

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Muzeum Okręgowe w Toruniu jest samorządową instytucją kultury działającą w szczególności na podstawie:
 - 1) ustawy z 21 listopada 1996 r. o muzeach (Dz. U. z 1997 r., Nr 5, poz. 24; wraz ze zm.),
 - 2) ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r., Nr 13, poz. 123 wraz ze zm.),
 - 3) statutu.Organizatorem Muzeum jest Gmina Miasta Toruń.
Muzeum jest wpisane do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę pod nr 5/1999 z dnia 01.01.1999 r. i posiada osobowość prawną.
Muzeum jest wpisane do Państwowego Rejestru Muzeów pod nr 34.
Siedzibą Muzeum jest miasto Toruń. Muzeum prowadzi działalność na terenie Rzeczypospolitej Polskiej oraz poza jej granicami.
Ogólny nadzór nad Muzeum sprawuje Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego a bezpośredni Prezydent Miasta Torunia w zakresie swoich kompetencji.
Muzeum zarządzane jest przez dyrektora.
Przy Muzeum działa Rada Muzeum, której członkowie są powoływani i odwoływani przez Prezydenta Miasta Torunia w trybie i na zasadach określonych w ustawie o muzeach.
Muzeum Okręgowe w Toruniu jest instytucją kultury o charakterze naukowym i oświatowym, gromadzi, przechowuje, konserwuje, opracowuje i udostępnia dobra kultury w zakresie archeologii, historii i sztuki, prowadzi badania naukowe i działalność oświatową w wymienionym zakresie, a także współdziała w upowszechnianiu dziedzin nauki, wiedzy, kultury i sztuki z instytucjami, organizacjami i stowarzyszeniami o podobnych celach.
2. Instytucja powołana jest na czas nieograniczony.
3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2022r. – 31.12.2022r.
4. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym. Sprawozdanie podlega badaniu, zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
6. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2014 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte

w Zarządzeniu Dyrektora Muzeum Okręgowego w Toruniu nr DOP.014.1.33.2017 z dnia 30.12.2017r. (wraz z aneksem) w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości w szczególności:

- Aktywa i pasywa wycenia się w sposób następujący:
 - 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
 - 2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem;
 - 3) materiały, produkty gotowe i towary – według cen zakupu;
 - 4) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli pomniejszonej o dokonany odpis aktualizujący;
 - 5) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty;
 - 6) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.
- Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się w zespole 4 z podziałem na koszty według rodzajów oraz na kontach zespołu 5. Ewidencję towarów i materiałów prowadzi się ilościowo-wartościowo w cenach zakupu. Materiały zakupione do potrzeb bieżących ujmuje się bezpośrednio w koszty. Środki trwałe o wartości początkowej od 150 zł do 3.500 zł ewidencjonowane są w dziale obsługi w książce inwentarzowej. Amortyzuje się je w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu przekazania do używania. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł są amortyzowane metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji. Z wartościami niematerialnymi i prawnymi postępuje się analogicznie.
- Muzeum Okręgowe nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ponieważ dochód przeznaczony na cele statutowe jest zwolniony z opodatkowania.
- Koszty wystaw stałych i koszty remontów powyżej 20 tys. zł w roku obrotowym stanowią rozliczenia międzyokresowe czynne są rozliczane w instytucji kultury w okresie 5 lat.
- Muzeum Okręgowe w Toruniu nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe, ponieważ są one refundowane w ramach dotacji podmiotowej w danym roku kalendarzowym.
- Fundusz podstawowy (własny) instytucji kultury powiększa się między innymi o wartość nieodpłatnego otrzymania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Fundusz rezerwowy powiększa wynik finansowy dodatni (zysk), pomniejsza zaś wynik finansowy ujemny (strata).
- Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

- Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się w wariancie pośrednim.
- Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- wynik na operacjach nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi. Zyski i straty nadzwyczajne obejmują skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie, poza zwykłą działalnością Spółki kwalifikuje się je do pozostałych kosztów lub przychodów operacyjnych.

Toruń, dnia 31.03.2023r.

Mariusz Ruszkiewicz
(główny księgowy)

Aleksandra Mierzejewska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich amortyzacji i umorzenia zawiera zał. tabela nr 1.

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość wynosi 2.476,66 zł.

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu:

Składniki majątkowe będące w ewidencji środków trwałych Urzędu Miasta Torunia tj. środki trwałe będące w użyczeniu a znajdujące się w zasobach Muzeum okręgowego w Toruniu w wysokości:

1. 742 687,57 zł – budynek przy ul. Strumykowej 4 – przebudowa budynku przy ul. Strumykowej
 2. 3 773 993,77 zł - budynek przy ul. Strumykowej 4 – przebudowa budynku przy ul. Strumykowej
 3. 16 880,00 zł – zwiększenie wartości budynku Muzeum Toruńskiego Piernika
 4. 18 549,88 zł - zwiększenie wartości przebudowy budynku przy ul. Strumykowej
 5. 478 892,05 zł - budynek przy ul. Strumykowej 4 – wystawa pn. Świat Toruńskiego Piernika
Środki te zostały oddane na podstawie umowy użyczenia nieruchomości z dnia 10.02.2015 roku.
 6. 546 855,08 zł – wyposażenie wystawy stałej Muzeum Toruńskiego Piernika mieszczącej się w budynku przy ul. Strumykowej 4 oraz 255.331,36 z-wyposażenie meblowe i ekspozycyjne pomieszczeń budynku przy ul. Strumykowej 4.
Środki te zostały oddane na podstawie umowy użyczenia nieruchomości z dnia 22.12.2015 roku.
 7. 2 014 320,13 zł - budynek Koszary Bramy Chełmińskiej przy ul. Wały gen. Sikorskiego 23/25.
 8. 17.440.791,94 zł- koszary Bramy Chełmińskiej przy ul. Wały gen. Sikorskiego 23/25.
 9. 3.334.878,74 zł – wystawa stała w Muzeum Twierdzy Toruń
 10. 591.286,24 zł- wyposażenie Muzeum Twierdzy Toruń.
 11. 81.500,29 zł - pierwsze wyposażenie w kawiarni w Muzeum Twierdzy Toruń
 12. 68.188,35 – pierwsze wyposażenie w kawiarni w Muzeum Twierdzy Toruń.
 13. 19.509,03 zł – pierwsze wyposażenie w kawiarni w Muzeum Twierdzy Toruń.
- Ewidencja jest prowadzona pozabilansowo.

1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie dotyczy.

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy.

1.6. Zmiana funduszu instytucji kultury przedstawia się następująco:

| | |
|--------------------------------------------------|---------------|
| stan na dzień 01.01.2022r. | 11.395.775,26 |
| zwiększenie - wartość otrzymanych dóbr kultury | 489.925,34 |
| zwiększenie – zakup dóbr kultury pokryty dotacją | |
| | |
| Stan na dzień 31.12.2022r. | 11.885.700,60 |

1.7. Zmiana funduszu rezerwowego przedstawia się następująco

| | |
|-------------------------------------------------------|--------------|
| stan na dzień 01.01.2022r. | 1.180.774,23 |
| zwiększenie-wynik finansowy za 2021r. (zysk) | 634.838,91 |
| zmniejszenie-wynik finansowy z lat ubiegłych (strata) | 0,00 |
| Stan na dzień 31.12.2022r. | 1.815.613,14 |

1.8. W 2022r. wystąpił w Muzeum zysk netto w wysokości 398.291,73 zł. Zostanie przekazany na pokrycie straty z lat ubiegłych.

