

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>8.8.2.2.1.0.8.4.8.9.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	Numer referencyjny dokumentu: ebf8c46c08d6430cbb97017afd417d69
---	---	---

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		18-03-2024				
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie						
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023			
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			
Ulica			Nr domu			
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 **01-01-2023** data do **31-12-2023**

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 książek 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) Muzealia 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 książek 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 zapłacie, a w przypadku braku zapłaty – na koniec roku memorialowo. 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 31.12.2023 r., nie później niż 02.01.2024 r.  
Muzeum przeprowadza inwentaryzację środków pieniężnych w kasie. 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 2023 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 31-12-2023 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 odstąpieniu 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)*

# BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	440 164,50	405 517,15	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	319 130,39	300 527,62
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	607,50	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	223 396,28	222 966,28
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	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	0,00	607,50				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	440 164,50	404 909,65	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1	Środki trwałe	440 164,50	404 909,65		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	77 561,34	74 467,02
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	108 753,12	114 040,62		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 141,92	7 528,03		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	327 269,46	283 341,00				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	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				
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	18 172,77	3 094,32
1	Nieruchomości	0,00	0,00	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	156 694,53	140 988,41
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	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	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	3 264,86	3 091,06
	– 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	3 264,86	3 091,06
	– 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	3 264,86	3 091,06
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	8 986,23	8 775,72
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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	35 660,42	35 998,88		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	11 790,73	10 221,63		– 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	11 790,73	10 221,63		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 986,23	8 775,72
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:	8 986,23	8 775,72
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	8 986,23	8 775,72

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– 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	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>144 443,44</b>	<b>129 121,63</b>
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	144 443,44	129 121,63
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	130 863,54	118 964,32
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 535,28</b>	<b>9 414,26</b>		– krótkoterminowe	<b>13 579,90</b>	<b>10 157,31</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 535,28	9 414,26				
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	4 535,28	9 414,26				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 535,28	9 414,26				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>19 334,41</b>	<b>16 362,99</b>				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>475 824,92</b>	<b>441 516,03</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>475 824,92</b>	<b>441 516,03</b>

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MUZEUM MIEJSKIE  
DZIERŻONIOWA .....

sporządzony za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>779 628,01</b>	<b>821 759,53</b>
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 572,94	14 345,43
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 481,41	4 767,58
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 i inne dofinansowania	755 573,66	802 646,52
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>773 592,88</b>	<b>957 108,85</b>
I	Amortyzacja	13 151,98	34 587,62
II	Zużycie materiałów i energii	78 821,29	85 583,30
III	Usługi obce	44 626,99	218 188,23
IV	Podatki i opłaty, w tym:	14 883,68	5 696,15
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	500 155,83	502 639,57
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	114 113,91	102 821,35
	– emerytalne	47 504,81	42 759,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 839,20	7 592,63
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>6 035,13</b>	<b>-135 349,32</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 274,19</b>	<b>138 615,75</b>
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	12 274,19	138 615,75
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 949,39</b>	<b>1 715,95</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	2 949,39	1 715,95
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>15 359,93</b>	<b>1 550,48</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 812,84</b>	<b>1 543,84</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	2 812,84	1 543,84
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	<b>18 172,77</b>	<b>3 094,32</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>18 172,77</b>	<b>3 094,32</b>



Liczba dołączonych opisów: 14

Liczba dołączonych plików: 14

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
(wypełniając 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		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	18 172,77							3 094,32		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	791 845,85							818 617,95		
dotacja	752 573,66			17	1	47		802 646,52		
pokrycie amortyzacji	11 975,19			17	1	47		15 971,43		
dotacja inwestycyjna	27 297,00			17	1	21				
Pozostałe <sup>*)</sup>	0,00							0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe <sup>*)</sup>	0,00							0,00		

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	27 297,00							0,00		
dotacja inwestycyjna	27 297,00			17						
Pozostałe*)	0,00							0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	764 548,85							818 617,95		
koszty sfinansowane dotacją	752 573,66			16	1	58		802 646,52		
amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami	11 975,19			16	1	48/63		15 971,43		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
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							0,00		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	18 172,77							3 094,32		
dochód przeznaczony na cele statutowe	18 172,77			17				3 094,32		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00							0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00							0,00		



# URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

## A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORECZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

## B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

ebf8c46c08d6430cbb97017afd417d69

Dnia (data, czas):

2024-04-18T08:31:07.857+02:00

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

DVpaHcMCuKOai7+WFbhQf3q9TFhYszK7iLN9eLX4pYk=

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

xQquNS8SKE+eZkXBk3qX1Yw5/iT528RL/4Rnu6Ppq3A=

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:

MjAyNC0wNC0xOFQwODozMT0xOSswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2024-04-18T08:31:19+02:00

UPO<sub>(6)</sub>

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.
- 1.7. Dane dotyczące zmiany funduszu z aktualizacji wyceny: brak.
- 1.8. Propozycja podziału zysku za rok 2023 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: 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.

