

**ZARZĄDZENIE
PREZYDENTA MIASTA ŻORY**

OR.0050.81.1.2022
Z DNIA ...1.06...2022 r.

w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Miejskiego w Żorach za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz. 559 ze zmianami) oraz art. 5 ust. 3 ustawy z 21 listopada 1996 roku o muzeach (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz. 385) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 217 ze zmianami) i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 roku poz. 194 ze zmianami)

ZARZĄDZAM

§ 1

Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Miejskiego w Żorach za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie powierza się Dyrektorowi Muzeum Miejskiego w Żorach .

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Żory

PREZYDENT MIASTA

Waldemar Socha

Muzeum Miejskie w Żorach

(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	10 936 069,31	11 035 483,28	A	Kapitał (fundusz) własny	2 945 017,15	2 567 218,96
I	Wartości niematerialne i prawne	4 518,45	16 129,63	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 858 099,32	2 452 965,36
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4 518,45	16 129,63				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10 931 550,86	11 019 353,65		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
1	Środki trwałe	10 814 772,86	9 755 536,35	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	114 253,60	93 268,45
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	332 441,00	332 441,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 075 390,71	6 303 381,70		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	823 813,00	941 935,46				
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	2 583 128,15	2 177 778,19				
2	Środki trwałe w budowie	116 778,00	1 263 817,30	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
II	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-27 335,77	20 985,15
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 022 712,06	8 499 380,10
1	Nieruchomości	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	176 041,33	147 261,92
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	31 659,90	31 115,78	b)	inne	0,00	0,00
1	Zapasy	8 248,54	8 464,54	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	8 248,54	8 464,54	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	156 452,13	131 350,76
II	Należności krótkoterminowe	8 458,00	17 926,18	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	1 000,00	643,18	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 000,00	643,18	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	1 000,00	643,18	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	101 893,65	84 640,03
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	51 937,55	46 646,75
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	2 620,93	63,98
b)	inne	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	19 589,20	15 911,16
3	Należności od pozostałych jednostek	7 458,00	17 283,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 846 670,73	8 352 118,18
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 846 670,73	8 352 118,18
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	7 522 154,48	7 817 108,59

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 158,00	4 533,00		– krótkoterminowe	324 516,25	535 009,59
c)	inne	6 300,00	12 750,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
II	Inwestycje krótkoterminowe	14 953,36	4 725,06				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 953,36	4 725,06				
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	14 953,36	4 725,06				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 953,36	4 725,06				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
V	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	10 967 729,21	11 066 599,06		PASYWA razem (suma poz. A i B)	10 967 729,21	11 066 599,06

Główny Księgowy
Marzanna Sobik

Dyrektor
 Muzeum Miejskiego w Żorach
dr Lucjan Buchalik

Muzeum Miejskie w Żorach
 44-240 Żory, ul. Muzealna 1/2
 NIP 651-15-79-122, Regon 277489212
 tel. 52 4343714

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Muzeum Miejskie w Żorach
(dana jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(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:	972 911,66	1 927 749,29
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	203 011,66	114 999,29
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		
V	Dotacje do działalności podstawowej (JST)	769 900,00	1 812 750,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 628 485,21	2 592 557,83
I	Amortyzacja	324 516,25	535 009,59
II	Zużycie materiałów i energii	534 604,56	392 718,50
III	Usługi obce	493 938,54	492 851,35
IV	Podatki i opłaty, w tym:	23 165,65	35 908,05
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 028 328,48	950 733,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	190 930,61	151 936,14
	– emerytalne	95 300,18	86 585,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	33 001,12	33 400,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 655 573,55	-664 808,54
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 634 001,05	679 983,46
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	324 516,25	535 009,59
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 309 484,80	144 973,87
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 341,43	2 459,99
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	6 341,43	2 459,99
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-27 913,93	12 714,93
G	Przychody finansowe	578,16	8 270,22
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:	578,16	8 270,22
	– 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	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	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)	-27 335,77	20 985,15
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-27 335,77	20 985,15

Muzeum Miejskie w Żorach
44-240 Żory, ul. Muzealna 1/2
NIP 651-15-79-122, REGON 277461212
tel. 32 4343714

Główny Księgowy
Marzanna Sobik

Muzeum Miejskie w Żorach
mgr Lucjan Duchalik

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO MUZEUM MIEJSKIEGO W ŻORACH ZA 2021 ROK

Muzeum Miejskie w Żorach ul. Muzealna 1/2, rozpoczęło działalność z dniem 01.03.2001r. Nadany Regon przez GUS 277480212, NIP 651-15-79-122.

Organem założycielskim Muzeum Miejskiego jest Rada Miasta Żory, która powołała i nadała statut. Placówka została wpisana do rejestru instytucji kultury, który jest prowadzony w Urzędzie Miasta Żory. Dyrektorem Muzeum Miejskiego jest dr Lucjan Buchalik.

Muzeum Miejskie prowadzi działalność w działach:

- Kultur Pozaeuropejskich;
- Historii i Kultury Regionu.

Działalność instytucji prowadzona jest w oparciu o roczny plan finansowy.