1.9. Do 31.12.2020r. Muzeum Okręgowe w Toruniu nie tworzyło rezerw na zobowiązania np. na świadczenia emerytalne i podobne, ponieważ wychodziło z założenia, że koszty odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych gwarantowane są przez organizatora tj. Gminę Miasta Toruń w planie finansowym na każdy kolejny rok jako dotacja podmiotowa.

Podobnie instytucja kultury analizowała wykorzystywanie urlopów i związane z tym rezerwy na niewykorzystane urlopy. Urlopy w instytucji kultury są wykorzystywane na bieżąco.

Jednak podczas badania sprawozdania finansowego za 2021r., na prośbę Audytora, instytucja kultury dokonała oszacowania wysokości rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze. Profesjonalna firma aktuarialna przedstawiła Raporty aktuarialne na momenty bilansowe tj. na 31.12.2021r. i 31.12.2022r., których wyniki przedstawiają poniższe tabele:

Tabela.1.

| nazwa świadczenia | 2021r. | | | 2022r. | | |
|------------------------|-------------------------|------------------------|------------------|-------------------------|------------------------|------------------|
| | rezerwa krótkoterminowa | rezerwa długoterminowa | razem | rezerwa krótkoterminowa | rezerwa długoterminowa | razem |
| odprawy emerytalne | 236 980 | 855 919 | 1 092 899 | 391 101 | 763 340 | 1 154 441 |
| odprawy rentowe | 2 257 | 14 210 | 16 467 | 2 386 | 13 923 | 16 309 |
| nagrody jubileuszowe | 114 143 | 985 941 | 1 100 084 | 170 080 | 943 223 | 1 113 303 |
| urlopy niewykorzystane | 226 213 | 0 | 226 213 | 255 596 | 0 | 255 596 |
| razem | 579 593 | 1 856 070 | 2 435 663 | 819 163 | 1 720 486 | 2 539 649 |

Tabela 2.

| stopa dyskonta | 2021r. | 2022r. |
|--------------------|--------|--------|
| 2021-01-01 i dalej | 3,92% | 6,73% |

Z powyższego zestawienia wynika, że wzrosła wysokość rezerw w relacji do kwoty rezerwy utworzonej na rok 2021. W związku z tym instytucja kultury powiększyła kwotę rezerw o 103.986 zł. Kwota ta została ujęta w sprawozdaniu finansowym Muzeum Okręgowego za 2022r.

Instytucja kultury nie rozwiązywała, ani nie wykorzystywała w/w rezerw w 2022r.

1.11. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| stan na 01.01.2022r. | 2.668,74 |
| Zwiększenie - należności uznane za nieściągalne (najemca w trakcie postępowania upadłościowego) | 0,00 |
| wykorzystanie na należności spłacone | 0,00 |
| rozwiązanie - należności uznane za nieściągalne (wynik procesu sądowego z najemcą) | 0,00 |
| stan na 31.12.2022r. | 2.668,74 |

1.12. Na zobowiązania długoterminowe składają się:

| | |
|---------------------------------------------|-----------------|
| - zabezpieczenie należytego wykonania robót | 7.749,00 |
| Razem: | 7.749,00 |

Wiekowanie zobowiązań długoterminowych.

| L.p. | Symbol konta | Wierzyciel | Kwota zobowiązania | Okres | | |
|-------|--------------|------------------|--------------------|---------|---------|----------|
| | | | | do roku | 1-3 lat | 4-6 lat |
| 1 | 240-3-A0832 | MAGIT Sp. z o.o. | 7.749,00 | | | 7.749,00 |
| SUMA: | | | | - | | 7.749,00 |

1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów: **23.061,01 zł**

- rozliczenia z tytułu kosztów remontów i przeglądów technicznych rozliczanych w czasie

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów: **70.404,52 zł.**

- rozliczenia z tytułu kosztów ubezpieczeń majątkowych, prenumerat czasopism, przeglądów technicznych oraz remontów rozliczane w czasie.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów: **20.802.874,33 zł**

- rozliczenia z tytułu dotacji inwestycyjnej z GMT, POiŚ, HANZA, RPO, MKiDN.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów: **1.584.904,45 zł**

- rozliczenia z tytułu dotacji inwestycyjnej z GMT, POiŚ, HANZA, RPO, MKiDN.

1.14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie wystąpiły.

1.15. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone gwarancje i poręczenia także wekslowe – nie wystąpiły.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

2.1. Instytucja dokonuje sprzedaży krajowej usług prowadzonej działalności merytorycznej oraz dodatkowej działalności gospodarczej, w szczególności wynajem pomieszczeń, sprzedaży wydawnictw i pamiątek.

2.2. Wysokość odpisów aktualizacyjnych środki trwałe, środki trwałe w budowie, długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie wystąpiły.

2.3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów – nie wystąpiły, zapasy podlegają bieżącej weryfikacji pod względem przydatności do sprzedaży jak i pod względem ich realnej wartości.

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie wystąpiły.

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku) brutto w 2022 roku.

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1a.Zysk brutto: | 403.596,73 |
| 1b.Strata brutto: | 0,00 |
| 2.Przychody wolne od podatku: | 9.912.617,26 |
| 3.Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku: | 0,00 |
| 4.Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: | 9.534.706,51 |
| 5.Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym: | 0,00 |
| 6.Wynik podatkowy (1a lub 1b-2+3+4-5) | 25.685,98 |

W 2022r. podatek dochodowy od osób prawnych naliczono od kwoty 25.686 tj. w kwocie 4.880 zł. Pozostały podatek w kwocie 425 dotyczy podatku dochodowego od dochodów osiągniętych przez nierezydentów (CIT-10Z).

2.6. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych – nie wystąpiły.

2.7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie wystąpił.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

3.1. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią i w roku obrotowym 01.01.2022 – 31.12.2022r. wykazuje zwiększenie środków pieniężnych o kwotę **630.898,04 zł.**

Środki finansowe na 31.12.2022r. wynoszą **1.796.342,81** zł i przedstawiają się następująco:

| | |
|---------------------------------------------|------------------|
| - środki pieniężne w kasach: | 16.891,95 zł, |
| - środki pieniężne na rachunkach bankowych: | 1.752.198,45 zł, |
| - środki pieniężne w drodze: | 27.252,41 zł . |

3.2. Inne korekty składają się z następujących pozycji:

| | |
|------------------------------------------|------------------|
| - otrzymane dotacje podmiotowe i celowe: | 6.863.550,00 zł. |
| Razem inne korekty wynoszą | 6.863.550,00 zł |

3.3. Na środki o ograniczonej możliwości dysponowania składają się:

| | |
|----------------------------------------------|---------------|
| - środki pieniężne na rachunku bankowym ZFŚS | 28.959,32 zł, |
| - środki pieniężne na rachunku bankowym VAT | - |
| Razem: | 28.959,32 zł |

Dodatkowe informacje i objaśnienia do zawartych umów i istotnych transakcji.

