

MUZEUM WOJSKA, WOJSKOWOŚCI I
ZIEMI ORZYSKIEJ W ORZYSZU (W
ORGANIZACJI)

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	892 126,26	316 658,35	A	Kapitał (fundusz) własny	75 544,36	79 926,39
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	68 998,00	67 223,00
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						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	892 126,26	316 658,35	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	892 126,26	316 658,35		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	725 161,86	179 609,38		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	166 964,40	137 048,97				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	12 703,39	18 588,41
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	-6 157,03	-5 885,02
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	869 775,76	378 169,46
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		
	– 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	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– 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		
	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	49 833,17	130 981,49
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	1 909,40
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1 909,40
B	Aktywa obrotowe	53 193,86	141 437,50		– do 12 miesięcy		1 909,40
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			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				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	263,65	0,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	263,65	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	49 833,17	129 072,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	263,65	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy	263,65		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:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		

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	49 833,17	128 272,09
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		800,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	819 942,59	247 187,97
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	819 942,59	247 187,97
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	819 942,59	247 187,97
III	Inwestycje krótkoterminowe	52 930,21	141 437,50		– krótkoterminowe		
	Krótkoterminowe aktywa finansowe	52 930,21	141 437,50				
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	52 930,21	141 437,50				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	52 930,21	141 437,50				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	945 320,12	458 095,85		PASYWA razem (suma poz. A i B)	945 320,12	458 095,85

GŁÓWNY KŁOSOWY
Dorota Lis

DYREKTOR
Muzeum Wojska, Wojskowi i Ziemi Orzyskiej
w Orzysku (w organizacji)
Beata Szmarukiewicz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 647,10	2 689,20
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 647,10	2 689,20
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	459 437,53	462 991,99
I	Amortyzacja	32 756,89	11 192,90
II	Zużycie materiałów i energii	68 174,52	102 352,17
III	Usługi obce	78 633,71	77 951,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	222 602,10	219 816,66
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	50 591,21	46 329,57
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 679,10	5 348,78
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-453 790,43	-460 302,79
D	Pozostałe przychody operacyjne	447 633,40	454 432,54
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	416 068,00	431 024,42
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	31 565,40	23 408,12
E	Pozostałe koszty operacyjne		17,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		17,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-6 157,03	-5 887,25
G	Przychody finansowe		2,23
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:		2,23
	– 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		0,00
I	Odsetki, w tym:		0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-6 157,03	-5 885,02
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-6 157,03	-5 885,02

DYREKTOR
Muzeum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej
w Orzyszu (w organizacji)
Beata Szumankiewicz

Orzysz dn. 20.04.2022 r.

Informacja dodatkowa do bilansu za 2021 r.

Muzeum Wojska , Wojskowości i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu jest Samorządową Instytucją Kultury posiadającą osobowość prawną. Jednostka wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Orzysz .

Siedziba Muzeum mieści się w Orzyszu przy ulicy Giżyckiej 9 gdzie prowadzona jest działalność statutowa . Gospodarka finansowa prowadzona jest na zasadach określonych w Ustawie z dnia 25 października o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.z 2020 r. poz.194)

Środki finansowe na działalność i funkcjonowanie Muzeum w Orzyszu pochodzą z :

- 1/ Dotacji z samorządu gminnego
- 2/ Wpływów uzyskiwanych z prowadzonej działalności
- 3/ Darowizn i zapisów od osób fizycznych i prawnych

Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w przepisach rozdziału czwartego ustawy o rachunkowości w następujący sposób :

- 1/ środki trwałe i wartości niematerialne i prawne z zakupu wg cen nabycia
- 2/ środki pieniężne w walucie polskiej wg ich wartości nominalnej
- 3/ należności i zobowiązania – w walucie polskiej
 - w ciągu roku w wartości nominalnej ustalonej przy ich powstawaniu
 - na dzień bilansowy w kwotach wymagających zapłaty
- 4/ fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.

Ewidencję środków trwałych prowadzi się w sposób zapewniający :

- ustalenie wartości początkowej środków trwałych
- ustalenie terminu oddania środka trwałego do użytku
- ustalenie miejsc znajdowania się poszczególnych środków trwałych
- zaliczanie środków trwałych do grup wykazywanych w aktywach bilansu tj. klasyfikacji rodzajowej środków trwałych.

