

**ZARZĄDZENIE NR 82/2023
BURMISTRZA ŻNINA**

z dnia 23 maja 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Muzeum Ziemi
Pałuckiej w Żninie za 2022 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 2023 r. poz. 120 z późn. zm.¹⁾), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194 ze zm.²⁾) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.³⁾)

zarządza się, co następuje

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Muzeum Ziemi Pałuckiej w Żninie za 2022 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa § 1 składa się z bilansu wraz z informacją dodatkową, rachunkiem 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

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 295

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

³⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572

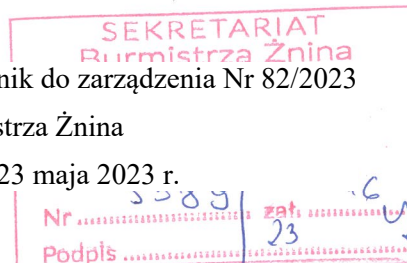
P. R. Michnowska
27.03.23

Wprowadzenie do sprawozdania

Załącznik do zarządzenia Nr 82/2023

Burmistrza Żnina

z dnia 23 maja 2023 r.



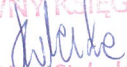
1. Muzeum Ziemi Pałuckiej
Pl. Wolności 1, 88-400 Żnin, NIP 562-00-04-325
2. Celem Muzeum jest trwała ochrona dóbr kultury, informowanie o wartościach i treściach zgromadzonych zbiorów, upowszechnianie podstawowych wartości historii, nauki i kultury – w szczególności regionu Pałuki, kształtowanie wrażliwości 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: 1.01.2022 – 31.12.2022 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).

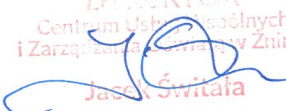
- 4) Zakupione materiały i towary bezpośrednio po zakupie zalicza się w ciężar właściwego konta kosztów zgodnie z art.17 ust.2 pkt.4 Ustawy o rachunkowości. Nie później niż na dzień bilansowy, na podstawie inwentaryzacji, dokonuje się korekty kosztów o wartość stanu.
- 5) Wartość należności urealnia 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 updop.
- 7) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.


Sporządził:

Miejsce i data:

Żnin, 21.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Stolecka

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
i Zarządzania w Żninie

Jacek Świtała

DYREKTOR
MIEJSCIM ZIEMI PAŁUCKIEJ
W ŻNINIE

Iedrzei Małecki

Bilans

Aktywa	stan na 31-12-2022	stan na 31-12-2021	Pasywa	stan na 31-12-2022	stan na 31-12-2021
A. Aktywa trwałe	2 341 996,17	2 405 526,84	A. Kapitał (fundusz) własny	814 729,27	326 243,55
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	218 664,81	217 064,81
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2. Wartość firmy		0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 341 996,17	2 405 526,84	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	109 178,74	
1. Środki trwałe	2 290 274,44	367 131,15	- 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	2 019 956,84	104 468,47	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	26 255,31	33 778,79	VI. Zysk (strata) netto	486 885,72	109 178,74
d) środki transportu	13 763,88	648,56	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	230 298,41	228 235,33	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 043 655,98	2 385 827,28
2. Środki trwałe w budowie	51 721,73	2 038 395,69	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	125 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	125 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		125 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
- 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			III. Zobowiązania krótkoterminowe	69 962,10	1 636 867,53
- udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
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	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	69 962,10	1 636 867,53
B. Aktywa obrotowe	516 389,08	306 543,99	a) kredyty i pożyczki		
I. Zapasy	185 957,32	59 040,71	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	147 751,30	23 104,91	c) inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	42 013,50	1 559 940,30
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	42 013,50	1 559 940,30
4. Towary	38 206,02	35 935,80	- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		

II. Należności krótkoterminowe	23 114,77	139 046,52	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	1 378,32	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	1 951,30	
- do 12 miesięcy			i) inne	24 618,98	76 927,23
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne		
b) inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 973 693,88	623 959,75
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	1 973 693,88	623 959,75
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	1 895 992,59	620 561,48
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	77 701,29	3 398,27
b) inne					77649,44+51,85
3. Należności od pozostałych jednostek	23 114,77	139 046,52			5830,39+47,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 717,77	2 554,53			
- do 12 miesięcy	8 717,77	2 554,53			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 397,00	136 491,99			
c) inne	0,00				
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe	298 357,81	99 226,61			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	298 357,81	99 226,61			
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	298 357,81	99 226,61			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	271 625,50	22 299,38			
- inne środki pieniężne	26 732,31	76 927,23			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 959,18	9 230,15			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	2 858 385,25	2 712 070,83	Pasywa razem	2 858 385,25	2 712 070,83