4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy - nie wystąpiły.

4.2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi - nie dotyczy.

4.3. Na 31.12.2021 roku zatrudnionych było 115 osób (109,95 etatów).

W tym:

- dyrekcja to 4 osoby (4 etaty),
- administracja to 10 osób (8,2 etatu),
- pracownicy merytoryczni to 44 osoby (40,75 etatu),
- pracownicy obsługi to 57 osób (57 etatów).

4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobą wchodzącą w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych – nie dotyczy.

4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych – nie dotyczy.

4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt. 1 ustawy o biegłych rewidentach 14.000 zł netto,
- b) inne usługi atestacyjne 0 zł,
- c) usługi doradztwa podatkowego 0 zł,
- d) pozostałe usługi 0 zł.

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

| LP. | Konto | Nazwa konta | Poniesione nakłady w 2022r. | Planowane nakłady w 2023r |
|-----|-------|----------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 1 | 011 | ŚRODKI TRWAŁE AMORTYZOWANE STOPNIOWO | 185 921,04 | 2 568 999,00 |
| 2 | 013 | ŚRODKI TRWAŁE AMORTYZOWANE JEDNORAZOWO | 85 433,27 | |
| 3 | 014 | ZBIORY BIBLIOTECZNE | 26 528,28 | |
| 4 | 016 | DOBRA KULTURY | 114 734,00 | 100 000,00 |
| 5 | 021 | WARTOŚCI NIEMATER.I PRAWNE | 7 634,54 | |
| 6 | 080 | ŚR.TRWAŁE W BUDOWIE | 222 422,61 | |
| | | razem: | 642 673,74 | 2 668 999,00 |

Najistotniejsze poniesione nakłady w 2022r. to :

1. Rozbudowa systemu sygnalizacji pożaru w Ratuszu Staromiejskim - zabezpieczenie zaplecza technicznego.
2. Nawilżacze na wystawę stałą Gotyk w Ratuszu Staromiejskim.
3. System urządzeń do kompensacji mocy biernej w Muzeum Twierdzy Toruń i Muzeum Toruńskiego Piernika.
4. Kosiarka samobieżna AM 435 dla Muzeum Twierdzy Toruń.
5. Tablice informacyjne (3 sztuki).
6. Tablet Apple (3 sztuki).
7. Osuszacze Dehumid (4 sztuki) i osuszacze Fliper Dry (2 sztuki) do wystaw w Muzeum.
8. Szafy na wymiar na książki i muzealia, namiot ekspozycyjny, stół składany.

Planowane nakłady, które będą poniesione w 2023r na.:

1. Nową wersja wystawy objazdowej "Świat toruńskiego piernika".

2. Modernizację budynku Ratusza Staromiejskiego: montaż systemu wentylacji i klimatyzacji w pomieszczeniach Ratusza Staromiejskiego (powierzchnia 368,8 m. kw.).
3. Elektroniczny system EDZ.
4. Audioguidy z PFRON
5. Modernizację budynku przy ul. Św. Jakuba 20a (konieczna na skutek degradacji budynku), część inwestycyjna.
6. Wykonanie projektu i nowej oprawy prezentacji portretu Mikołaja Kopernika.
7. Zakup i montaż systemu oświetlenia systemu hall przed Salą Królewską
8. Zakup gablot wystawienniczych celem wykorzystania na wystawach związanych z Rokiem Kopernikańskim.
9. Wykonanie przeszklonego zamknięcia wschodniego skrzydła galerii ekspozycyjnej II pietra Ratusza Staromiejskiego (modernizacja budynku ratusza staromiejskiego).
10. Zakup muzealiów.

Institucja nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska i nie planuje takich nakładów.

Informacje o szczególnych zdarzeniach.

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

Strata z lat ubiegłych w kwocie 2.993.862,00 zł, wykazana w bilansie dotyczy utworzenia po raz pierwszy w 2021 roku rezerwy na świadczenia pracownicze.

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości.

Muzeum Okręgowe w Toruniu doprecyzowało, że sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, zaś rachunek przepływów metodą pośrednią. Do amortyzacji środków trwałych stosuje stawki amortyzacyjne uwzględniające okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Rezerwy na zobowiązania tworzy stosując art. 35d ustawy o rachunkowości.

Institucja kultury dopisała również, że w sprawach nieuregulowanych przepisami Ustawy o Rachunkowości, będzie korzystać z uregulowań zawartych w Krajowych Standardach Rachunkowości oraz Międzynarodowych Standardach Rachunkowości.

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

Aby zachować porównywalność danych finansowych za rok 2022 z danymi za rok poprzedni dokonano korekty pozycji zawartych w poniższej tabeli.

| Bilans | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| B.I.3. Produkty gotowe | 0,00 | 304 296,65 | 0,00 |
| B.I.4. Towary | 622 219,75 | 152 975,57 | 457 272,22 |
| Rachunek zysków i strat | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
| D.II. Dotacje | 9 467 719,44 | 7 068 050,36 | 9 719 174,92 |
| D.IV. Inne przychody operacyjne | 705 219,24 | 3 086 407,01 | 435 282,45 |
| Zestawienie zmian w kapitale własnym | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 11 105 743,47 | 12 655 858,14 | 10 217 526,40 |

5.5. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Instytucja kultury obserwując otoczenie rynku przewiduje, że ograniczenia w funkcjonowaniu Muzeum (takie jak zamknięcie dla zwiedzających, ograniczenia w ilości osób w danym budynku) mogą wystąpić w latach następnych. Zagrożenie pandemią koronawirusa czy też skutkami wojny w Ukrainie jest wciąż aktualne. Niepokojące są również zjawiska związane ze wzrostem cen energii, spowolnieniem gospodarczym i wzrostem inflacji.

Pozostałe punkty niewymienione w informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki.

Toruń, dnia 31.03.2023r.

Mariusz Ruszkiewicz
(główny księgowy)

Aleksandra Mierzejewska
(kierownik jednostki)

Zmiany majątku trwałego w 2022r.

