

**ZARZĄDZENIE NR 132/2022**  
**BURMISTRZA ŻNINA**

z dnia 15 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Muzeum Ziemi Pałuckiej w Żninie za 2021 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.<sup>1)</sup>), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.<sup>2)</sup>) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.<sup>3)</sup>)

**zarządza się, co następuje**

**§ 1.** Zatwierdzić sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Muzeum Ziemi Pałuckiej w Żninie za 2021 rok.

**§ 2.** Sprawozdanie, o którym mowa § 1 składa się z bilansu wraz z informacją dodatkową, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, stanowiących załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

**Robert Luchowski**

---

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 55 i poz.1655, w Dz. U. z 2020 r. poz. 2123 oraz w Dz. U. z 2021 r. poz. 2105 i poz. 2106

<sup>2)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 2020

<sup>3)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1005 i poz. 1079

*D.P. Włodarczyk*  
*30.03.22*

SEKRETARIAT  
Burmistrza Żnina  
wpłynęło  
2022  
11  
12

**Wprowadzenie do sprawozdania**

Załącznik do zarządzenia Nr 132/2022  
Burmistrza Żnina  
z dnia 15 czerwca 2022 r.

1. Muzeum Ziemi Pałuckiej  
Pl. Wolności 1, 88-400 Żnin, NIP 562-00-04-325
2. Celem Muzeum jest trwała ochrona dóbr kultury, informowanie o wartościach i treściach zgromadzonych zbiorów, upowszechnianie podstawowych wartości historii, nauki i kultury – w szczególności regionu Pałuki, kształtowanie wrażliwości poznawczej i estetycznej oraz umożliwianie kontaktu ze zbiorami.
3. Muzeum posiada osobowość prawną i jest wpisane do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora – Gminę Żnin, pod numerem KR-3.
4. Obsługę finansowo – księgową jednostki od dnia 1 maja 2017 r. prowadzi Centrum Usług Wspólnych i Zarządzania Oświatą w Żninie, zgodnie z porozumieniem z dnia 9 marca 2017 roku.
5. Czas działania jednostki: nieograniczony
6. Okres sprawozdawczy: 1.01.2021 – 31.12.2021 r.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
8. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
  - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
    - a) od 300 zł do 10 000 zł – odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania w koszty amortyzacji jednorazowej,
    - b) o wartości do 300 zł traktowane są jak materiały/usługi niematerialne, tzn. obciążają one koszty zużycia materiałów lub usług w dacie zakupu.
  - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości pow. 10 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia dokonuje się jednorazowo w grudniu, za okres całego roku, począwszy od następnego miesiąca, po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.
  - 3) Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu netto (bez podatku VAT).

*[Signature]* *[Signature]* *[Signature]*

- 4) Zakupione materiały i towary bezpośrednio po zakupie zalicza się w ciężar właściwego konta kosztów zgodnie z art.17 ust.2 pkt.4 Ustawy o rachunkowości. Nie później niż na dzień bilansowy, na podstawie inwentaryzacji, dokonuje się korekty kosztów o wartość stanu.
- 5) Wartość należności urealnia się, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających z zapłatą, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
- 6) Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a updog.
- 7) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Sporządził:

Miejsce i data:

