

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 _____	Numer referencyjny dokumentu: 9d0942fba15f4915ac7248b5f33d0047
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		20-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
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 01-01-2022 data do 31-12-2022

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 księzek 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 księzek 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 31.12.2022 r., nie później niż 02.01.2023 r. Muzeum przeprowadza inwentaryzację środków pieniężnych w kasie. Potwierdzeniem przeprowadzonej inwentaryzacji jest protokół sporządzony w dniu 31.12.2022 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 2022 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 31-12-2022 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 jest:

- 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)*

MUZEUM MIEJSKIE
DZIERŻONIOWA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	405 517,15	349 059,45	A	Kapitał (fundusz) własny	300 527,62	297 235,30
I	Wartości niematerialne i prawne	607,50	3 037,50	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	222 966,28	222 768,28
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	607,50	3 037,50				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	404 909,65	346 021,95	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	404 909,65	296 021,95		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	74 467,02	55 552,26
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	114 040,62	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	7 528,03	12 579,14		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	283 341,00	283 442,81				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	50 000,00	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				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	3 094,32	18 914,76
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	140 988,41	95 528,92
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	3 091,06	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	3 091,06	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	3 091,06	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 775,72	17 435,86
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	35 998,88	43 704,77		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	10 221,63	7 963,73		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	10 221,63	7 963,73		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 775,72	17 435,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 775,72	17 435,86
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	8 775,72	14 479,10

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	2 956,76
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	129 121,63	78 093,06
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	129 121,63	78 093,06
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	118 964,32	65 567,63
III	Inwestycje krótkoterminowe	9 414,26	19 223,55		– krótkoterminowe	10 157,31	12 525,43
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 414,26	19 223,55				
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	9 414,26	19 223,55				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 414,26	19 223,55				
	– 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	16 362,99	16 517,49				
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)	441 516,03	392 764,22		PASYWA razem (suma poz. A i B)	441 516,03	392 764,22

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MUZEUM MIEJSKIE
DZIERŻONIOWA

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	821 759,53	682 404,38
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 345,43	26 288,73
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 767,58	5 815,65
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	802 646,52	650 300,00
B	Koszty działalności operacyjnej	957 108,85	707 807,44
I	Amortyzacja	34 587,62	14 976,43
II	Zużycie materiałów i energii	85 583,30	64 253,22
III	Usługi obce	218 188,23	75 454,26
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 696,15	7 442,74
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	502 639,57	437 641,62
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	102 821,35	99 280,86
	– emerytalne	42 759,00	39 741,41
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 592,63	8 758,31
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-135 349,32	-25 403,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	138 615,75	44 895,57
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	138 615,75	44 895,57
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 715,95	603,56
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	1 715,95	603,56
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 550,48	18 888,95
G	Przychody finansowe	1 543,84	25,81
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	1 543,84	25,81
	– 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)	3 094,32	18 914,76
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)	3 094,32	18 914,76

Liczba dołączonych opisów: 14

Liczba dołączonych plików: 14

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	3 094,32							18 914,76		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	818 617,95							689 851,07		
dotacja	802 646,52			17	1	47		650 300,00		
pokrycie amortyzacji	15 971,43			17	1	47		13 013,11		
Pozostałe ^{*)}	0,00							26 537,96		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe ^{*)}	0,00							0,00		

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:	818 617,95							689 851,07		
koszty sfinansowane dotacją	802 646,52			16	1	58		650 300,00		
amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami	15 971,43			16	1	48/63		13 013,11		
Pozostałe ^{*)}	0,00							26 537,96		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe ^{*)}	0,00							0,00		



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:

9d0942fba15f4915ac7248b5f33d0047

Dnia (data, czas):

2023-04-28T12:26:33.495+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

y7O8JrqNJgobsw2ltk6a5KpivlQ3IHCoylZI46d9q7k=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

OO7G0iKivoZtYN3GIQ8VX2Az+RafN2OJMaZWAFhT4oQ=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

8822108489

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyMy0wNC0yOFQxMjoyNjo0MyswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2023-04-28T12:26:43+02:00

UPO₍₆₎

1/1

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

informacja dodatkowa

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
- 1.8. Dane dotyczące zmiany funduszu z aktualizacji wyceny: brak
- 1.9. Propozycja podziału zysku za rok 2022 zawiera zał. nr 9a
- 1.10. 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 (rynków geograficznych) 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: brak.