Załącznik nr 1

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zmiany: | | Stan na koniec roku (3+4-5) |
|-----|-----------------------------------------|-----------------------|---------------|--------------|-----------------------------|
| | | | zwiększenie | zmniejszenie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Prawo użyt. gruntów | | | | |
| | a) wartość początkowa | 2 476,66 | | | 2 476,66 |
| | b) dotychczasowe umorzenie | 1 154,16 | | | 1 154,16 |
| | c) wartość netto (a-b) | 1 322,50 | | | 1 322,50 |
| 2 | Budynki i budowle | | | | |
| | a) wartość początkowa | 35 025 363,20 | 169 620,64 | 0,00 | 35 194 983,84 |
| | b) dotychczasowe umorzenie | 10 464 923,20 | 875 996,84 | 0,00 | 11 340 920,04 |
| | c) wartość netto (a-b) | 24 560 440,00 | -706 376,20 | 0,00 | 23 854 063,80 |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | |
| | a) wartość początkowa | 4 044 145,61 | 158 717,60 | 13 500,00 | 4 189 363,21 |
| | b) dotychczasowe umorzenie | 3 127 440,22 | 360 918,01 | 13 500,00 | 3 474 858,23 |
| | c) wartość netto (a-b) | 916 705,39 | -202 200,41 | 0,00 | 714 504,98 |
| 4 | Środki transportu | | | | |
| | a) wartość początkowa | 246 091,35 | 0,00 | 0,00 | 246 091,35 |
| | b) dotychczasowe umorzenie | 207 826,09 | 22 662,86 | 0,00 | 230 488,95 |
| | c) wartość netto (a-b) | 38 265,26 | -22 662,86 | 0,00 | 15 602,40 |
| 5 | Pozostałe środki trwałe | | | | |
| | a) wartość początkowa | 13 247 720,15 | 133 288,27 | 63 979,50 | 13 317 028,92 |
| | b) dotychczasowe umorzenie | 9 795 333,81 | 1 968 119,50 | 63 979,50 | 11 699 473,81 |
| | c) wartość netto (a-b) | 3 452 386,34 | -1 834 831,23 | 0,00 | 1 617 555,11 |
| 6 | Zbiory biblioteczne | | | | |
| | a) wartość początkowa | 964 003,09 | 26 528,28 | | 990 531,37 |
| | b) dotychczasowe umorzenie | 964 003,09 | 26 528,28 | | 990 531,37 |
| | c) wartość netto (a-b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Dobra kultury | | | | |
| | a) wartość początkowa | 6 687 612,89 | 604 659,34 | 0,00 | 7 292 272,23 |
| | b) dotychczasowe umorzenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) wartość netto (a-b) | 6 687 612,89 | 604 659,34 | 0,00 | 7 292 272,23 |
| 8 | Ogółem środki trwałe (od 1 do 7) | | | | |
| | a) wartość początkowa | 60 217 412,95 | 1 092 814,13 | 77 479,50 | 61 232 747,58 |
| | b) dotychczasowe umorzenie | 24 560 680,57 | 3 254 225,49 | 77 479,50 | 27 737 426,56 |
| | c) wartość netto (a-b) | 35 656 732,38 | -2 161 411,36 | 0,00 | 33 495 321,02 |
| 9 | Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| | a) wartość początkowa | 648 514,43 | 7 634,54 | 1 121,72 | 655 027,25 |
| | b) dotychczasowe umorzenie | 648 514,43 | 7 634,54 | 1 121,72 | 655 027,25 |
| | c) wartość netto (a-b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

| <i>Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania Załącznik Nr 2</i> | | | | | | Ubezpieczenia | Prenumeraty | Przeglądy techniczne | Remonty |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------|--------------------|-----------|-------|---------------|-------------|----------------------|-----------|
| Wyszczególnienie | Nr konta księgowego | Kwota | Pozycja w bilansie | Kwota | w tym | Kwota | Kwota | Kwota | Kwota |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | 6 | 7 | 8 | 10 |
| Rozliczenia międzyokresowe kosztów | 640 | 93 465,53 | A.V.2 | 23 061,01 | | 0,00 | 0,00 | 4 730,95 | 18 330,06 |
| | | | B.IV | 70 404,52 | | 12 450,32 | 3 851,35 | 24 905,40 | 29 197,45 |

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

| <i>Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania Załącznik Nr 3</i> | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|---------------------------|--------------|
| <i>Wyszczególnienie</i> | <i>Nr konta księgowego</i> | <i>Kwota</i> | <i>Pozycja w bilansie</i> | <i>Kwota</i> |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> |
| | | | B.II.2.d | 7 749,00 |
| Pozostałe rozrachunki-inne | 240-3 | 53 193,53 | B.III.2.i | 45 444,53 |

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

MUZEUM OKRĘGOWE W TORUNIU

MAJĄTEK TRWAŁY - wg pozycji bilansowych
(konto 011,012, 013, 014, 016, 080)

Załącznik nr 4

| Grupa kasyfikacji | Nazwa | WARTOŚĆ INWENTARZOWA | | | | Stawka umorzenia | UMORZENIA | | | | Wartość netto |
|-------------------|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|------------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| | | B.O. na 01.01.2022r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | B.Z. na 31.12.2022r. | | B.O na 01.01.2022r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | B.Z. na 31.12.2022r. | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | I. Rzeczowy majątek trwały: | 58 112 117,64 | 1 188 322,30 | 193 685,91 | 59 106 754,03 | | 22 418 939,88 | 3 142 263,94 | 13 500,00 | 25 547 703,82 | 33 559 050,21 |
| 0 | Grunty | 2 476,66 | 0,00 | | 2 476,66 | 20 | 1 154,16 | 0,00 | | 1 154,16 | 1 322,50 |
| I,II | Budynki i budowle | 35 025 363,20 | 169 620,64 | 0,00 | 35 194 983,84 | 2,5 | 10 464 923,20 | 875 996,84 | | 11 340 920,04 | 23 854 063,80 |
| III,IV,V,VI | Urządzenia techniczne i maszyny | 4 044 145,61 | 158 717,60 | 13 500,00 | 4 189 363,21 | 30,14,20 | 3 127 440,22 | 360 918,01 | 13 500,00 | 3 474 858,23 | 714 504,98 |
| VII | Środki transportu | 246 091,35 | 0,00 | | 246 091,35 | 20 | 207 826,09 | 22 662,86 | | 230 488,95 | 15 602,40 |
| VIII | Inne środki trwałe | 18 757 595,44 | 652 514,34 | 0,00 | 19 410 109,78 | 20 | 8 617 596,21 | 1 882 686,23 | 0,00 | 10 500 282,44 | 8 909 827,34 |
| | Środki trwałe w budowie (080) | 36 445,38 | 207 469,72 | 180 185,91 | 63 729,19 | | 0,00 | | | 0,00 | 63 729,19 |
| | Środki przekazane na poczet inwestycji | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | II. Wartości niematerialne i prawne | 648 514,43 | 7 634,54 | 1 121,72 | 655 027,25 | 50 | 648 514,43 | 7 634,54 | 1 121,72 | 655 027,25 | 0,00 |
| | III. Finansowy majątek trwały: | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | Akcje i udziały | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | Papłery wartościowe długoterminowe | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | IV. Należności długoterminowe | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM: | 58 760 632,07 | 1 195 956,84 | 194 807,63 | 59 761 781,28 | | 23 067 454,31 | 3 149 898,48 | 14 621,72 | 26 202 731,07 | 33 559 050,21 |

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

| | | | | | | | | | | | |
|-----------|-------------------------|--------------|-----------|-----------|--------------|--------|--------------|-----------|-----------|--------------|------|
| konto 013 | pozostałe środki trwałe | 1 177 737,60 | 85 433,27 | 63 979,50 | 1 199 191,37 | 100,00 | 1 177 737,60 | 85 433,27 | 63 979,50 | 1 199 191,37 | 0,00 |
| konto 014 | zbiory biblioteczne | 964 003,09 | 26 528,28 | 0,00 | 990 531,37 | 100,00 | 964 003,09 | 26 528,28 | 0,00 | 990 531,37 | 0,00 |

SPR. 60 902 372,76 1 307 918,39 258 787,13 61 951 504,02 25 209 195,00 3 261 860,03 78 601,22 28 392 453,81 33 559 050,21