Żnin, 08.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Edyta Stolecka

DYREKTOR  
KASZUBSKIEGO ZWIĄZKU PAŁUCKIEJ  
W ŻNINIE  
  
Iedrzei Matecki

DYREKTOR  
Centrum Usług Wsi i Gmin  
i Zarząd Powiatu w Żniniu  
  
Jack Świtala

Bilans

Aktywa	stan na 31-12-2021	stan na 31-12-2020	Pasywa	stan na 31-12-2021	stan na 31-12-2020
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 405 526,84</b>	<b>1 023 205,77</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>326 243,55</b>	<b>217 064,81</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>217 064,81</b>	<b>260 122,78</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2. Wartość firmy		0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 405 526,84</b>	<b>1 023 205,77</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1. Środki trwałe	367 131,15	395 810,08	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	104 468,47	114 224,47	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	33 778,79	41 484,71	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>109 178,74</b>	<b>-43 057,97</b>
d) środki transportu	648,56	8 431,26	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	
e) inne środki trwałe	228 235,33	231 669,64	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 385 827,28</b>	<b>898 370,35</b>
2. Środki trwałe w budowie	2 038 395,69	627 395,69	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>125 000,00</b>	<b>250 000,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	<b>125 000,00</b>	<b>250 000,00</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>125 000,00</b>
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe	<b>125 000,00</b>	<b>125 000,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
- udziały lub akcje			e) inne		
- inne papiery wartościowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 636 867,53</b>	<b>21 012,33</b>
- udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			b) inne		
- udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	<b>1 636 867,53</b>	<b>21 012,33</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>306 543,99</b>	<b>92 229,39</b>	a) kredyty i pożyczki		
<b>I. Zapasy</b>	<b>59 040,71</b>	<b>58 460,51</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	23 104,91	21 577,17	c) inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>1 559 940,30</b>	<b>21 012,33</b>
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	<b>1 559 940,30</b>	<b>21 012,33</b>
4. Towary	35 935,80	36 883,34	- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>139 046,52</b>	<b>12 823,08</b>	f) zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		
- do 12 miesięcy			i) inne	76 927,23	
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne		
b) inne			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>623 959,75</b>	<b>627 358,02</b>
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	623 959,75	627 358,02
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	620 561,48	623 959,75
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	3 398,27	3 398,27
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	139 046,52	12 823,08			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 554,53	790,77			
- do 12 miesięcy	2 554,53	790,77			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	136 491,99	11 210,87			
c) inne	0,00	295,04			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	526,40			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>99 226,61</b>	<b>15 111,25</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	99 226,61	15 111,25			
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	99 226,61	15 111,25			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 299,38	15 111,25			
- inne środki pieniężne	76 927,23				
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>9 230,15</b>	<b>5 834,55</b>			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
<b>Aktywa razem</b>	<b>2 712 070,83</b>	<b>1 115 435,16</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>2 712 070,83</b>	<b>1 115 435,16</b>

Znin, dnia 08.03.2022 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Edyta Stolecka

DIREKTOR  
Centrum Dziej. Współczesnych  
i Zarządzania Kult. w Zninie  
Jakub Świątka

DYREKTOR  
MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ  
W ZNINIE  
Iedrzei Matecki

**Muzeum Ziemi Pałuckiej**  
**Pl. Wolności 1**  
**88-400 Żnin**  
**NIP 5620004325**

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	dane za okres 01-01-2021 do 31-12-2021	dane za okres 01-01-2020 do 31-12-2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 686 748,63 zł</b>	<b>2 515 048,24 zł</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 115 010,01 zł	796 099,16 zł
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	81 002,62 zł	53 880,09 zł
V. Dotacje	1 490 736,00 zł	1 665 068,99 zł
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 610 643,24 zł</b>	<b>2 456 404,78 zł</b>
I. Amortyzacja	47 884,65 zł	136 655,13 zł
II. Zużycie materiałów i energii	278 651,71 zł	230 784,56 zł
III. Usługi obce	283 997,22 zł	242 682,26 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	148 629,55 zł	117 677,77 zł
- podatek akcyzowy	0,00	0,00 zł
V. Wynagrodzenia	1 447 114,64 zł	1 360 049,59 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	316 233,09 zł	305 057,96 zł
- emerytalne	0,00	0,00 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39 177,35 zł	34 552,82 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	48 955,03 zł	28 944,69 zł
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>76 105,39 zł</b>	<b>58 643,46 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>60 180,39 zł</b>	<b>203 276,53 zł</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00 zł
II. Dotacje	0,00	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00 zł
IV. Inne przychody operacyjne	60 180,39 zł	203 276,53 zł
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>27 027,88 zł</b>	<b>305 101,79 zł</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00 zł
III. Inne koszty operacyjne	27 027,88 zł	305 101,79 zł
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>109 257,90 zł</b>	<b>-43 181,80 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>101,25 zł</b>	<b>214,99 zł</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00 zł
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00 zł
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00 zł
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00 zł
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00 zł
II. Odsetki, w tym:	101,25 zł	214,99 zł
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00 zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00 zł
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00 zł
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00 zł
V. Inne	0,00	0,00 zł
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>180,41 zł</b>	<b>91,16 zł</b>
I. Odsetki, w tym:	22,00 zł	0,27 zł
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00 zł
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00 zł
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00 zł
IV. Inne	158,41 zł	90,89 zł
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>109 178,74 zł</b>	<b>-43 057,97 zł</b>
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>109 178,74 zł</b>	<b>-43 057,97 zł</b>