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: brak

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 związku z zaistniałą sytuacją społeczno-gospodarczą i ekonomiczną panującą na świecie, a także z widocznymi skutkami panującej wcześniej epidemii, brak jest zasadności porównywania przychodów i kosztów za 2021 i 2022 rok.

W 2022 roku instytucja otrzymała dotację podmiotową w wysokości 716.000,00 zł (w 2021 roku - 650.300,00 zł), dotacje celowe w wysokości 86.646,52 zł, osiągnęła przychody własne w wysokości 14.345,43 zł oraz pozostałe przychody – kwota 140.159,59 zł. Z kwoty tej pokryto koszty związane z funkcjonowaniem Muzeum, zgodnie z wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania planu finansowego za 2022 rok. W 2022 roku wykupiono, po zakończonej umowie leasingu, samochód służbowy Renault Kangoo, który wykorzystywany jest w bieżącej działalności instytucji.

W 2022 roku Muzeum otrzymało nieodpłatnie dwa kioski multimedialne (jeden został przekazany przez Urząd Miasta w Dzierżoniowie, drugi przez Miejsko-Powiatową Bibliotekę Publiczną w Dzierżoniowie) oraz 4 sztuki używanych zestawów komputerowych (przekazane przez Urząd Miasta w Dzierżoniowie), które są wykorzystywane w bieżącej działalności instytucji.

W 2022 r. Muzeum otrzymało dotację celową na realizację inwestycji pn. „Ekspozycja elementów małej architektury w lapidarium Muzeum Miejskiego Dzierżoniowa” (m.in. wykonanie betonowych fundamentów, uzupełnienie ubytków, impregnacja, montaż kolumn, wykonanie elektryki – montaż lamp; Muzeum wydało na realizację ww. zadania kwotę 17.500 zł – dotacja z UM – 17.000 zł, środki własne – 500 zł) oraz dwie dotacje nieinwestycyjne na sfinansowanie wkładu własnego do projektów: „Pasja łączy polsko – czeskie pogranicze” (łącznie wartość projektu – 3.250 EUR, dotacja organizatora na wkład własny – kwota 1.245,00 zł) dofinansowanego w ramach Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Glacensis (projekt został zakończony i rozliczony) oraz „DIORA – kolebka polskiej elektroniki” (łącznie wartość projektu – 216.697,74 zł, dotacja organizatora na wkład własny – kwota 18.001,72 zł) dofinansowanego z MKiDN (kwota dotacji otrzymanej z MKiDN w 2022 roku – 67.399,80 zł, zakończenie projektu w 2023 roku).

W roku sprawozdawczym zakończono realizację i rozliczono mikroprojekt trwający dwa lata (2021-2022) pn. „Rewaloryzacja portali barokowych oraz ich ekspozycja w Muzeum Miejskim Dzierżoniowa” dofinansowany w ramach Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Glacensis (łącznie wartość projektu – 45.057,15 EUR, kwota dotacji inwestycyjnej otrzymanej od organizatora w 2021 – 50.000,00 zł; w 2022 roku – 150.690,00 zł; zwrot do organizatora nastąpi w momencie przekazania środków przez Glacensis).

W związku ze znacznym wzrostem kosztów związanych z realizacją prac nad opracowaniem i wydaniem „Monografii Dzierżoniowa” instytucja zrezygnowała z realizacji zadania, na które przyznano jej dotację celową.

Po wybuchu wojny na terenie Ukrainy, Muzeum włączyło się w pomoc na rzecz uchodźców poprzez, między innymi organizację zajęć dla dzieci i młodzieży z Ukrainy, obsługę magazynu z darami w młynie Hilberta oraz organizację transportu darów do Lwowa.

Jednostka, zgodnie z przyjętymi w Polityce Rachunkowości zasadami, nalicza amortyzację od zakupionych i ujawnionych środków trwałych raz na koniec roku sprawozdawczego.

W 2022 roku zakupiono eksponaty muzealne na łączną kwotę 6.426,00 zł oraz otrzymano darowizny na kwotę 198,00 zł.

