,96	26537,96
2. Koszty	16493,96	0,00
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	16493,96	0,00
Koszty umorzonych lub zwróconych składek ZUS w ramach tarcz covidowych	16493,96	

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

24

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2021	przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym 2020
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	2,38	2,25
Pracownicy obsługi	1,50	1,50
Pracownicy administracji	2,96	2,75
Razem	6,84	6,50