Żnin, dnia 08.03.2022 r.

sporządził: E.Mrówczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Ewyta Stolecka*

DYREKTOR  
 Centralnego Biura Przepisów  
 i Zarządzenia  
*Jacek Świątała*

DYREKTOR  
 MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ  
 W ŻNINIE  
*Jędrzej Małecki*

**Muzeum Ziemi Pałuckiej**  
**Pl. Wolności 1**  
**88-400 Żnin**  
**NIP 5620004325**

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	dane za okres 01-01-2021 do 31-12-2021	dane za okres 01-01- 2020 do 31-12-2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>260 122,78</b>	<b>488 969,17</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	260 122,78	488 969,17
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	260 122,78	488 969,17
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-43 057,97	-228 846,39
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	43 057,97	228 846,39
- umorzenia udziałów (akcji)		0,00
...	43 057,97	228 846,39
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	217 064,81	260 122,78
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
...		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
...		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	109 178,74	-43 057,97
a) zysk netto	109 178,74	
b) strata netto	0,00	-43 057,97
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>217 064,81</b>	<b>260 122,78</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>326 243,55</b>	<b>217 064,81</b>

Żnin, dnia 08.03.2022 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KSEGOUY  
  
 Edyta Stolecka

DYREKTOR  
 Centrum Kultury i Wypoczynku  
 i Zarząd Miejski Gminy Żnin  
  
 Jacek Switajda

DYREKTOR  
 MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ  
 W ŻNINIE  
  
 Jędrzej Małcki

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

Poszczególne pozycje dodatkowych informacji i objaśnień zawarto w formie tabelarycznej i stanowią załączniki do sprawozdania.

Załącznik nr 1 Wartość początkowa aktywów trwałych

Załącznik nr 2 Umorzenie aktywów trwałych

Załącznik nr 3 Środki trwałe w budowie

Załącznik nr 4 Środki trwałe nieamortyzowane

Załącznik nr 5 Zobowiązania według okresów wymagalności

Załącznik nr 6 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Załącznik nr 7 Rodzaje sprzedaży

Załącznik nr 8 Stan zatrudnienia

Załącznik nr 9 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Załącznik nr 10 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Załącznik nr 11 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów



## Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2021 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2021 r.
		zakupy z dotacji celowych	zakupy pozostałe	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	90 773,06								90 773,06
II	209 224,61								209 224,61
III	7 480,00								7 480,00
IV	44 864,05								44 864,05
V	12 153,66								12 153,66
VI	44 411,63								44 411,63
VII	40 313,50								40 313,50
VIII	31 317,74								31 317,74
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>480 538,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>480 538,25</b>
Środki trwałe na koncie 013	318 853,16		20 794,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 647,72
Zbiory biblioteczne	23 663,89		5 122,78	180,00					28 966,67
Muzealia	230 333,72		1 866,00					4 056,31	228 143,41
Wartości niematerialne i prawne	2 008 375,89								2 008 375,89
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>3 061 764,91</b>	<b>0,00</b>	<b>27 783,34</b>	<b>180,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 056,31</b>	<b>3 085 671,94</b>

Żnin, dnia 08.03.2022 r.