.....
Główny Księgowy

Toruń, dnia 31.03.2023r.
rok miesiąc dzień

.....
Kierownik jednostki

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA ROK 2022

| Symb. konta | Nazwa konta | BO na dzień 01.01.2022r. | | BO + obroty konta za okres 01.01.2022-31.12.2022r. | | BZ na dzień: 31.12.2022r. | |
|-------------|---------------------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------|
| | | Winien | Ma | Winien | Ma | Winien | Ma |
| 011 | ŚRODKI TRWAŁE AMORTYZOWANE STOPNIOWO | 51 293 635,91 | 0,00 | 51 669 829,15 | 13 500,00 | 51 656 329,15 | 0,00 |
| 012 | ŚRODKI TRWAŁE-AM.STOP.-WYSTAWY STAŁE-MP | 94 423,46 | 0,00 | 94 423,46 | 0,00 | 94 423,46 | 0,00 |
| 013 | ŚRODKI TRWAŁE AMORTYZOWANE JEDNORAZOWO | 1 177 737,60 | 0,00 | 1 263 170,87 | 63 979,50 | 1 199 191,37 | 0,00 |
| 014 | ZBIORY BIBLIOTECZNE | 964 003,09 | 0,00 | 990 531,37 | 0,00 | 990 531,37 | 0,00 |
| 016 | DOBRA KULTURY | 6 687 612,89 | 0,00 | 7 292 272,23 | 0,00 | 7 292 272,23 | 0,00 |
| 020 | WARTOŚCI NIEMATER.I PRAWNE | 527 788,43 | 0,00 | 535 422,97 | 1 121,72 | 534 301,25 | 0,00 |
| 021 | WNiP-AMORT.STOP.-WYSTAWY STAŁE-MP | 120 726,00 | 0,00 | 120 726,00 | 0,00 | 120 726,00 | 0,00 |
| 071 | UMORZENIE STOPNIOWE ŚRODKÓW TRWAŁYCH | 0,00 | 18 582 760,47 | 13 500,00 | 21 412 408,93 | 0,00 | 21 398 908,93 |
| 072 | UMORZENIE JEDNORAZOWE ŚRODKÓW TRWAŁYCH | 0,00 | 2 141 740,69 | 63 979,50 | 2 253 702,24 | 0,00 | 2 189 722,74 |
| 073 | UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATER.I PRAWNYCH | 0,00 | 602 770,38 | 1 121,72 | 610 404,92 | 0,00 | 609 283,20 |
| 074 | UMORZENIE STOPNIOWE ŚR.TRWAŁYCH-POIŚ | 0,00 | 604 542,45 | 0,00 | 609 157,89 | 0,00 | 609 157,89 |
| 075 | UMORZENIE-WART.NIEMAT. I PRAWNE-POIŚ | 0,00 | 6 600,00 | 0,00 | 6 600,00 | 0,00 | 6 600,00 |
| 076 | UMORZENIE STOPNIOWE ŚR.TRWAŁYCH-HANZA | 0,00 | 3 137 213,50 | 0,00 | 3 445 213,54 | 0,00 | 3 445 213,54 |
| 077 | UMORZENIE-WYSTAWY STAŁE-MP | 0,00 | 18 411,26 | 0,00 | 18 411,26 | 0,00 | 18 411,26 |
| 078 | UMORZENIE-WYSTAWY STAŁE-DE | 0,00 | 76 012,20 | 0,00 | 76 012,20 | 0,00 | 76 012,20 |
| 079 | UMORZENIE-WNiP-WYSTAWY STAŁE | 0,00 | 39 144,05 | 0,00 | 39 144,05 | 0,00 | 39 144,05 |
| 080 | ŚR.TRWAŁE W BUDOWIE | 36 445,38 | 0,00 | 243 915,10 | 180 185,91 | 63 729,19 | 0,00 |
| | Razem grupa: 0 | 60 902 372,76 | 25 209 195,00 | 62 288 892,37 | 28 729 842,16 | 61 951 504,02 | 28 392 453,81 |
| 100 | Kasa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 101 | KASA BIEŻĄCA | 8 324,94 | 0,00 | 2 161 512,65 | 2 147 320,70 | 14 191,95 | 0,00 |
| 102 | KASA POMOCNICZA | 2 700,00 | 0,00 | 2 700,00 | 0,00 | 2 700,00 | 0,00 |
| 105 | KASA-ZFŚS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 131 | BIEŻĄCY RACHUNEK BANKOWY | 1 118 252,85 | 0,00 | 113 363 384,70 | 111 640 145,57 | 1 723 239,13 | 0,00 |
| 135 | RACHUNEK ŚRODKÓW FUNDUSZY SPECJAL. -ZFŚS | 25 787,58 | 0,00 | 282 403,34 | 253 444,02 | 28 959,32 | 0,00 |
| 137 | RACHUNEK BANK ŚROD.FUNDUSZY POMOCOWYCH | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 138 | RACHUNEK BANKOWY | 0,00 | 0,00 | 97 554 187,65 | 97 554 187,65 | 0,00 | 0,00 |
| 140 | KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE | 0,00 | 0,00 | 197 820 226,62 | 197 820 226,62 | 0,00 | 0,00 |
| 141 | Środki pieniężne w drodze - operatorzy fin. | 10 379,40 | 0,00 | 3 499 562,04 | 3 472 309,63 | 27 252,41 | 0,00 |
| 145 | KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE-ZFŚS | 0,00 | 0,00 | 205 194,25 | 205 194,25 | 0,00 | 0,00 |
| 146 | Towar w drodze | 0,00 | 0,00 | 309 256,96 | 309 256,96 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem grupa: 1 | 1 165 444,77 | 0,00 | 415 198 428,21 | 413 402 085,40 | 1 796 342,81 | 0,00 |
| 200 | ROZRACH.Z ODBIORCAMI | 34 040,03 | 0,00 | 1 295 183,58 | 1 238 871,87 | 56 311,71 | 0,00 |
| 210 | ROZRACH.Z DOSTAWCAMI | 15 878,95 | 62 214,34 | 4 699 691,90 | 4 880 195,17 | 4 930,07 | 185 433,34 |
| 225 | ROZRACH.PUBL.PRAWNE-PODATKI | 113 447,20 | 45,00 | 2 439 330,76 | 2 371 597,37 | 67 885,39 | 152,00 |
| 228 | Rozliczenia PPK | 0,00 | 0,00 | 31 949,94 | 31 949,94 | 0,00 | 0,00 |
| 229 | ROZRACH.PUBL.PRAWNE-Z TYTUŁU UBEZP.SPOŁECZ. | 0,00 | 0,00 | 2 630 665,84 | 2 630 665,84 | 0,00 | 0,00 |
| 231 | ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ | 0,00 | 0,00 | 7 221 231,96 | 7 221 231,96 | 0,00 | 0,00 |
| 234 | POZOST.ROZRACH.Z PRAC. | 55 092,54 | 0,00 | 130 342,07 | 76 675,75 | 53 666,32 | 0,00 |
| 235 | Rozliczenia z kasjerami | 0,00 | 0,00 | 2 151 133,29 | 2 151 133,29 | 0,00 | 0,00 |
| 240 | POZOST.ROZRACH. | 0,00 | 50 374,37 | 323 682,55 | 376 876,08 | 0,00 | 53 193,53 |
| 245 | POZOSTAŁE ROZRACHUNKI-ZFŚS | 0,00 | 0,00 | 252 914,24 | 252 914,24 | 0,00 | 0,00 |