Żnin, dnia 21.03.2023 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Stolecka

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
i Zarządzania Powiatu Żninie
Jacek Światała

DYREKTOR
MUSEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ
W ŻNINIE
Jędrzej Małecki

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

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	dane za okres 01-01-2022 do 31-12-2022	dane za okres 01-01-2021 do 31-12-2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 949 826,92 zł	2 686 748,63 zł
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 204 903,17 zł	1 115 010,01 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	90 923,75 zł	81 002,62 zł
V. Dotacje	1 654 000,00 zł	1 490 736,00 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	3 963 899,42 zł	2 610 643,24 zł
I. Amortyzacja	254 039,45 zł	47 884,65 zł
II. Zużycie materiałów i energii	772 813,02 zł	278 651,71 zł
III. Usługi obce	439 108,17 zł	283 997,22 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	138 221,78 zł	148 629,55 zł
- podatek akcyzowy	0,00	0,00 zł
V. Wynagrodzenia	1 832 281,71 zł	1 447 114,64 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	401 918,09 zł	316 233,09 zł
- emerytalne	0,00	0,00 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	65 352,72 zł	39 177,35 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	60 164,48 zł	48 955,03 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-14 072,50 zł	76 105,39 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	486 303,61 zł	60 180,39 zł
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	486 303,61 zł	60 180,39 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 495,51 zł	27 027,88 zł
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	3 495,51 zł	27 027,88 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	468 735,60 zł	109 257,90 zł
G. Przychody finansowe	18 250,77 zł	101,25 zł
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:	18 250,77 zł	101,25 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
H. Koszty finansowe	100,65 zł	180,41 zł
I. Odsetki, w tym:	45,40 zł	22,00 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	55,25 zł	158,41 zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	486 885,72 zł	109 178,74 zł
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	486 885,72 zł	109 178,74 zł

Żnin, dnia 21.03.2023 r.

sporządził: E.Mrówczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Usług Społecznych
 i Zarządzania Oświatą w Żninie
Jacek Świtala

DYREKTOR
 MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ
 W ŻNINIE
Jędrzej Matecki

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

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	dane za okres 01-01-2022 do 31-12-2022	dane za okres 01-01- 2021 do 31-12-2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	217 064,81	260 122,78
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	217 064,81	260 122,78
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	217 064,81	260 122,78
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 600,00	-43 057,97
a) zwiększenie (z tytułu)	1 600,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
...	1 600,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)		43 057,97
- umorzenia udziałów (akcji)		0,00
...	0,00	43 057,97
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	218 664,81	217 064,81
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)	0,00	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
...	0,00	
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	109 178,74	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	109 178,74	0,00
...	109 178,74	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	109 178,74	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	486 885,72	109 178,74
a) zysk netto	486 885,72	109 178,74
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	327 843,55	217 064,81
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	814 729,27	326 243,55

Żnin, dnia 21.03.2023 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Edyta Stolecka


 DYREKTOR
 MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ
 W ŻNINIE
 Jędrzej Małecki

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

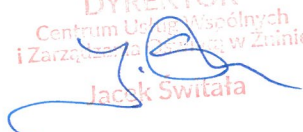
Załącznik nr 9 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Załącznik nr 10 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Załącznik nr 11 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Stolecka

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
i Zarządca Fundacji w Żninie

Jacek Swiatała


DYREKTOR
MIJZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ
W ŻNINIE
Jędrzej Matecki

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022 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	1 413 258,00	586 773,56						2 209 256,17
III	7 480,00								7 480,00
IV	44 864,05			16 978,00					61 842,05
V	12 153,66								12 153,66
VI	44 411,63			2 480,00					46 891,63
VII	40 313,50			36 622,29					76 935,79
VIII	31 317,74								31 317,74
Razem środki trwałe	480 538,25	1 413 258,00	586 773,56	56 080,29	0,00	0,00	0,00	0,00	2 536 650,10
Środki trwałe na koncie 013	339 647,72		60 933,45	62 021,00	0,00	0,00	0,00	30 843,84	431 758,33
Zbiory biblioteczne	28 966,67		158,29					78,33	29 046,63
Muzealia	228 143,41		2 155,00						230 298,41
Wartości niematerialne i prawne	2 008 375,89				8 375,89				2 000 000,00
Ogółem aktywa trwałe	3 085 671,94	1 413 258,00	650 020,30	118 101,29	8 375,89	0,00	0,00	30 922,17	5 227 753,47

