

1. Identyfikator podatkowy NIP

NIP 9 5 6 0 0 1 1 7 7 1

2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)

KRS

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		15-04-2022	
Data początku i końca okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
MUZEUM OKRĘGOWE W TORUNIU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE	Powiat	TORUŃ
Gmina	M.TORUŃ	Miejscowość	TORUŃ
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE
Powiat	TORUŃ	Gmina	M.TORUŃ
Ulica	RYNEK STAROMIEJSKI	Nr domu	1
		Nr lokalu	
Miejscowość	TORUŃ	Kod pocztowy	87-100
		Poczta	TORUŃ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9 1 0 2 Z DZIAŁALNOŚĆ MUZEÓW			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Wycena środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwale i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

2. Wycena pozostałych aktywów i pasywów

1) Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Ponadto wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki za okres budowy środka trwałego. Nakłady na prace wykonane przy wystawach stałych realizowane w regularnych odstępach czasu księgowane są jako oddzielne aktywa.

Po zakończeniu prac przy wystawie stałej rozpoczyna się rozliczanie w czasie poniesionych nakładów (poniżej 3 500 zł), według stawki procentowej wynikającej z zaplanowanego okresu „od wystawy do wystawy” (pięć lat).

2) Udziały w innych jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

3) Zapasy materiałów wycenia się wg cen zakupu z przyjętą zasadą ustalania wartości rozchodu metodą pierwsze weszło pierwsze wyszło (FIFO). W odniesieniu do zapasów Muzeum Okręgowe w Toruniu prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową. Ewidencja ilościowo-wartościowa jest prowadzona w sposób umożliwiający ustalenie w poszczególnych magazynach:

obrotów materialowych,

stanu zapasów na koniec każdego miesiąca.

Zapasy materiałów w kartotece ilościowej prowadzonej w magazynach muszą być raz w miesiącu uzgadniane z zapisami kartotek ilościowo-wartościowych prowadzonych przez służby księgowe. Koszty zakupu materiałów nie podlegają aktywowaniu i w całości odnoszone są w koszty okresu.

4) Zapasy towarów w punktach sprzedaży detalicznej wycenia się według cen ewidencyjnych, którymi są ceny detaliczne.

5) Zapasy wyrobów gotowych (wydawnictwa) wycenia się w wysokości kosztów wytworzenia.

6) Inwestycje krótkoterminowe (krótkoterminowe papiery wartościowe) wycenia się według cen nabycia lub wartości rynkowej, w zależności od tego, która z nich jest niższa.

7) Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość. Odpisy aktualizujące tworzy się na kwoty należne od dłużników:

kwestionujących należność,

postawionych w stan likwidacji lub upadłości,

zagrożonych upadłością,

zalegających z zapłatą w całości lub w części przez okres dłuższy niż rok.

Rezygnuje się z naliczania i domagania się odsetek za zwłokę w zapłacie należności jeżeli wysokość odsetek nie przekracza

dwukrotności wartości opłaty pobieranej przez pocztę za list polecony.

Odsetki od należności ujmują się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty.

Jeżeli odrębna umowa nie mówi inaczej, przyjmuje się 14-dniowy termin zapłaty należności.

8) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

9) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

10) Rezerwy na zobowiązania – tworzy się zgodnie z art. 35 d ustawy o rachunkowości. Muzeum Okręgowe w Toruniu nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych świadczeń pracowniczych z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Roczna ich wartość jest mało istotna w ogólnych kosztach, a ponadto są one ujmowane w corocznych planach finansowych, które stanowią dla organizatora podstawę do przydzielenia dotacji podmiotowej na działalność.

11) Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

3. Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

1) Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych aktywa oraz pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

2) W ciągu roku obrotowego:

operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta Muzeum,

pozostałe operacje wycenia się po obowiązującym na dzień przeprowadzenia operacji kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

4. Rezerwy i aktywa z tytułu podatku odroczonego

Muzeum Okręgowe w Toruniu. Muzeum nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ponieważ dochód przeznaczony na cele statutowe jest zwolniony z opodatkowania.