| 246 | POZOST.ROZRACH.-NALEŻ.DOCH.NA DR.SĄDOWEJ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 290 | ODPISY AKTUAL.NALEŻNOŚCI | 0,00 | 2 668,74 | 0,00 | 2 668,74 | 0,00 | 2 668,74 |
| | Razem grupa: 2 | 218 458,72 | 115 302,45 | 21 176 126,13 | 21 234 780,25 | 182 793,49 | 241 447,61 |
| 301 | ROZLICZENIE ZAKUPU | 436,97 | 0,00 | 515 348,18 | 412 016,06 | 103 332,12 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|-----|----------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 310 | MATERIAŁY | 40 324,01 | 0,00 | 138 467,19 | 136 840,07 | 1 627,12 | 0,00 |
| 330 | TOWARY | 152 538,60 | 0,00 | 716 251,22 | 444 054,57 | 272 196,65 | 0,00 |
| | Razem grupa: 3 | 193 299,58 | 0,00 | 1 370 066,59 | 992 910,70 | 377 155,89 | 0,00 |
| 401 | AMORTYZACJA | 0,00 | 0,00 | 3 261 860,03 | 3 261 860,03 | 0,00 | 0,00 |
| 402 | ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII | 0,00 | 0,00 | 1 463 566,88 | 1 463 566,88 | 0,00 | 0,00 |
| 403 | USŁUGI OBCE | 0,00 | 0,00 | 1 433 163,50 | 1 433 163,50 | 0,00 | 0,00 |
| 404 | PODATKI I OPŁATY | 0,00 | 0,00 | 34 104,19 | 34 104,19 | 0,00 | 0,00 |
| 405 | WYNAGRODZENIA | 0,00 | 0,00 | 7 061 119,00 | 7 061 119,00 | 0,00 | 0,00 |
| 406 | UBEZPIECZENIA SPOŁ. I INNE ŚWIADCZENIA | 0,00 | 0,00 | 1 498 938,84 | 1 498 938,84 | 0,00 | 0,00 |
| 407 | POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE | 0,00 | 0,00 | 172 881,76 | 172 881,76 | 0,00 | 0,00 |
| 490 | Rozliczenie kosztów | 0,00 | 0,00 | 15 088 736,20 | 15 088 736,20 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem grupa: 4 | 0,00 | 0,00 | 30 014 370,40 | 30 014 370,40 | 0,00 | 0,00 |
| 520 | KOSZTY ODDZIAŁU | 0,00 | 0,00 | 13 795 668,19 | 13 795 668,19 | 0,00 | 0,00 |
| 550 | KOSZTY ZARZĄDU | 0,00 | 0,00 | 1 293 068,01 | 1 293 068,01 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem grupa: 5 | 0,00 | 0,00 | 15 088 736,20 | 15 088 736,20 | 0,00 | 0,00 |
| 600 | PRODUKTY GOTOWE-WYDAWNICTWA WŁASNE | 304 296,65 | 0,00 | 465 948,32 | 117 511,75 | 348 436,57 | 0,00 |
| 640 | ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW | 79 198,38 | 0,00 | 390 281,06 | 296 815,53 | 93 465,53 | 0,00 |
| 645 | ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE | 0,00 | 2 435 663,00 | 0,00 | 2 539 649,00 | 0,00 | 2 539 649,00 |
| | Razem grupa: 6 | 383 495,03 | 2 435 663,00 | 856 229,38 | 2 953 976,28 | 441 902,10 | 2 539 649,00 |
| 700 | SPRZED. PRODUKTÓW | 0,00 | 0,00 | 11 950 161,22 | 11 950 161,22 | 0,00 | 0,00 |
| 701 | SPRZED. PRODUKTÓW (ODDZIAŁY) | 0,00 | 0,00 | 5 166 611,45 | 5 166 611,45 | 0,00 | 0,00 |
| 710 | Zaokrąglenia dokumentów sprzedaży | 0,00 | 0,00 | -0,22 | -0,22 | 0,00 | 0,00 |
| 730 | SPRZED. TOWARÓW-WYDAWNICTWA, PAMIĄTKI | 0,00 | 0,00 | 332 977,57 | 332 977,57 | 0,00 | 0,00 |
| 731 | WART. TOWARÓW SPRZED. W CENACH ZAKUPU | 0,00 | 0,00 | 220 422,53 | 220 422,53 | 0,00 | 0,00 |
| 732 | SPRZEDAŻ TOWARÓW (ODDZIAŁY) | 0,00 | 0,00 | 332 977,56 | 332 977,56 | 0,00 | 0,00 |
| 740 | SPRZED. MATERIAŁÓW | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741 | WARTOŚĆ SPRZEDANYCH MATERIAŁÓW | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 750 | PRZYCHODY FINANSOWE | 0,00 | 0,00 | 33 330,38 | 33 330,38 | 0,00 | 0,00 |
| 751 | KOSZTY FINANSOWE | 0,00 | 0,00 | 778,07 | 778,07 | 0,00 | 0,00 |
| 760 | POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 0,00 | 0,00 | 3 389 388,68 | 3 389 388,68 | 0,00 | 0,00 |
| 761 | POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 0,00 | 0,00 | 52 068,96 | 52 068,96 | 0,00 | 0,00 |
| 770 | ZYSKI NADZWYCZAJNE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 771 | STRATY NADZWYCZAJNE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem grupa: 7 | 0,00 | 0,00 | 21 478 716,20 | 21 478 716,20 | 0,00 | 0,00 |
| 800 | FUNDUSZ INSTYTUCJI KULTURY | 0,00 | 11 395 775,26 | 0,00 | 11 885 700,60 | 0,00 | 11 885 700,60 |
| 801 | FUNDUSZ REZERWOWY | 0,00 | 1 180 774,23 | 2 993 862,00 | 4 809 475,14 | 0,00 | 1 815 613,14 |
| 820 | ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO | 2 993 862,00 | 0,00 | 6 622 562,91 | 3 628 700,91 | 2 993 862,00 | 0,00 |
| 830 | REZERWY- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 840 | ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW | 0,00 | 24 805 550,03 | 4 244 172,45 | 26 631 951,23 | 0,00 | 22 387 778,78 |
| 851 | ZFŚS | 0,00 | 79 833,98 | 198 721,18 | 281 346,82 | 0,00 | 82 625,64 |
| 860 | WYNIK FINAN. | 0,00 | 634 838,91 | 15 942 405,25 | 16 340 696,98 | 0,00 | 398 291,73 |
| 870 | PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB PRAWNYCH | 0,00 | 0,00 | 5 305,00 | 5 305,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem grupa: 8 | 2 993 862,00 | 38 096 772,41 | 30 007 028,79 | 63 583 176,68 | 2 993 862,00 | 36 570 009,89 |
| | RAZEM: | 65 856 932,86 | 65 856 932,86 | 597 478 594,27 | 597 478 594,27 | 67 743 560,31 | 67 743 560,31 |