W 2021 roku organ założycielski przekazał na działalność statutową 769.900,00 zł oraz dotację celową w wysokości 1.096.390,00 zł.

Na podstawie uchwały Rady Miasta Żory Nr 370/XXXVI/21 z dnia 28.01.2021 Gmina Żory odkupiła nieruchomość przy ul. Męczenników Oświęcimskich 28 – dawny Garnizon za kwotę 1.148.000,00 powodując zmniejszenie dotacji o w/w kwotę.

Ponadto Muzeum pozyskało dotacje w kwocie 156.360,55 zł. m. in. z Narodowego Instytutu Muzealnictwa i Ochrony Zbiorów na zakup eksponatów oraz projektu „Dwa kontynenty-historia Stefanie Zweig”.

W 2021 roku Muzeum Miejskie poniosło wydatki inwestycyjne związane z:

- siedzibą Muzeum Miejskiego w Żorach w kwocie 972.245,68
- zakupami eksponatów w kwocie 124.144,32 zł.

Przychody własne w 2021 roku ukształtowały się na poziomie 1.837.590,87 zł, w tym:

- przychody z działalności – 46.651,11 zł
- przychody finansowe - 578,16 zł
- pozostałe przychody operacyjne – 1.483.636,12 zł (w tym amortyzacja na kwotę 324.516,25 oraz sprzedaż budynku – 1.148.000,00 zł)
- inne dotacje – 156.360,55 zł
- darowizny pieniężne – 250,00 zł
- darowizny rzeczowe – 150.114,93 zł.

W ramach przyznanej dotacji podmiotowej oraz przychodów, Muzeum Miejskie poniosło następujące koszty:

- wynagrodzenia (osobowe oraz z tytułu umów zleceń i o dzieło) – 1.028.328,48 zł.
- pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS) – 190.930,61 zł,
- odpis na ZFŚS – 27.796,16 zł,
- pozostałe materiały i usługi, zużycie energii, amortyzacja oraz pozostałe koszty rodzajowe, koszty finansowe, pozostałe koszty operacyjne – 1.387.771,39 zł.

Koszty za 2021 rok ukształtowały się na poziomie 2.634.826,64.

Muzeum Miejskie od dnia 01.10.2008 r. jest podatnikiem podatku VAT.

Sprawozdanie finansowe objęte jest okresem od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jednostki.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

Majątek trwały jest wyceniany w wartościach początkowych zgodnie z ustawą o rachunkowości. Instytucja stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe do kwoty 10.000,00 PLN (cena jednostkowa) umarzane są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania.

Należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

nie dotyczy

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

	2020	2021
1. Wysokość dotacji podmiotowej	1.812.750,00	769.900,00
- dotacja celowa – inwestycje	1.012.245,68	1.096.390,00
2. Fundusz zasadniczy Instytucji Kultury	2.452.965,36	2.858.099,32
3. Fundusz rezerwowy	93.268,45	114.253,60
4. Zysk	20.985,15	
5. Strata		27.335,77

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat.

nie dotyczy

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

nie dotyczy

1.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego, zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Środki trwałe 011 i 020

Grupa	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
0	332.441,00	0,00	0,00	332.441,00
1	7.037.676,98	965.760,38	0,00	8.003.437,36
2	763.019,38	0,00	0,00	763.019,38
4	119.386,66	0,00	0,00	119.386,66
6	640.377,92	0,00	0,00	640.377,92
7	86.751,64	0,00	0,00	86.751,64
8	785.492,29	0,00	0,00	785.492,29
WNiP	619.482,06	0,00	0,00	619.482,06
RAZEM	10.384.627,93	965.760,38	0,00	11.350.388,31

Umorzenia 071 i 073

Grupa	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
1	734.295,28	193.751,37	0,00	928.046,65
2	128.758,52	34.335,88	0,00	163.094,4
4	106.067,92	7.496,29	0,00	113.564,21
6	361.645,30	64.037,96	0,00	425.683,26
7	86.751,73	0,00	0,00	86.751,73
8	769.868,05	12.252,33	0,00	782.120,38
WNiP	603.352,43	11.611,18	0,00	614.963,61
RAZEM	2.790.739,23	323.485,01	0,00	3.114.224,24

„Dzieła sztuki i eksponaty muzealne” wartość wykazana w bilansie 2.583.128,15 wynika z poniższego zestawienia:

stan na 01.01.2021r. - 2.177.778,19

zakup eksponatów, darowizny 405.349,96

Stan na 31.12.2021r. - 2.583.128,15

Muzeum Miejskie posiada „środki trwałe w użytkowaniu”

- wyposażenie na wartość - 594.380,85 k-to „013”

- księgozbiór - 70.000,70 k-to „014”

2. Wartości gruntów z prawem własności – 332.441,00
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

nie dotyczy

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Fundusz podstawowy:

	Stan na dzień 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2021
Fundusz zasadniczy	275.187,17	0,00	216,00 - sprzedaż wydawnictw	274.971,17
Fundusz dzieła sztuki i eksponaty muzealne	2.177.778,19	405.349,96 zakupy i otrzymane darowizny eksponatów muzealnych	0,00	2.583.128,15
RAZEM	2.452.965,36	405.349,96	216,00	2.857.599,32