5. Zasady wyceny rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów

1) Wydatki poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym, a przypadające na przyszłe okresy stanowią czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Są to między innymi następujące wydatki:

opłacone ubezpieczenia majątkowe,

koszty wystaw stałych rozliczanych w okresie 5 lat,

koszty remontów powyżej 20 tys. zł w roku obrotowym rozliczanych w okresie 5 lat.

W bilansie rozliczenia te prezentowane są w aktywach jako długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów.

2) Rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią środki pochodzące z dotacji na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (Funduszy) własnych. Zaliczone RMP kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł, szczególnie z dotacji celowych i darowizn.

W bilansie rozliczenia te prezentowane są w pasywach jako inne zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.

6. Zasady wyceny zobowiązań warunkowych

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

Ustalenia wyniku finansowego

Muzeum Okręgowe w Toruniu sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wynik finansowy netto składa się z:

- Zysku ze sprzedaży,
- Zysku z działalności operacyjnej,
- Zysku z działalności gospodarczej,
- Wyniku ze zdarzeń nadzwyczajnych,
- Zysku brutto,
- Obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- pozostałych obciążeń wyniku finansowego (podatek odroczoney).

Dodatni wynik finansowy stanowi zysk netto do podziału, a ujemny stratę netto, która podlega pokryciu.

Uchwałę w sprawie podziału zysku lub pokrycia straty podejmuje Prezydent Miasta Torunia.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Muzeum Okręgowe w Toruniu sporządza sprawozdanie finansowe na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Sprawozdanie finansowe zgodnie z postanowieniami ustawy o rachunkowości składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Pozostałe (opcjonalnie)

MUZEUM OKRĘGOWE W
TORUNIU

(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	35 726 479,93	38 385 861,05	A	Kapitał (fundusz) własny	10 217 526,40	11 914 555,34
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	26 774,53	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 395 775,26	10 733 781,11
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	26 774,53				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	35 693 177,76	38 304 988,18	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	35 656 732,38	37 485 644,95		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 322,50	1 322,50	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 180 774,23	1 110 737,37
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 560 440,00	25 436 326,12		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	916 705,39	1 043 173,34		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	38 265,26	60 928,34				
e)	inne środki trwałe	10 139 999,23	10 943 894,65				
2	Środki trwałe w budowie	36 445,38	819 343,23	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 993 862,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
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	634 838,91	70 036,86
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 433 680,72	28 755 472,75
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	2 435 663,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 435 663,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	1 856 070,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	579 593,00	0,00
	– 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	12 615,60	12 615,60
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	12 615,60	12 615,60
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	12 615,60	12 615,60
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 302,17	54 098,34	III	Zobowiązania krótkoterminowe	179 852,09	865 950,57
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	33 302,17	54 098,34	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 924 727,19	2 284 167,04		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	497 596,23	486 090,85		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	40 324,01	6 835,54	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	304 296,65	327 842,45	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	152 975,57	151 412,86		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	215 789,98	267 699,02	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	100 018,11	780 887,02
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	62 214,34	743 093,25
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	62 214,34	743 093,25

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	45,00	35,00
3	Należności od pozostałych jednostek	215 789,98	267 699,02	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	47 250,24	28 871,35	i)	inne	37 758,77	37 758,77
	– do 12 miesięcy	47 250,24	28 871,35	4	Fundusze specjalne	79 833,98	85 063,55
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	24 805 550,03	27 876 906,58
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	113 447,20	188 097,17	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	55 092,54	50 730,50	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	24 805 550,03	27 876 906,58
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	22 199 933,01	25 232 155,92
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 165 444,77	1 488 562,23		– krótkoterminowe	2 605 617,02	2 644 750,66
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 165 444,77	1 488 562,23				
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	1 165 444,77	1 488 562,23				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 155 065,37	1 488 000,29				
	– inne środki pieniężne	10 379,40	561,94				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	45 896,21	41 814,94				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	37 651 207,12	40 670 028,09		PASYWA razem (suma poz. A i B)	37 651 207,12	40 670 028,09