.....
Główny Księgowy

Toruń, dnia 31.03.2023r.
rok miesiąc dzień

.....
Kierownik jednostki

**Konto 860 "Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy"
operacje księgowe**

| L.p. | Treść operacji | Kwota | |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|-------------------|
| | | Winien | Ma |
| 1. | B.O. 01.01.2022r. | | 634 838,91 |
| 2. | Przebieganie BO z 01.01.2020r. | 634 838,91 | |
| 3. | Przebieganie dochodów za 2021r. | | |
| 4. | w tym: | | |
| 5. | przebieganie sprzedaży produktów | | 11 950 161,45 |
| 6. | przebieganie sprzedaży towarów | | 332 977,56 |
| 7. | przebieganie przychodów finansowych | | 33 330,38 |
| 8. | przebieganie pozost.przychodów oper. | | 3 389 388,68 |
| 9. | przebieganie rozliczenia kosztów (490) zmiana stanu | 103 986,00 | - |
| 10. | Przebieganie kosztów za 2021r. | | |
| | w tym: | | |
| 11. | przebieganie amortyzacji | 3 261 860,03 | |
| 12. | przebiegow.zużycia materiałów i energii | 1 463 566,88 | |
| 13. | przebieganie usług obcych | 1 433 163,50 | |
| 14. | przebieganie podatków i opłat | 34 104,19 | |
| 15. | przebieganie wynagrodzeń | 7 061 119,00 | |
| 16. | przebieg.ubezpieczeń społ.i innych świad. | 1 498 938,84 | |
| 17. | przebiegow.pozost.kosztów rodzajowych | 172 881,76 | |
| 18. | przebieg.wart.towarów sprzedanych | 220 407,07 | |
| 19. | przebiegow.pozost.kosztów operacyjnych | 51 456,00 | |
| 20. | przebiegow.kosztów finansowych | 778,07 | |
| 21. | przebiegow.PDOP za 2022 rok | 5 305,00 | |
| OGÓŁEM OBROTÓW | | 15 942 405,25 | 16 340 696,98 |
| Wynik finansowy konto 860 | | | 398 291,73 |

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

**Zestawienie należności
na dzień 31.12.2022r.**

| L.p. | Symbol konta | Nazwa konta *) | Kwota |
|-------------|-----------------|---------------------------------------------------------|-------------------|
| 1. | 200 | "Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami" | 56 311,71 |
| 2. | 210 | "Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami" | 4 930,07 |
| 3. | 301 | "Zaliczki na dostawy" (B.I.4) | 103 332,12 |
| 4. | 234 | "Pozostałe rozrachunki z pracownikami" | 53 666,32 |
| 5. | 225 | "Rozrachunki z budżetami" | 67 885,39 |
| 6. | 240 | "Pozostałe rozrachunki" | - |
| 7. | 290 | "Odpis aktualizujący należności" (dotyczy konta 200) | 2 668,74 |
| SUMA | | | 283 456,87 |

**) Do każdego konta należy sporządzić zestawienie wg wzoru stanowiącego załącznik nr 7.1.*

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

Zestawienie sald kont analitycznych - należności

| L.p. | Symbol konta | Dłużnik | Saldo na 31.12.2022r. | | Data powstania należności | Termin płatności |
|------|--------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------|------|---------------------------|------------------|
| | | | Winien | Ma | | |
| 1. | 200-00023 | PRZEWODNICKIE CENTRUM USŁUGOWE Sp.z o.o. | 2 668,74 | 0,00 | 2020-04-30 | 2020-05-29 |
| 2. | 200-00052 | GMINA MIASTA TORUŃ | 5 174,56 | 0,00 | 2022-12-30 | 2023-01-20 |
| 3. | 200-00109 | "KUŹNIA 2" KATARZYNA KRUSZYŃSKA-MIKUŁOWSKA | 780,77 | 0,00 | 2022-12-30 | 2023-01-13 |
| 4. | 200-00355 | PRZEDSIĘBIORSTWO WIELOBRANŻOWE PINIO WIESŁAWA SALAMON | 375,49 | 0,00 | 2022-12-30 | 2023-01-13 |
| 5. | 200-02062 | BIURO TURYSTYCZNE COPERNICANA | 170,10 | 0,00 | 2022-12-20 | 2023-01-03 |
| 6. | 200-02494 | SOS MUSIC | 320,00 | 0,00 | 2022-11-22 | 2022-12-06 |
| 7. | 200-02516 | PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO-USŁUGOWE JUWI KATARZYNA FRYDRYCH | 9 976,57 | 0,00 | 2022-12-30 | 2023-01-13 |
| 8. | 200-03010 | Fabryka Cukiernicza KOPERNIK S.A. | 554,78 | 0,00 | 2022-12-30 | 2023-01-13 |
| 9. | 200-03091 | SUVENIR - SALAMON KRZYSZTOF | 199,44 | 0,00 | 2022-12-30 | 2023-01-13 |
| 10. | 200-03752 | Toruński Serwis Turystyczny Arkadiusz Skonieczny | 42,00 | 0,00 | 2022-11-18 | 2022-12-02 |
| 11. | 200-09985 | TOWARZYSTWO PRZYJACIÓŁ MUZEUM OKRĘGOWEGO | 1 844,70 | 0,00 | 2022-12-30 | 2023-01-20 |
| 12. | 200-10429 | MIEJSKI ZAKŁAD KOMUNIKACJI W TORUNIU SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOW. | 12 300,00 | 0,00 | 2022-12-30 | 29.012023 |
| 13. | 200-2278 | ARGENTUM MARTA MECKIER | 187,00 | 0,00 | 2022-12-23 | 2023-01-06 |
| 14. | 200-79280 | Firma DEKOR Piotr Imbierowicz | 1 888,21 | 0,00 | 2022-12-30 | 2023-01-13 |
| 15. | 200-90091 | GRAPI Piotr Graczyk | 752,88 | 0,00 | 2022-12-30 | 2023-01-13 |
| 16. | 200-A0746 | PHU EDEK Edward Woźniak | 3 402,57 | 0,00 | 2019-11-13 | 2019-11-27 |
| 17. | 200-A0816 | REGINA FYDRYCH-PORĘBSKA | 15 673,90 | 0,00 | 2022-12-30 | 2023-01-13 |
| 18. | | | | | | |
| | | SUMA: | 56 311,71 | - | | |
| | | SALDO | 56 311,71 | | | |

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy.....
Kierownik jednostki

Zestawienie sald kont analitycznych - n a l e ż n o ś c i

| L.p. | Symbol konta | Dłużnik | Saldo na dzień 31.12.2022r. | | Data powstania należności | Termin płatności |
|--------------|--------------|-------------------------------------|-----------------------------|----|---------------------------|------------------|
| | | | Winien | Ma | | |
| 1. | 234-01 | ZFŚS POŻ. | 53 666,32 | | 31.12.2022r. | różne daty |
| 2. | 234-02 | POZSTAŁE ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI | - | | 0 | 0 |
| 3. | | | | | | |
| SUMA: | | | 53 666,32 | | | |
| SALDO | | | 53 666,32 | | | |