W 2022 roku różnica między przychodami a kosztami jest dodatnia i stanowi zysk z działalności Muzeum w wysokości 3.094,32 zł.

W 2022 roku instytucja regularnie otrzymywała zaliczki dotacji podmiotowej. Zobowiązania regulowane były terminowo, dzięki czemu uniknięto płacenia odsetek.

**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

załącznik 1

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2022 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestycyjnej	zakup ze środków bieżących	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00										0,00
I	0,00										0,00
II	0,00	117 000,00			500,00						117 500,00
III	0,00										0,00
IV	25 132,11										25 132,11
V	0,00										0,00
VI	14 644,04										14 644,04
VII	0,00										0,00
VIII	44 190,64		16 921,32								61 111,96
Razem	83 966,79	117 000,00	16 921,32	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 388,11
Pozostałe środki trwale- muzealia	266 877,74		198,00		6 426,00						273 501,74
inwentarz	0,00										0,00
śr.trw.w budowie	0,00										0,00
Wartości niematerialne i prawne	30 254,65						10 000,00				20 254,65
Ogółem aktywa trwale	381 099,18	117 000,00	17 119,32	0,00	6 926,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	512 144,50

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

załącznik 2

ZAŁĄCZNIK NR 2

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2022 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	zakup	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	0,00								0,00
II	0,00	3 459,38							3 459,38
III	0,00								0,00
IV	15 767,47	3 993,21							19 760,68
V	0,00								0,00
VI	11 429,54	1 057,90							12 487,44
VII	0,00								0,00
VIII	27 625,57	6 725,81		16 921,32					51 272,70
Razem	54 822,58	15 236,30	0,00	16 921,32	0,00	0,00	0,00	0,00	86 980,20
Inwentarz	0,00								0,00
Wartości niematerialne i prawne	27 217,15	2 430,00			10 000,00				19 647,15
Ogółem aktywa trwałe	82 039,73	17 666,30	0,00	16 921,32	10 000,00	0,00	0,00	0,00	106 627,35

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

załącznik 3

Środki trwałe w budowie w 2022 roku

	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.	realizacja mikroprojektu „Rewaloryzacja portali barokowych oraz ich ekspozycja w Muzeum Miejskim Dzierżoniowa” dofinansowanego w ramach Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Glacensis i funduszy organizatora	50 000,00	150 690,00	200 690,00	0,00			projekt zrealizowany	2022
2.	realizacja projektu „Ekspozycja elementów małej architektury” dofinansowanego z funduszy organizatora i własnych	0,00	17 500,00	17 500,00	0,00			projekt zrealizowany	2022
	RAZEM	50 000,00	168 190,00	218 190,00	0,00				
	Razem środki trwałe w budowie	50 000,00	168 190,00	218 190,00	0,00				

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

załącznik 5

ZAŁĄCZNIK NR 5

Środki trwałe nieamortyzowane w 2022 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	0,00	samochód (wprowadzono w 2022 roku, po wykupie, w ewidencję wyposażenia)
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 – bezpłatne użyczenie
Razem	818 305,05	0,00	56 500,00	761 805,05	

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

załącznik 7

Zmiany funduszy w 2022 roku

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	222768,28	55552,26	278320,54
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	198,00	18914,76	19112,76
- podział zysku	0,00	18914,76	18914,76
- inne	198,00	0,00	198,00
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	222966,28	74467,02	297433,30

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

załącznik 9

Propozycja podziału zysku za 2022 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	3 094,32
3. Razem zysk do podziału (1+2)	3 094,32
4. Proponowany podział zysku	3 094,32
-pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
-zwiększenie kapitału rezerwowego	3 094,32
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

załącznik 11

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2022 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	14 479,10	8 775,72	2 956,76	0,00	0,00	3 091,06	0,00	0,00	17 435,86	11 866,78
<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>	14479,10	8775,72	2956,76	0,00	0,00	3091,06	0,00	0,00	17 435,86	11 866,78
<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	14 479,10	8 775,72	2 956,76	0,00	0,00	3 091,06	0,00	0,00	17 435,86	11 866,78

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

załącznik 13

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2022 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:	16517,49	16934,49	17088,99	16 362,99
Tytuł: koszty zakupu towarów i usług dotyczących roku następnego (2023) a zafakturowanych i zapłaconych w roku sprawozdawczym (2022)	8876,49	4887,99	8876,49	4 887,99
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	7641,00	12046,50	8212,50	11 475,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

załącznik 14

Rozliczenie międzykresowe przychodów za 2022 r.