sporządził: E.  
MrówczyńskaGŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Edyta Stolecka*  
Edyta StoleckaCzynności  
i Zarządzenie  
Jacek SzustarskiDYPLOMATYKA PAŁUCKIEJ  
W ŻNINIE  
*Jędrzej Matecki*

## Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2021 r.	ZWIĘKSZENIA		ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia 2021 r.
		amortyzacja bieżąca	inne	likwidacja	sprzedaż	inne	
0	0,00						0,00
I	73 588,28	1 292,07					74 880,35
II	112 184,92	8 463,93					120 648,85
III	7 215,40	68,60					7 284,00
IV	39 414,83	2 122,54					41 537,37
V	4 537,36	1 701,51					6 238,87
VI	16 257,04	3 813,27					20 070,31
VII	31 882,24	7 782,70					39 664,94
VIII	29 981,82	1 244,00					31 225,82
<b>Razem</b>	<b>315 061,89</b>	<b>26 488,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>341 550,51</b>
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%							
Zbiory biblioteczne	318 853,16	20 794,56	0,00	0,00			339 647,72
Wartości niematerialne i prawne	23 663,89	5 122,78	180,00				28 966,67
	2 008 375,89	0,00					2 008 375,89
<b>Ogółem</b>	<b>2 665 954,83</b>	<b>52 405,96</b>	<b>180,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 718 540,79</b>

Żnin, dnia 08.03.2022 r.

sporządził: E.  
Mrówczyńska


  
 GŁÓWNY INSTYTUT  
 Edycji Stołeckiej


  
 DYREKTOR  
 Centrum Usług i Zarządzania  
 w Żninie  
 Jacek Switajka


  
 DYREKTOR  
 MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ  
 W ŻNINIE  
 Jędrzej Matecki

## Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku

	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
1.	Budowa rampy ŻKP (2016)	24 379,73			24 379,73		
2.	Peron przy LO (2016)	16 242,00			16 242,00		
3.	Przywrócenie ruchu turystycznego (2017)	586 773,96	1 411 000,00		1 997 773,96		
4.					0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>627 395,69</b>	<b>1 411 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 038 395,69</b>		
	<b>Razem środki trwałe w budowie</b>	<b>627 395,69</b>	<b>1 411 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 038 395,69</b>		

Żnin, dnia 08.03.2022 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*E. Mrówczyńska*  
 Edyta Stolecka

**DYREKTOR**  
 Centrum Kultury i Sportu  
 w Żniniu  
*[Signature]*  
 Jacek Swiatalski

**PREZES**  
 Stowarzyszenia  
 "Złoty Żnin"  
*[Signature]*  
 Jędrzej Matecki

## Środki trwałe nieamortyzowane w 2021 roku

Nazwa	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Dziela sztuki i eksponaty muzealne	230 333,72	1 866,00	4 056,31	228 143,41
<b>Razem</b>	<b>230 333,72</b>	<b>1 866,00</b>	<b>4 056,31</b>	<b>228 143,41</b>

Żnin, dnia 08.03.2022 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

  
 DYREKTOR  
 MUSEUM ZIEMI PAŁEUCKIEJ  
 W ŻNINIE  
 Jacek Świtajła

  
 DYREKTOR  
 Centrum Kultury i Zabytków  
 w Żniniu  
 Jacek Świtajła

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Edyta Stojacka*  
 Edyta Stojacka

## Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2021 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkoterminowe		powyżej 1 roku długoterminowe do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długoterminowe		powyżej 5 lat długoterminowe					
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)			
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21 012,33	1 559 940,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a. Kredyty i pożyczki												
1b. Inne zobowiązania finansowe												
1c. Z tytułu dostaw i usług												
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi												
1e. Zobowiązania wekslowe												
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00										
1g. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00										
1h. Inne	0,00	0,00										

Znin, dnia 08.03.2022 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KASJER  
*Edyta Stolecka*  
 Edyta Stolecka

DYREKTOR  
 Muzeum i Biblioteki Miejskiej  
 i Złoty Złoty Złoty  
*Jaceta Stolecka*  
 Jaceta Stolecka