Znin, dnia 21.03.2023 r.

sporządził: E.
Mirówczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
E. Mirówczyńska
 Edyta Stolecka

DYREKTOR *Jasna Swiżalska*
 Centrum Usług Edukacyjnych
 i Zarządzania Organizacją Złotych
 i Żółtych

DYREKTOR *Jędrzej Matecki*
 MUZEUM ZEMŁI PAŁUCKIEJ
 W ZENINIE

Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022 r.	ZMIĘKSZENIA		ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		amortyzacja bieżąca	inne	likwidacja	sprzedaż	inne	
0	0,00						0,00
I	74 880,35	1 292,07					76 172,42
II	120 648,85	83 251,12					203 899,97
III	7 284,00	196,00					7 480,00
IV	41 537,37	19 059,37					60 596,74
V	6 238,87	1 701,51					7 940,38
VI	20 070,31	6 024,60					26 094,91
VII	39 664,94	23 506,97					63 171,91
VIII	31 225,82	91,92					31 317,74
Razem	341 550,51	135 123,56	0,00	0,00	0,00	0,00	476 674,07
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%							
Zbiory biblioteczne	339 647,72	122 954,45	0,00	26 725,32		4 118,52	431 758,33
Wartości niematerialne i prawne	28 966,67	79,96	0,00				29 046,63
	2 008 375,89	0,00				8 375,89	2 000 000,00
Ogółem	2 718 540,79	258 157,97	0,00	26 725,32	0,00	12 494,41	2 937 479,03

Znin, dnia 21.03.2023 r.

sporządził: E.
MrówczyńskaGŁÓWNY KURATOR
Ewa StoleckaDYREKTOR
Centrum Kultury i Dziedzictwa
i Zarządzania Regionalnym Związkiem
Jacek ŚwitajłaDYREKTOR
MUSEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ
W ZNINIE
Jedzej 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)	1 997 773,96	2 257,60	2 000 031,56	0,00	2 000 031,56	
4.	Stacjonarna przemysłowa sprężarka, zbiornik ciśnieniowy	0,00	11 100,00	0,00	11 100,00	0,00	0,00
	RAZEM	2 038 395,69	13 357,60	2 000 031,56	51 721,73		
	Razem środki trwałe w budowie	2 038 395,69	13 357,60	2 000 031,56	51 721,73		

Znin, dnia 21.03.2023 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
E. Mrówczyńska
 Edyta Mrówczyńska

DYREKTOR
 Centrum Usług i Usług
 i Zarządzania
J. Swiżalski
 Jacek Swiżalski

DYREKTOR
 MUZEUM ZIEMI PAFIIŃSKIEJ
 W ZINIE
J. Matecki
 Jędrzej Matecki

Środki trwałe nieamortyzowane w 2022 roku

Nazwa	Stan na początek roku obrotowego 2	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) 5
		zwiększenia 3	zmniejszenia 4	
Dzieła sztuki i eksponaty muzealne	228 143,41	2 155,00	0,00	230 298,41
Razem	228 143,41	2 155,00	0,00	230 298,41

Żnin, dnia 21.03.2023 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Stolecka
 Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Sztuki
 i Zarządzenie Powiatowe w Żninie
Jacek Switajła
 Jacek Switajła

DYREKTOR
 MUZEUM ZIMNOPAŁICKIE
 W ŻNINIE
Jędrzej Motecki
 Jędrzej Motecki

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymagalności na 31.12.2022 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 (4+6+8)	BZ (5+7+9)
	BO 2	BZ 3	BO 4	BO 4	BZ 5	BO 6	BZ 7	BO 8	BZ 9	BO 8	BZ 9			
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 559 940,30	42 013,50	0,00	0,00	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	1 559 940,30	42 013,50												
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												

Żnin, dnia 21.03.2022 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Stolecka
 Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Turystyki
 i Zarząd Obszarów Kultury i Zimnie
Jack Szwiatka
 Jack Szwiatka

DYREKTOR
 MUZEUM ZIMNY PAŁĘCZKIEJ
 W ŻNINIE
Jedrzej Matecki
 Jedrzej Matecki

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2022 r.