Dane zawarte w sprawozdaniu są porównywalne i nie wymagają wyjaśnień.

W 2023 roku instytucja otrzymała dotację podmiotową w wysokości 740.055,00 zł (w 2022 roku – 716.000,00 zł), osiągnęła przychody własne w wysokości 19.572,94 zł oraz pozostałe przychody (w tym z darowizn, pokrycia amortyzacji, dofinansowania zewnętrzne, finansowe) – kwota 30.605,69 zł. Z kwoty tej pokryto koszty związane z funkcjonowaniem Muzeum, zgodne z wykazanymi w sprawozdaniu w rachunku zysku i strat za 2023 rok.

W związku ze znacznym wzrostem kosztów związanych z dalszą realizacją projektu „DIORA – kolebka polskiej elektroniki” (pierwszy etap projektu rozpoczęty i zakończony w 2022 roku) instytucja zrezygnowała z realizacji zadania, na które przyznano jej dotację celową (dotacja została przekwalifikowana na dotację inwestycyjną celową: rekonstrukcja zabytkowej wiaty).

W 2023 roku Muzeum otrzymało dotację celową inwestycyjną pn. „Rekonstrukcja zabytkowej wiaty turystycznej w Muzeum Miejskim Dzierżoniowa” w kwocie 27.297,00 zł. Zakres rzeczowy ww. inwestycji obejmował: stolarkę okienną, zakup

oraz pokrycie dachu wraz z obróbkami, impregnację – malowanie drewna na zewnątrz i wewnątrz (wraz z materiałem), uzupełnienie brakujących elementów drewnianych oraz zakup i montaż niezbędnych elementów wykończeniowych (w tym m.in.: zamki drzwiowe, listwy metalowe, przewody elektryczne itp.). Łączny koszt poniesiony na inwestycję wyniósł 47.949,33 zł z tego środki własne muzeum to kwota 20.652,33 zł (w tym wartość zakupu wiaty 2.706,00 zł).

W 2022 roku zrealizowano i rozliczono projekt: „Pasja łączy polsko – czeskie pogranicze” . W 2023 roku instytucja otrzymała środki w wysokości 12.518,66 zł jako refundację współfinansowanego w ramach Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Glacensis ww. projektu .

W roku 2022 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 (łączna 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). Środki z projektu otrzymano w 2023 roku w wysokości 119.464,64 zł, które przekazano do organizatora.

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

W 2023 roku zakupiono eksponaty muzealne na łączną kwotę 2.126,00 zł oraz otrzymano darowizny na kwotę 430,00 zł.

W 2023 roku różnica między przychodami a kosztami jest dodatnia i stanowi zysk z działalności Muzeum w wysokości 18.172,77 zł.

W 2023 roku instytucja regularnie otrzymywała zaliczki dotacji podmiotowej. Zobowiązania regulowane były terminowo, dzięki czemu uniknięto płać odsetek.

**7. Transakcje z jednostkami powiązanymi 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 NR 1

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2023 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	
<b>0</b>	0,00										<b>0,00</b>
<b>I</b>	0,00										<b>0,00</b>
<b>II</b>	117 500,00										<b>117 500,00</b>
<b>III</b>	0,00										<b>0,00</b>
<b>IV</b>	25 132,11										<b>25 132,11</b>
<b>V</b>	0,00										<b>0,00</b>
<b>VI</b>	14 644,04										<b>14 644,04</b>
<b>VII</b>	0,00										<b>0,00</b>
<b>VIII</b>	61 111,96			27 297,00		20 652,33					<b>109 061,29</b>
<b>Razem</b>	<b>218 388,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 297,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 652,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>266 337,44</b>
<b>Pozostałe środki trwałe - muzealia</b>	273 501,74		430,00		2 126,00						<b>276 057,74</b>
<b>inwentarz</b>	0,00										<b>0,00</b>
<b>śr.trw.w budowie</b>	0,00										<b>0,00</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	20 254,65										<b>20 254,65</b>
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>512 144,50</b>	<b>0,00</b>	<b>430,00</b>	<b>27 297,00</b>	<b>2 126,00</b>	<b>20 652,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>562 649,83</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

ZAŁĄCZNIK NR 2

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2023 r.

[illegible]

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

ZAŁĄCZNIK NR 3



## Środki trwałe w budowie w 2023 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)
2.	realizacja projektu: rekonstrukcja wiaty	0,00	45 243,33	45 243,33	0,00			projekt zrealizowany	2023
	RAZEM	0,00	45 243,33	45 243,33	0,00				
	Razem środki trwałe w budowie	0,00	45 243,33	45 243,33	0,00				

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

ZAŁĄCZNIK NR 5

## ZAŁĄCZNIK NR 5

## Środki trwałe nieamortyzowane w 2023 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
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. Nowowiejska 35 - bezpłatne użyczenie
1					pomieszczenie magazynowe ul. Świdnicka 30A - bezpłatne użyczenie
<b>Razem</b>	761 805,05	0,00	0,00	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	