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MUZEUM OKRĘGOWE
W TORUNIU

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:	3 803 490,89	2 071 828,48
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 041 018,96	1 926 043,31
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	558 199,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	204 272,93	145 785,17
B	Koszty działalności operacyjnej	13 302 002,02	12 833 143,55
I	Amortyzacja	3 307 866,39	3 325 649,72
II	Zużycie materiałów i energii	1 125 279,95	1 044 327,80
III	Usługi obce	1 315 356,77	1 307 600,62
IV	Podatki i opłaty, w tym:	32 308,37	74 029,98
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	6 003 433,00	5 563 991,93
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 256 884,55	1 250 131,95
	– emerytalne	536 717,36	499 257,36
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	122 323,86	166 291,67
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	138 549,13	101 119,88
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-9 498 511,13	-10 761 315,07
D	Pozostałe przychody operacyjne	10 154 457,37	11 544 974,28
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	7 068 050,36	8 507 206,91
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	3 086 407,01	3 037 767,37
E	Pozostałe koszty operacyjne	16 613,47	704 988,94
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	16 613,47	704 988,94
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	639 332,77	78 670,27
G	Przychody finansowe	293,02	3 298,97
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:	293,02	3 298,97
	– 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	217,88	13,38
I	Odsetki, w tym:	217,88	13,38
	– 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)	639 407,91	81 955,86
J	Podatek dochodowy	4 569,00	11 919,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	634 838,91	70 036,86

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00										
Pozostałe*)											
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00										
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00										
Pozostałe*)											
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	22 995,98										
K. Podatek dochodowy	4 369,00										

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

MUZEUM OKRĘGOWE
W TORUNIU

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	634 838,91	70 036,86
II.	Korekty razem	-8 044 682,52	-7 149 838,50
1.	Amortyzacja	3 307 798,49	3 325 649,72
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-293,02	-3 298,97
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-558 199,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-11 505,38	66 300,49
7.	Zmiana stanu należności	51 909,04	81 301,50
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-686 098,48	538 346,64
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 054 641,65	-2 298 145,79
10.	Inne korekty	-7 093 652,52	-8 859 992,09
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-7 409 843,61	-7 079 801,64
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	293,02	3 298,97
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	293,02	3 298,97
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	293,02	3 298,97
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	293,02	3 298,97
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	7 001,51	737 796,98
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 001,51	737 796,98
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 708,49	-734 498,01
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	7 093 652,52	8 859 992,09
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	7 093 652,52	8 859 992,09
II.	Wydatki	217,88	13,38
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	217,88	13,38
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 093 434,64	8 859 978,71
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-323 117,46	1 045 679,06
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-323 117,46	1 045 679,06
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 488 562,23	442 883,17
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 165 444,77	1 488 562,23
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	76 161,95	84 707,42

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 914 555,34	11 774 618,48
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 914 555,34	11 774 618,48
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 733 781,11	10 663 881,11
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	661 994,15	69 900,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	661 994,15	69 900,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- wartość otrzymanych dóbr kultury	216 160,00	29 900,00
	- zakup dóbr kultury pokryty dotacją	445 834,15	40 000,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 395 775,26	10 733 781,11
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 110 737,37	973 140,67
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	70 036,86	137 596,70
	a) zwiększenie (z tytułu)	70 036,86	137 596,70
	- wynik roku ubiegłego	70 036,86	137 596,70
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty z kapitału rezerwowego	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 180 774,23	1 110 737,37
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	70 036,86	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	70 036,86	137 596,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	70 036,86	137 596,70
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	70 036,86	137 596,70
	- przeniesienie na fundusz rezerwowy (podział zysku roku ubiegłego)	70 036,86	137 596,70
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	-2 993 862,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 993 862,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- rezerwa na przyszłe świadczenia pracownicze na 31.12.2020r.	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty z kapitału rezerwowego	0,00	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 993 862,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 993 862,00	0,00
6.	Wynik netto	634 838,91	70 036,86
	a) zysk netto	634 838,91	70 036,86
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 217 526,40	11 914 555,34
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 655 858,14	11 914 555,34