DYREKTOR  
 MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ  
 W ZŁOTYM  
*Jędrzej Wiatkowski*  
 Jędrzej Wiatkowski

## Rozliczenie międzykresowe przychodów za 2021 r.

Nr konta	Tytuł	Stan na b.o.	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2021			Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe
						WnIP	ŚT	ŚT w budowie		
846	Rozliczenia międzykresowe przychodów	627 358,02	4 801,31	8 199,58	0,00	0,00	22 378,44	601 581,31	3 398,27	620 561,48
<b>Razem:</b>		627 358,02	4 801,31	8 199,58	0,00	0,00	22 378,44	601 581,31	3 398,27	620 561,48

Żnin, dnia 08.03.2022 r.

sporządził E. Mrówczyńska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Edyta Stolecka*  
 Edyta Stolecka

Centrum Kultury i Zarządzania  
*Jacek Świątek*  
 Jacek Świątek

**DYREKTOR**  
**MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ**  
 W ŻNINIE  
*Jedrej Miłtecki*

## Załącznik nr 7

## Rodzaje sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto za bieżący rok obrotowy
1	2
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	1 115 010,01
– przejazd kolejką	574 892,60
– bilety wstępów	459 459,93
– usługa hotelowa	26 476,83
– opłaty przewodnika	10 027,69
– przychody z czynszu (dzierżawa)	26 799,04
– pozostałe przychody	17 353,92
2. Towary i materiały	81 002,62
Razem	1 196 012,63

Znin, dnia 08.03.2022 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Edyta Stolecka*

DYREKTOR  
 Centrum Usług Turystycznych  
 i Zarządca Muzeum Ziemi Pałuckiej w Zninie  
*Jacek Świątała*

DYREKTOR  
 MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ  
 W ZNINIE  
*Jędrzej Małecki*

## Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2021

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty
1	2
Pracownicy ogółem, w tym:	30,00
- Muzeum Ziemi Pałuckiej Pl. Wolności	8,00
- Muzeum Kolei Wąskotorowej w Wenecji	8,00
- Żnińska Kolej Wąskotorowa	14,00

Żnin, dnia 08.03.2022 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Ewa Stolecka*  
 Ewa Stolecka

DYREKTOR  
 Muzeum Ziemi Pałuckiej  
 w Żniniu  
*Jacques Witata*  
 Jacques Witata

DYREKTOR  
 Muzeum Ziemi Pałuckiej  
 w Żniniu  
*Andrzej Matecki*  
 Andrzej Matecki

## Propozycja podziału zysku za 2021 rok

Wyszczególnienie 1	Kwota 2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	109 178,74
3. Razem zysk do podziału (1+2)	109 178,74
4. Proponowany podział zysku	109 178,74
– pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
– zwiększenie funduszu/kapitału rezerwowego	109 178,74
5. Niepodzielony zysk (3–4)	0,00

Żnin, dnia 08.03.2022 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KASJEROWY  
  
Edyta Stolecka

DYREKTOR  
Centrum Usług Społecznych  
i Zarządzania Powiatu w Żninie  
  
Jacek Świtała

PREZES  
MIASTKA ŻNIN  
OR  
PAŁUCKIEJ  
W ŻNINIE  
  
Idrzej Matecki



## Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2021 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:	5 834,55	9 271,67	5 876,07	9 230,15
- ubezpieczenie	3 848,00	5 332,04	3 848,00	5 332,04
- media	1 986,55	3 939,63	2 028,07	3 898,11
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00

Żnin, dnia 08.03.2022 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KASJER  
*Ewa Stolecka*  
 Ewa Stolecka

WZNIK  
 Centrum Wspólnych  
 i Zarządzania  
 Jacek Światała

DYREKTOR  
 MUZEUM ZIELEŃ PAŁUCKIE  
 W ŻNINIE  
 Jędrzej Małecki

### **Uzasadnienie**

Zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator w terminie wskazanym w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.