

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 9 6 0 0 7 8 5 1 3	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		12-04-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od 01-01-2023		Data do 31-12-2023	
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy MUZEUM IM. JACKA MALCZEWSKIEGO W RADOMIU			
Siedziba podmiotu			
Województwo MAZOWIECKIE		Powiat M.RADOM	
Gmina M.RADOM		Miejscowość RADOM	
Adres			
Kraj POLSKA		Województwo MAZOWIECKIE	
Powiat M.RADOM		Gmina M.RADOM	
Ulica RYNEK		Nr domu 11	Nr lokalu
Miejscowość RADOM	Kod pocztowy 26-600	Poczta RADOM	
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 01-01-2023 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. Muzeum jest samorządową instytucją kultury, posiadającą osobowość prawną, wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzoną przez Samorząd Województwa Mazowieckiego pod numerem RIK 15/99. NIP 7960078513, REGON 000595584, PKD 9102Z. Siedzibą Muzeum jest miasto Radom (ul. Rynek 11), a terenem działania obszar Rzeczypospolitej Polskiej.

2. Działalnością Muzeum zarządza Dyrektor. Organem opiniodawczo-doradczym Dyrektora jest Rada Muzeum.

3. Czas trwania Muzeum jest nieograniczony.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2023r. do 31 grudnia 2023r.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości, nie krótszej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

6. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

7. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

8. Wynik finansowy muzeum został ustalony jako różnica pomiędzy przychodami a kosztami.

Aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w Załączniku Nr 4 do Zarządzenia Dyrektora Muzeum im. Jacka Malczewskiego w Radomiu w sprawie polityki rachunkowości - zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia i rozliczania wyniku finansowego

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

3. W razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku, z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia.

4. W przypadku trudności w ustaleniu kosztu wytworzenia środka trwałego jego wartość początkową ustala biegły rzeczoznawca z uwzględnieniem cen rynkowych z dnia przekazania składnika do użytkowania lub powołana przez Dyrektora Muzeum Komisja.

5. Wydawnictwa własne wycenia się wg cen nabycia netto lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, tj. z uwzględnieniem odchylenia od cen ewidencyjnych i pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne. Odpisy aktualizacyjne tworzy się w części ich wartości, gdy nie wykazują ruchu przez dłuższy niż rok, a w pełnej wysokości - na wydawnictwa niewykazujące ruchu dłużej niż 2 lata.

6. Towary wycenia się wg cen detalicznych pomniejszonych o odchylenia z tytułu marży i podatku VAT. Wartość zapasów korygują odchylenia, które rozliczane są na zapas i na rozchód zapasów na podstawie wskaźnika odchylenia. Odpisy aktualizacyjne tworzy się podobnie jak w wydawnictwach.

7. Materiały wycenia się wg cen nabycia netto z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizacyjnych związanych z utratą wartości. Odpisy aktualizacyjne tworzy się podobnie jak w wydawnictwach.

8. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze.

9. Instytucja nalicza odsetki zwłoki od należności w ciągu roku po zapłacie, a w przypadku braku zapłaty - na koniec roku memoriałowo. Odsetki nalicza się, jeśli ich wysokość przekracza 10 zł. Naliczone odsetki obejmuje się odpisem aktualizacyjnym, który jest rozwiązywany w przypadku ich zapłaty lub umorzenia.

10. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami zwłoki.

11. Rezerwy na przewidywane straty i koszty wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

12. Rezerwę zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych lub zysków nadzwyczajnych.

13. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

14. Z uwagi na:

1) porównywalną w poszczególnych latach kwotę wypłat z tytułu odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych dla pracowników;

2) zabezpieczenie przez organizatora w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych w każdym roku obrotowym;

nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze.

15. Jednostka nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 ustawy PDOP

16. Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

17. W ciągu roku obrotowego operacje sprzedaży i kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się zgodnie z art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

18. Zobowiązanie warunkowe jest możliwym zobowiązaniem, które powstaje na skutek zdarzeń przeszłych i którego istnienie zostanie potwierdzone dopiero w przyszłości w momencie wystąpienia niepewnych zdarzeń (nad którymi jednostka nie ma kontroli). Zobowiązaniem warunkowym może być również obecne zobowiązanie jednostki, które powstaje na skutek przeszłych zdarzeń i którego nie można wycenić wystarczająco wiarygodnie lub nie jest prawdopodobne, aby wypełnienie tego zobowiązania spowodowało wypływ środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne. W związku z tym zobowiązanie takie nie jest prezentowane w bilansie, ale jest opisywane w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego.

19. Zobowiązanie warunkowe wycenia się w wartości udzielonych gwarancji, poręczeń lub w inny sposób wiarygodnie oszacowanej wartości.

20. Rozliczenia międzyokresowe przychodów to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych.

21. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są dokonywane, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

22. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

23. Prezentacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w bilansie jest dokonywana z podziałem na rozliczenia długo- i krótkoterminowe.

24. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

1) z wartości świadczeń wykonanych przez kontrahentów, których kwotę można wiarygodnie oszacować,

2) z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń wynikających z bieżącej działalności, których kwotę można oszacować, mimo że data ich powstania nie jest jeszcze znana.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Muzeum im. Jacka Malczewskiego w Radomiu obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rok obrotowy przychody oraz związane z tymi przychodami koszty. Sprawozdanie finansowe za 2023 rok zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wynik finansowy stanowi różnicę pomiędzy przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Jeśli wynik ten jest wielkością dodatnią, to oznacza, że jednostka osiągnęła zysk, a gdy jest wielkością ujemną, to jednostka poniosła stratę. Wynik finansowy ustala się w księgach rachunkowych na koncie 86 "Wynik finansowy".