Podział środków trwałych przedstawia się następująco :

Grupa 010 – Budynki. Lokale i obiekty inż. lądowej

Wartość inwentarzowa		Umorzenie	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
179.609,38	733.244,28	0	8.082,42

Grupa 620 - Urządzenia nadawcze do radiofonii i telewizji > 10.000,00 zł

Wartość inwentarzowa		Umorzenie	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
43.930,57	43.930,57	5.971,11	10.364,17

Grupa 8 – Narzędzia , przyrządy ruchomości i wyposażenie > 10.000,00 zł

Wartość inwentarzowa		Umorzenie	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
49.999,20	89.999,20	18.132,69	25.599,20

Grupa - wartości niematerialne i prawne

Wartość inwentarzowa		Umorzenie	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
4.355,61	12.818,01	4.355,61	12.818,01

Grupa środki trwałe do 10.000,00 zł / umorzone w chwili zakupu /

Wartość inwentarzowa		Umorzenie	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
65.368,62	69.721,12	65.368,62	69.721,12

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2021 r. wynosi - **823.128,26 zł**

Ponadto w 2021 roku muzeum otrzymało na podstawie umowy darowizny eksponaty muzealne na wartość 1.775,00 zł. Stan na dzień 31.12.2021 r. wynosi 68.998,00 zł.

Wartość eksponatów muzealnych zwiększyła fundusz instytucji kultury o kwotę ogółem 1.775,00 zł. i wynosi na dzień 31.12.2021 r. 68.998,00 zł.

Po stronie aktywów w bilansie w poz B II występuje kwota w wysokości 263,65 zł jest to należność niewymagalna, która została terminowo uregulowana w m-cu styczniu 2022 r. W poz B III występuje kwota w wysokości 52.930,21 zł - są to środki finansowe zgromadzone na rachunku bankowym na dzień 31.12.2021 r.

Zobowiązania występujące w bilansie na dzień 31.12.2021 r. w poz BIII po stronie pasywów w kwocie **49.833,17 zł.** to zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń, które zostały terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2022

Poz IV bilansu – Rozliczenia międzyokresowe w wysokości 819.942,59 zł to wartość dotacji celowych przeznaczonych na realizację inwestycji oraz zakup środków trwałych, których wartość zmniejsza się o coroczne odpisy amortyzacyjne.

Przychody na dzień 31.12.2021 r. kształtowały się następująco :

Konto	Nazwa konta	Kwota zł
700 - 01	Wpłaty za wstęp do muzeum	1.484,00
700 -04	Wpisowe- udział w zajęciach	0
700 -03	Sprzedaż książek	3.001,20
700-05	Sprzedaż materiałów promocyjnych, gadżetów	1.161,90
701-04	Dzierżawa terenu	0
740 - 01	Dotacja podmiotowa z samorządu	378.284,00
741	Dotacja celowa MKIDN	20.000,00
741	Dotacja celowa z Gminy Orzysz	12.784,00
741	Dotacja celowa – Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom – Ruciane Nida	5.000,00
750	Pozostałe przychody finansowe (kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym naliczone odsetki)	0
760	Przychody operacyjne :	
	Zwrot składek ZUS	15.121,47
	Darowizny	300,00
	Zwrot kosztów za media(woda , ścieki)	263,65
	Amortyzacja majątku trwałego	15.880,28
	Razem :	453.280,50

Koszty wg rodzaju na dzień 31.12.2021 r. kształtowały się następująco :

Konto	Nazwa konta	Kwota zł
400	Amortyzacja	32.756,89
411	Zużycie materiałów	52.449,08
419	Zużycie energii	15.725,44

420	Usługi obce	78.633,71
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	222.602,10
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	7.834,57
445	Składki ZUS i F. Pracy	42.756,64
450	Podatki i opłaty	0
460	Pozostałe koszty	6.679,10
751	Koszty finansowe	0
	Razem :	459.437,53

Zatrudnienie na dzień 31.12.2021 r. wynosiło - 4 osoby na umowę o pracę w tym :
3 osoby - pełny etat , 1 osoba ½ etatu .

Sporządził:



Zatwierdził :

DYREKTOR
Urząd Wójta, Wójtostwo i Ziemie Orzeczające
w Orzyszu (w organizacji)
Beata Szymankiewicz