Nr konta	Tytuł	Stan na b.o.	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022				Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe
						WniP	ŚT	ŚT w budowie	razem		
845	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	251,85		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,85	
846	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego	623 959,75	1 607 554,29	257 872,01	0,00	0,00	1 939 898,86	33 743,17	1 973 642,03	77 649,44	1 895 992,59
Razem:		623 959,75	1 607 554,29	257 872,01	0,00	0,00	1 939 898,86	33 743,17	1 973 642,03	77 701,29	1 895 992,59

Znin, dnia 21.03.2023 r.

sporządził E. Mrówczyńska

GLÓWNIKÓWY
Edyta Stolecka
 Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Usług Wólnych
 i Zakupów w Gminie Jacek Switała
 Jacek Switała

DYREKTOR
 Miejskiego Związku Pałaczkiej
 w Żninie
 Jędrzej Matecki


Załącznik nr 7

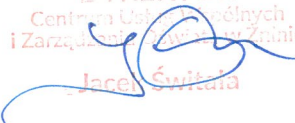
Rodzaje sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto za bieżący rok obrotowy
1	2
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	2 204 903,17
– przejazd kolejką	918 561,22
– bilety wstępów	563 574,80
– usługa hotelowa	626 231,46
– opłaty przewodnika	37 333,55
– przychody z czynszu (dzierżawa)	38 457,74
– pozostałe przychody	20 744,40
2. Towary i materiały	90 923,75
Razem	2 295 826,92

Żnin, dnia 21.03.2023 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Usług Turystycznych
 i Zarządzania Kwaterami w Żniniu

 Jacek Świtajła

DYREKTOR
 MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ
 W ŻNINIE


 Jędrzej Matecki

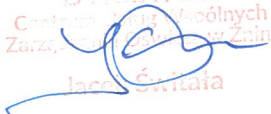
Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2022

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty
1	2
Pracownicy ogółem, w tym:	31,50
- Muzeum Ziemi Pałuckiej Pl. Wolności	8,00
- Muzeum Kolei Wąskotorowej w Wenecji	9,50
- Żnińska Kolej Wąskotorowa	14,00

Żnin, dnia 21.03.2023 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Zdział
 i Zarząd
 w Żninie

 Jacek Świtajła

DYREKTOR
 MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ
 W ŻNINIE


 Jędrzej Matecki

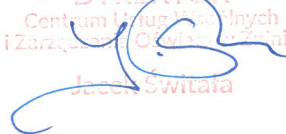
Propozycja podziału zysku za 2022 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	486 885,72
3. Razem zysk do podziału (1+2)	486 885,72
4. Proponowany podział zysku	486 885,72
– pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
– zwiększenie funduszu/kapitału rezerwowego	486 885,72
5. Niepodzielony zysk (3–4)	0,00

Żnin, dnia 21.03.2023 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Sztuki
 i Zarządca Ochrony Złotej
 Jacek Świtajła


DYREKTOR
 MUZEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ
 W ŻNINIE
 Jędrzej Małecki


Specyfikacja tytułów rezerw oraz ich zwiększeń i zmniejszeń w 2022 roku

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		razem (4 + 5)	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)		
1	2	3	4	5	6	7
2. Rezerwy krótkoterminowe	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00
– maszyny obłącznicze Styszyński	125 000,00	0,00	125 000,00	0	125 000,00	0,00
Razem	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00

Żnin, dnia 21.03.2023 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GŁÓWNY KASJER
Edyta Stolecka
 Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Sztuki w Żninie
 i Zarząd Powiatu Żnińskiego
Jacek Switała
 Jacek Switała

DYREKTOR
 MUSEUM ZIEMI PAŁUCKIEJ
 W ŻNINIE
Jedrzej Matecki
 Jedrzej Matecki

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2022 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:	9 230,15	11 679,00	11 949,97	8 959,18
- ubezpieczenie	5 332,04	4 470,61	5 332,04	4 470,61
- media	3 898,11	4 537,69	3 947,23	4 488,57
- inne	0,00	2 670,70	2 670,70	0,00

Żnin, dnia 21.03.2023 r.

sporządził: E. Mrówczyńska

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Edyta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Usług Społecznych
 i Zarządzania w Żninie

 Jacek Świtala

DYREKTOR
 GMINY PAŁUCKIEJ
 w ŻNINIE

 Jędrzej Małeckij

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.