Pozostałe (opcjonalnie)

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
A	Aktywa trwałe	34 579 182,49	30 800 669,50	A	Kapitał (fundusz) własny	18 446 338,40	17 158 872,68
I	Wartości niematerialne i prawne	516 641,43	922 210,64	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 876 764,19	16 885 693,53
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	516 641,43	922 210,64				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	34 062 541,06	29 878 458,86	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	33 145 708,53	29 489 626,33		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	525 467,21	614 200,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	273 179,15	89 338,93
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 717 752,89	10 089 018,16		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	982 615,81	1 685 587,57		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	43 963,33	105 188,52				
e)	inne środki trwałe	17 875 909,29	16 995 632,08				
2	Środki trwałe w budowie	916 832,53	388 832,53	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-40 243,92	11 855,20
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	336 638,98	171 985,02
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 541 982,08	15 042 240,61
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	104 208,43	104 208,43
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	104 208,43	104 208,43
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	104 208,43	104 208,43
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	212 994,46	539 308,67
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 409 137,99	1 400 443,79		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	299 564,73	258 523,69		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	4 213,65	3 859,24	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	269 496,70	254 664,45		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	25 854,38	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	226 557,73	254 039,02	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	173 394,91	466 911,30
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	50 774,34	85 190,93
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	50 774,34	85 190,93

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 017,00	198 234,65
3	Należności od pozostałych jednostek	226 557,73	254 039,02	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	86 100,00	1 000,37	i)	inne	113 603,57	183 485,72
	– do 12 miesięcy	86 100,00	1 000,37	4	Fundusze specjalne	39 599,55	72 397,37
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	17 224 779,19	14 398 723,51
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	107 538,03	189 994,45	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	32 919,70	63 044,20	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 224 779,19	14 398 723,51
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	14 976 773,18	14 391 573,51
III	Inwestycje krótkoterminowe	805 674,32	814 171,08		– krótkoterminowe	2 248 006,01	7 150,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	805 674,32	814 171,08				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	805 674,32	814 171,08				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	801 319,24	814 171,08				
	– inne środki pieniężne	4 355,08	0,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	77 341,21	73 710,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	35 988 320,48	32 201 113,29		PASYWA razem (suma poz. A i B)	35 988 320,48	32 201 113,29

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 018 699,09	9 450 211,81
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	286 119,62	214 113,53
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	151 156,47	26 603,11
V	Dotacje podmiotowe organizatora	11 581 423,00	9 209 495,17
B	Koszty działalności operacyjnej	14 353 716,65	10 953 218,90
I	Amortyzacja	2 325 329,94	2 271 247,09
II	Zużycie materiałów i energii	671 416,73	478 378,64
III	Usługi obce	897 867,22	567 769,42
IV	Podatki i opłaty, w tym:	92 069,10	80 411,12
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	8 285 084,09	6 139 472,32
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 689 959,50	1 224 178,57
	– emerytalne	755 193,60	1 087 524,64
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	303 923,84	143 970,33
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	88 066,23	47 791,41
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-2 335 017,56	-1 503 007,09
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 693 679,83	1 789 025,95
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 173 804,84	1 759 760,66
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	519 874,99	29 265,29
E	Pozostałe koszty operacyjne	13 466,15	107 528,84
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	13 466,15	107 528,84
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	345 196,12	178 490,02
G	Przychody finansowe	0,53	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	0,53	0,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	2 501,67	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	2 501,67	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	342 694,98	178 490,02
J	Podatek dochodowy	6 056,00	6 505,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	336 638,98	171 985,02

ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 158 872,68	16 707 897,12
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	-40 243,90	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 118 628,78	16 707 897,12
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 885 693,53	16 618 558,19
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	991 070,66	267 135,34
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 605 270,66	267 135,34
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- zakup muzealiów z dotacji	1 524 900,00	134 700,00
	- darowizny eksponatów	49 170,66	132 435,34
	- darowizna działki	31 200,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	614 200,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- przekwalifikowanie grunty na wieczyste użytkowanie gruntów	614 200,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 876 764,19	16 885 693,53
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	89 338,93	192 277,26
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	183 840,22	-102 938,33
	a) zwiększenie (z tytułu)	183 840,22	0,00
	- zysk z 2022	183 840,22	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	102 938,33
	- strata za 2021	0,00	102 938,33
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	273 179,15	89 338,93
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	11 855,20
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	11 855,20
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	40 243,92	0,00
	- błąd lat ubiegłych	40 243,92	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-40 243,92	11 855,20
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-40 243,92	11 855,20
6.	Wynik netto	336 638,98	171 985,02
	a) zysk netto	336 638,98	171 985,02
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 446 338,40	17 158 872,68
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 446 338,40	17 158 872,68

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	336 638,98	171 985,02
II.	Korekty razem	-11 864 101,57	-8 876 951,53
1.	Amortyzacja	2 325 329,94	2 271 247,09
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	104 208,43
6.	Zmiana stanu zapasów	-41 041,04	-130 848,27
7.	Zmiana stanu należności	27 481,29	703 107,98
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-326 314,21	-790 820,73
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 291 165,32	-1 726 879,86
10.	Inne korekty	-11 558 392,23	-9 306 966,17
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-11 527 462,59	-8 704 966,51
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	6 129 938,54	4 500 747,11
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 129 938,54	4 500 747,11
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 129 938,54	-4 500 747,11
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	17 648 904,37	13 337 353,88
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	17 648 904,37	13 337 353,88
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	17 648 904,37	13 337 353,88
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-8 496,76	131 640,26
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-8 496,76	131 640,26
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	814 171,08	682 530,82
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	805 674,32	814 171,08
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	31 948,11	9 507,37

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

[illegible]

[illegible]

[illegible]

0,00

[illegible]

[illegible]

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

0,00

Pozostałe*)

[illegible]