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Fundusz rezerwowy:

	Stan na dzień 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2021
Fundusz rezerwowy	93.268,45	20.985,15 Przebieganie zysku z 2020 roku		114.253,60
RAZEM	93.268,45	20.985,15		114.253,60

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Stratę w wysokości 27.335,77 PLN proponuje się zaksięgować na Fundusz Rezerwowy.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

nie dotyczy

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

nie dotyczy

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku

Z tytułu dostaw i usług

Kontrahent Nr faktury	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Faktura 70/2021 – Kancelaria Radców Prawnych	369,00	Obsługa Prawna
RAZEM	369,00	

Z tytułu podatków i ubezpieczeń k-to 225

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Rozliczenie z Urzędem Skarbowym -rozrachunki publiczno-prawne z tyt. wynagrodz. z umów i o dzieło	3.222,00	Podatek z tytułu .umów zleceń i o dzieło
2. Rozliczenie z Urzędem Skarbowym -rozrachunki publiczno-prawne z tyt. wynagrodzeń	11.906,00	Podatek od wynagrodzeń
RAZEM	15.128,00	

Zobowiązania z tytułu rozrachunków z ZUS k-to 229:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Rozrachunki z ZUS	86.765,65	Rozrachunki z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i fundusz pracy
RAZEM	86.765,65	

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń k-to 231:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	51.937,55	Wynagrodzenia pracowników
RAZEM	51.937,55	

Zobowiązania z tytułu rozrachunków z pracownikami k-to 234-01:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Rozrachunki z pracownikami – Buchalik Lucjan	40,59 377,49	Ryczałt za samochód F-ra 1663/F/234/21
RAZEM	418,08	

Zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków k-to 249:

Kontrahent Symbol konta	kwota	Tytuł zobowiązania
1. Pozostałe rozrachunki	1.833,85	Pozostałe rozrachunki (PZU, składki członkowskie, spłata pożyczek)
RAZEM	1.833,85	

Ogółem zobowiązania do 1 roku na dzień 31.12.2021r – 156.452,13 PLN

b) powyżej 1 roku

Z tytułu dostaw i usług k-to 202

nie dotyczy

c) od 1 do 3 lat

nie dotyczy

d) powyżej 3 lat do 5 lat

nie dotyczy

f) powyżej 5 lat

nie dotyczy

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

nie dotyczy

b) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

nie dotyczy

c) rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego

Lp.	Rodzaj przychodów	Kwota
1.	Rozliczenie międzyokresowych przychodów majątku trwałego - długoterminowe	7.846.670,73
	Razem	7.846.670,73

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
nie dotyczy

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje
i poręczenia, także wekslowe.
nie dotyczy

2.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów,
usług i materiałów

Przychody ogółem 1.837.590,87

a) w tym działalność statutowa:

31.269,89

-sprzedaż wydawnictw	15.350,70
-sprzedaż art. promocyjnych	3.686,82
-bilety wstępu	12.232,37

b) działalność gospodarcza

171.741,77

- inne wpływy	15.381,22
- inne dotacje	156.360,55

c) przychody finansowe

578,16

d) pozostałe przychody operacyjne

1.634.001,05

- darowizny	150.364,93
- amortyzacja	324.516,25
- sprzedaż budynku	1.148.000,00
- szkody, różnice VAT	11.119,87

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

a) Przychody bilansowe	- 2.607.490,87
Koszty bilansowe	- 2.634.826,64
b) Przychody podatkowe	- 2.607.490,87
w tym przychód wolny od podatku	- 1.223.262,17
koszty podatkowe	- 2.675.632,71
w tym:	
- koszty uzyskania przychodu	- 1.384.228,70
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	- 530,28
przychody nie skutkujące zapłatą podatku	- 1.290.873,73

6. Dane o kosztach (wariant kalkulacyjny).

nie dotyczy

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Inwestycje rozpoczęte:	116.778,00
Projekt Yatenga	40.408,00
Zakupy inwestycyjne	76.370,00

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Zadanie	2021	2022
Siedziba Muzeum Miejskiego w Żorach	1.096.390,00	1.096.390,00
RAZEM	1.096.390,00	1.096.390,00

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.
nie dotyczy

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.
nie dotyczy

3.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.
nie dotyczy

4.

1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	2020	2021
Pracownicy merytoryczni	11,79	10,96
Pracownicy administracyjni	3,86	4,09
Obsługa	2,50	2,50

2. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021
1	Wysokość dotacji podmiotowej	1.812.750,00	769.900,00
2	Wysokość dotacji celowej	1.012.245,68	1.096.390,00
3	Fundusze ogółem	2.546.233,83	2.972.352,92
4	Zysk	20.985,15	-
5	Strata		27.335,77

Pozostałe punkty informacji dodatkowej nie dotyczą.

Dyrektor
Stowarzyszenia Miłośników w Żarach
Lucjan Kuchalik
dr Lucjan Kuchalik