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

ZAŁĄCZNIK NR 7

## Zmiany funduszy w 2023 roku

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwow	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	222966,28	74467,02	297433,30
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	430,00	3094,32	3524,32
- podział zysku	0,00	3094,32	3094,32
- inne	430,00	0,00	430,00
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	223396,28	77561,34	300957,62

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

ZAŁĄCZNIK NR 9

## Propozycja podziału zysku za 2023 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	18 172,77
3. Razem zysk do podziału (1+2)	18 172,77
4. Proponowany podział zysku	18 172,77
-pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
-zwiększenie kapitału rezerwowego	18 172,77
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

ZAŁĄCZNIK NR 11



## Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2023 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	8 775,72	8 986,23	0,00	0,00	3 091,06	3 264,86	0,00	0,00	11 866,78	12 251,09
1a. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c. Z tytułu dostaw i usług	8775,72	8986,23	0,00	0,00	3 091,06	3264,86	0,00	0,00	11 866,78	12 251,09
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1e. Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych										
oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1g. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1h. Inne	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
2a. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b. Inne	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	8 775,72	8 986,23	0,00	0,00	3 091,06	3 264,86	0,00	0,00	11 866,78	12 251,09

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

ZAŁĄCZNIK NR 13

## Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2023 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:	16362,99	27369,60	24398,18	19 334,41
Tytuł: koszty zakupu towarów i usług dotyczących roku następnego (2024) a zafakturowanych i zapłaconych w roku sprawozdawczym (2023)	4887,99	4481,41	4887,99	4 481,41
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	11475,00	22888,19	19510,19	14 853,00

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

ZAŁĄCZNIK NR 14

## Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2023 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	1 000,00		1 000,00	0,00		0,00
840-03	piec	1 138,22		1 138,22	0,00		0,00
840-04	system audiowizualny	813,10		813,10	0,00		0,00
840-07	serwer do muzealiów	1 905,00		635,00	1 270,00		1 270,00
840-08	oświetlenie lapidarium	0,00		0,00	0,00		0,00
840-10	oprogramowanie	0,00		0,00	0,00		0,00
840-11	sprzęt	4 000,00		2 000,00	2 000,00		2 000,00
840-12	remont wieżyczki	0,00		0,00	0,00		0,00
840-13	portal	94 000,00		6 000,00	88 000,00		88 000,00
840-14	kolumny	16 108,00		1 081,76	15 026,24		15 026,24
840-15	rekonstrukcja wiaty	0,00	27 297,00	2 729,70	24 567,30		24 567,30
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	1 138,22	1 138,21	1 138,22	1 138,22	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	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
841-10	oprogramowanie	1 125,00	0,00	1 125,00	0,00	0,00	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	3 000,00	4 500,00	3 000,00	4 500,00	4 500,00	0,00
840-14	kolumny	446,00	763,88	446,00	763,88	763,88	0,00
840-15	rekonstrukcja wiaty	0,00	2 729,70	0,00	2 729,70	2 729,70	0,00
650		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>		129 121,63	40 876,90	25 555,09	144 443,44	13 579,90	130 863,54

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

ZAŁĄCZNIK NR 17

## Kierunki i rodzaje sprzedaży w 2023 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:	14345,43	19572,94	0,00	0,00
- usługa - sprzedaż biletów	9091,88	7847,12	0,00	0,00
- usługa - sprzedaż wydawnictw i pozostałe usługi	5253,55	11725,82	0,00	0,00
2. Towary i materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	14345,43	19572,94	0,00	0,00

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

ZAŁĄCZNIK NR 20



Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska w 2023 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:	47369,33	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
<b>Razem</b>	<b>47369,33</b>	<b>0,00</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

ZAŁĄCZNIK NR 24

## Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2023	przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym 2022
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	2,33	2,71
Pracownicy obsługi	1,5	1,50
Pracownicy administracji	2,63	2,63
<b>Razem</b>	<b>6,46</b>	<b>6,84</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

### **SPECYFIKACJA**

## Specyfikacja 2023

### 1. Należności

Urząd Skarbowy – rozliczenie VAT

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

### 2. Zobowiązania

**7859,61**

ZEC Sp. Z o.o.

7554,51

Wolter Kluwer SA

305,1

plus rozliczenie zakupu usług obcych

**1126,62**

plus wpłacone wadium jako zabezpieczenia wykonania zawartych umów, odsetki

**3264,86**

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

**8986,23**

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

**3264,86**

### 3. Środki pieniężne

**4535,28**

gotówka w kasie

311,28

na rachunku bankowym

959,14

rachunek bankowy - zabezpieczenie

3264,86

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

**4535,28**

### 4. Zapasy - stan na dzień 31-12-2023 rok po inwentaryzacji

**11790,73**

inwentaryzacja wydawnictw

*zapasy wykazane w bilansie aktywa w pozycji B.I.*

**11790,73**

### Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-27 07:05:08	Dorota Żyła
2024-03-27 15:40:50	HENRYK SMOLNY

### Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-04-18 07:22:56	Dorota Żyła
2024-04-18 08:30:17	HENRYK SMOLNY