

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>9 5 6 0 0 1 1 7 7 1</u>	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		30-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
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 01-01-2022 data do 31-12-2022

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne 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 trwałe 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 trwałe 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 stale 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 materiałowych,

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 ujmuje 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 wariacie 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 w wariantcie porównawczym,

" zestawienia zmian w kapitale własnym,

" rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

" informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym:

" przepisami ustawy o rachunkowości ze szczegółowością określoną załącznikiem nr 1 do ustawy,

MUZEUM OKRĘGOWE W  
TORUNIU

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	33 582 111,22	35 726 479,93	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	11 105 743,47	10 217 526,40
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	11 885 700,60	11 395 775,26
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
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	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	33 559 050,21	35 693 177,76	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	33 495 321,02	35 656 732,38		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 322,50	1 322,50	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	1 180 774,23
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 854 063,80	24 560 440,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	714 504,98	916 705,39		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	15 602,40	38 265,26				
e)	inne środki trwałe	8 909 827,34	10 139 999,23				
2	Środki trwałe w budowie	63 729,19	36 445,38	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-1 178 248,86	-2 993 862,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	398 291,73	634 838,91
1	Nieruchomości			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	25 248 832,29	27 433 680,72
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	2 539 649,00	2 435 663,00
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	2 539 649,00	2 435 663,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	1 720 486,00	1 856 070,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	819 163,00	579 593,00
	– 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			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	7 749,00	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	7 749,00	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	7 749,00	12 615,60
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	23 061,01	33 302,17	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	313 655,51	179 852,09
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	23 061,01	33 302,17	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	2 772 464,54	1 924 727,19		– do 12 miesięcy		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	725 592,46	497 596,23		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	1 627,12	40 324,01	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	0,00	304 296,65	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	723 965,34	152 975,57		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	180 124,75	215 789,98	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	231 029,87	100 018,11
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:	185 433,34	62 214,34
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	185 433,34	62 214,34



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	152,00	45,00
3	Należności od pozostałych jednostek	180 124,75	215 789,98	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	58 573,04	47 250,24	i)	inne	45 444,53	37 758,77
	– do 12 miesięcy	58 573,04	47 250,24	4	Fundusze specjalne	82 625,64	79 833,98
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>22 387 778,78</b>	<b>24 805 550,03</b>
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	67 885,39	113 447,20	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	53 666,32	55 092,54	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	22 387 778,78	24 805 550,03
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	20 802 874,33	22 199 933,01
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 796 342,81</b>	<b>1 165 444,77</b>		– krótkoterminowe	<b>1 584 904,45</b>	<b>2 605 617,02</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 796 342,81	1 165 444,77				
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	1 796 342,81	1 165 444,77				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 769 090,40	1 155 065,37				
	– inne środki pieniężne	27 252,41	10 379,40				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>70 404,52</b>	<b>45 896,21</b>				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>36 354 575,76</b>	<b>37 651 207,12</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>36 354 575,76</b>	<b>37 651 207,12</b>

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MUZEUM OKRĘGOWE  
W TORUNIU

sporządzony za okres ..... 01.01.2022 - 31.12.2022 .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	5 395 603,01	3 803 490,89
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 166 611,45	3 041 018,96
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-103 986,00	558 199,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	332 977,56	204 272,93
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	15 146 041,27	13 302 002,02
I	Amortyzacja	3 261 860,03	3 307 866,39
II	Zużycie materiałów i energii	1 463 566,88	1 125 279,95
III	Usługi obce	1 433 163,50	1 315 356,77
IV	Podatki i opłaty, w tym:	34 104,19	32 308,37
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	7 061 119,00	6 003 433,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 498 938,84	1 256 884,55
	– emerytalne	604 813,29	536 717,36
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	172 881,76	122 323,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	220 407,07	138 549,13
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-9 750 438,26	-9 498 511,13
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	10 172 938,68	10 154 457,37
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	9 467 719,44	7 068 050,36
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	705 219,24	3 086 407,01
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	51 456,00	16 613,47
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	51 456,00	16 613,47
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	371 044,42	639 332,77
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	33 330,38	293,02
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:	33 330,38	293,02
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	778,07	217,88
I	Odsetki, w tym:	778,07	217,88
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	403 596,73	639 407,91
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	5 305,00	4 569,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	398 291,73	634 838,91

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1





G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00	
Pozostałe*)									
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00							0,00	
Pozostałe*)									
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	25 685,98							22 955,98	
K. Podatek dochodowy	5 305,00							4 369,00	

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

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A.</b>	<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	398 291,73	634 838,91
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	-6 021 600,33	-8 044 682,52
1.	Amortyzacja	3 261 860,03	3 307 798,49
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-33 330,38	-293,02
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	103 986,00	-558 199,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-227 996,23	-11 505,38
7.	Zmiana stanu należności	35 665,23	51 909,04
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	133 803,42	-686 098,48
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 432 038,40	-3 054 641,65
10.	Inne korekty	-6 863 550,00	-7 093 652,52
<b>III.</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-5 623 308,60</b>	<b>-7 409 843,61</b>
<b>B.</b>	<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>33 330,38</b>	<b>293,02</b>
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:	33 330,38	293,02
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	33 330,38	293,02
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	33 330,38	293,02
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>642 673,74</b>	<b>7 001,51</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	642 673,74	7 001,51
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		
<b>III.</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-609 343,36</b>	<b>-6 708,49</b>
<b>C.</b>	<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>6 863 550,00</b>	<b>7 093 652,52</b>
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	6 863 550,00	7 093 652,52
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>217,88</b>
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	0,00	217,88
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>6 863 550,00</b>	<b>7 093 434,64</b>
<b>D.</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>630 898,04</b>	<b>-323 117,46</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>630 898,04</b>	<b>-323 117,46</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 165 444,77</b>	<b>1 488 562,23</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>1 796 342,81</b>	<b>1 165 444,77</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	82 152,85	76 161,95

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2022 - 31.12.2022 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	10 217 526,40	11 914 555,34
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	10 217 526,40	11 914 555,34
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	11 395 775,26	10 733 781,11
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	489 925,34	661 994,15
	a) zwiększenie (z tytułu)	489 925,34	661 994,15
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- wartość otrzymanych dóbr kultury	489 925,34	216 160,00
	- zakup dóbr kultury pokryty dotacją	0,00	445 834,15
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 885 700,60	11 395 775,26
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
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		
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
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		



<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	1 180 774,23	1 110 737,37
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 359 023,09	70 036,86
	a) zwiększenie (z tytułu)	634 838,91	70 036,86
	- wynik roku ubiegłego	634 838,91	70 036,86
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 993 862,00	0,00
	- pokrycie straty z kapitału rezerwowego	0,00	0,00
	- wynik lat ubiegłych	2 993 862,00	0,00
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-1 178 248,86	1 180 774,23
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	634 838,91	70 036,86
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	634 838,91	70 036,86
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	634 838,91	70 036,86
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	634 838,91	70 036,86
	- przeniesienie na fundusz rezerwowy (podział zysku roku ubiegłego)	634 838,91	70 036,86
	-		
	-		
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	0,00	-2 993 862,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-2 993 862,00
	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	0,00	-2 993 862,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-2 993 862,00
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	398 291,73	634 838,91
	a) zysk netto	398 291,73	634 838,91
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	11 105 743,47	10 217 526,40
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	11 105 743,47	10 217 526,40