Nr konta	Tytuł	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Stan na koniec roku	Rozliczenia krótkotermin owe	Rozliczenia długoterminowe
840-01	program komputerowy	0,00		0,00	0,00		0,00
840-02	gabloty	2 000,00		1 000,00	1 000,00		1 000,00
840-03	piec	2 276,43		1 138,21	1 138,22		1 138,22
840-04	system audiowizualny	1 626,20		813,10	813,10		813,10
840-07	serwer do muzealiów	2 540,00		635,00	1 905,00		1 905,00
840-08	oświetlenie lapidarium	0,00		0,00	0,00		0,00
840-10	oprogramowanie	1 125,00		1 125,00	0,00		0,00
840-11	sprzęt	6 000,00		2 000,00	4 000,00		4 000,00
840-12	remont wieżyczki	0,00		0,00	0,00		0,00
840-13	portal	50 000,00	150 690,00	106 690,00	94 000,00		94 000,00
840-14	kolumny	0,00	17 000,00	892,00	16 108,00		16 108,00
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	813,10	813,10	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	2 439,12		2 439,12	0,00	0,00	0,00
841-10	oprogramowanie	4 500,00	1 125,00	4 500,00	1 125,00	1 125,00	0,00
841-11	sprzęt	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00
840-13	portal	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00
840-14	kolumny	0,00	446,00	0,00	446,00	446,00	0,00
650		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		78 093,06	177 847,31	126 818,74	129 121,63	10 157,31	118 964,32

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

załącznik 17

Kierunki i rodzaje sprzedaży w 2022 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:	26288,73	14345,43	0,00	0,00
- usługa - sprzedaż biletów	14386,13	9091,88	0,00	0,00
- usługa - sprzedaż wydawnictw i pozostałe usługi	11902,60	5253,55	0,00	0,00
2. Towary i materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	26288,73	14345,43	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

załącznik 20

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska w 2022 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:	123926,00	0,00
-na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Razem	123926,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

załącznik 24

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2022	przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym 2021
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	2,71	2,38
Pracownicy obsługi	1,50	1,50
Pracownicy administracji	2,63	2,96
Razem	6,84	6,84

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

specyfikacja

Specyfikacja

1. Należności	0,00
Urząd Skarbowy – rozliczenie VAT	0,00

należności krótkoterminowe wykazane w bilansie aktywa w pozycji B.II.3 **0,00**

2. Zobowiązania	6855,48
ZEC Sp. Z o.o.	5198,93
Wolter Kluwer SA	277,35
MEDNESS Spółka Cywila	100,00
ELAVON FINANCIAL SERVICES DAC	49,20
ASCO	1230,00
plus rozliczenie zakupu usług obcych	1793,38
plus wpłacone wadnia jako zabezpieczenia wykonania zawartych umów, odsetki	3091,06
plus naliczone odsetki na rachunku bankowym do zwrotu	126,86

zobowiązania krótkoterminowe razem wykazane w bilansie pasywa w pozycji B.III.3 **8775,72**

zobowiązania długoterminowe razem wykazane w bilansie pasywa w pozycji B.II.3 **3091,06**

3. Środki pieniężne	9414,26
gotówka w kasie	896,32
na rachunku bankowym	5300,02
rachunek bankowy - zabezpieczenie	3091,06
rachunek bankowy - projekt	126,86

inwestycje krótkoterminowe wykazane w bilansie aktywa w pozycji B.III.1 **9414,26**

4. Zapasy - stan na dzień 31-12-2022 rok po inwentaryzacji	10221,63
inwentaryzacja wydawnictw	

zapasy wykazane w bilansie aktywa w pozycji B.I. **10221,63**

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-29 20:49:48	Dorota Żyła
2023-03-30 09:43:28	HENRYK SMOLNY

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-04-28 07:30:31	Dorota Żyła
2023-04-28 12:25:16	HENRYK SMOLNY