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

Zestawienie sald kont analitycznych - n a l e ż n o ś c i

| L.p. | Symbol konta | Dłużnik | Saldo na 31.12.2022r. | | Data powstania należności | Termin płatności |
|--------------|--------------|------------------------------------------|-----------------------|----|---------------------------|------------------|
| | | | Winien | Ma | | |
| 1. | 225-02 | ROZRACH.PUBL.PRAWNE-VAT NALICZ.OD ZAKUP. | 9 233,39 | | 31.12.2022 | 25.01.2023 |
| 2. | 225-03 | ROZRACH.PUBL.PRAWNE-VAT ROZLICZ.Z US | 58 652,00 | | 31.12.2022 | 25.03.2023 |
| 3. | | | | | | |
| SUMA: | | | 67 885,39 | | | |
| SALDO | | | 67 885,39 | | | |

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

Zestawienie zobowiązań
na dzień 31.12.2022r.

| L.p. | Symbol konta | Nazwa konta *) | Kwota |
|-------------|-----------------|-----------------------------------------|-------------------|
| 1. | 210 | "Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami" | 185 433,34 |
| 2. | 225 | "Rozrachunki publiczno-prawne" | 152,00 |
| 3. | 240 | "Pozostałe rozrachunki" | 53 193,53 |
| 4. | 301 | "Rozliczenie zakupu" | - |
| 5. | 140 | "Środki pieniężne w drodze -inne" | - |
| SUMA | | | 238 778,87 |

*) Do każdego konta należy sporządzić zestawienie wg wzoru stanowiącego załącznik nr 8.1.

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

Zestawienie sald kont analitycznych - n a l e ż n o ś c i

| Lp | Symbol konta | Wierzyciel | Saldo na 31.12.2022r. | | Data powstania zobowiązania | Termin płatności |
|--------------|-----------------|--------------------|-----------------------|-----------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------|
| | | | Winien | Ma | | |
| 1. | 301 | A PLUS | | 1 200,00 | 2018-12-31 | po sprzedaży |
| 2. | 301 | WYDAWNICTWO PEJZAŻ | | 150,00 | 2018-12-31 | po sprzedaży |
| 3. | 301 | BIM ART. | | 195,12 | 31.12.20218 | po sprzedaży |
| 4. | 301 | DOLNYŚLASK | 218,00 | | 2022-12-30 | 2023-01-20 |
| 5. | 301 | PGE | 3 217,65 | | | 2023-04-30 |
| 6. | 301 | ŁOPACIŃSKA ELIZA | | 304,00 | 2018-12-31 | po sprzedaży |
| 7. | 301 | ENERGA OBRÓT SA | 101 745,59 | | 2023-05-17 | poniższenie bieżących opłat za energie elektryczna |
| 8. | | | | | | |
| 9. | | | | | | |
| 10. | | | | | | |
| 11. | | | | | | |
| 12. | | | | | | |
| 13. | | | | | | |
| 14. | | | | | | |
| 15. | | | | | | |
| SUMA: | | | 105 181,24 | 1 849,12 | | |
| SALDO | | | 103 332,12 | | | |

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy.....
Kierownik jednostki

Zestawienie sald kont analitycznych - z o b o w i ą z a ń

| L.p. | Symbol konta | Wierzyciel | Saldo na 31.12.2022r. | | Data powstania zobowiązania | Termin płatności |
|------|--------------|------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------------|----------------------|
| | | | Winien | Ma | | |
| 1. | 240-3-00109 | "KUŹNIA 2" KATARZYNA KRUSZYŃSKA-MIKUŁOWSKA | | 1 786,01 | kaucja | po rozwiązaniu umowy |
| 2. | 240-3-00355 | PRZEDSIĘBIORSTWO WIELOBRANŻOWE PINIO WIESŁAWA SALAMON | | 1 250,00 | kaucja | po rozwiązaniu umowy |
| 3. | 240-3-02516 | PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO-USŁUGOWE JUWI KATARZYNA FRYDRYCH | | 13 976,53 | kaucja | po rozwiązaniu umowy |
| 4. | 240-3-03091 | SUVENIR - SALAMON KRZYSZTOF | | 3 371,77 | kaucja | po rozwiązaniu umowy |
| 5. | 240-3-09929 | ARTUR STUDZIŃSKI ARBUZZ | | 1 372,50 | zabezpieczenie | 2023-03-17 |
| 6. | 240-3-10160 | TRIAS AVI SP. O.O. | | 1 469,10 | zabezpieczenie | 2023-01-31 |
| 7. | 240-3-79280 | Firma DEKOR Piotr Imbierowicz | | 14 228,64 | kaucja | po rozwiązaniu umowy |
| 8. | 240-3-90091 | GRAPI Piotr Graczyk | | 2 819,16 | kaucja | po rozwiązaniu umowy |
| 9. | 240-3-A0608 | FIRMA HANDLOWO USŁUGOWA ARKADIUSZ DOMINIEC | | 2 025,00 | zabezpieczenie | 2023-12-14 |
| 10. | 240-3-A0816 | REGINA FYDRYCH-PORĘBSKA | | 3 145,82 | kaucja | po rozwiązaniu umowy |
| 11. | 240-3-A0832 | "MAGIT" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ | | 7 749,00 | zabezpieczenie | 2026-05-04 |
| | | | | | | |
| | | SUMA: | - | 53 193,53 | | |
| | | SALDO | | 53 193,53 | | |

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy.....
Kierownik jednostki

Zestawienie sald kont analitycznych - z o b o w i ą z a ń

| L.p. | Symbol konta | Wierzyciel | Saldo na 31.12.2022r. | | Data powstania zobowiązania | Termin płatności |
|-------|--------------|---------------------------------------|-----------------------|------------|-----------------------------|------------------|
| | | | Winien | Ma | | |
| 1 | 210-00012 | TORUŃSKIE WODOCIĄGI SP.Z O.O. | 0,00 | 2 439,62 | 2022-12-31 | 2023-01-25 |
| 2 | 210-07126 | AUTO-TREZOR-OCHRONA SP. Z O.O. SP.K. | 0,00 | 184,50 | 2022-12-30 | 2023-01-13 |
| 3 | 210-08044 | PRZEDSIĘBIORSTWO BUDOWLANO-REMONT | 0,00 | 291,60 | 2022-12-30 | 2023-01-12 |
| 4 | 210-08059 | "POCZTA POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA" | 0,00 | 552,38 | 2022-12-31 | 2023-01-18 |
| 5 | 210-08067 | PGE TORUŃ SPÓŁKA AKCYJNA | 0,00 | 121 932,67 | 2022-12-30 | 2023-01-09 |
| 6 | 210-09904 | "INFOMAR" MAREK ORCZYKOWSKI | 0,00 | 4 314,00 | 2022-12-31 | 2023-01-31 |
| 7 | 210-09910 | PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO-HANDL | 0,00 | 873,00 | 2022-12-16 | 2022-12-30 |
| 8 | 210-09944 | PAYU SPÓŁKA AKCYJNA | 0,00 | 337,89 | 2022-12-31 | 2023-01-21 |
| 9 | 210-09946 | SOFTCOM SPÓŁKA JAWNA, PIOTR SZUBA, TC | 0,00 | 1 426,80 | 2022-12-30 | 2023-01-13 |
| 10 | 210-10144 | M.P.O. Spółka z o.o w Toruniu | 0,00 | 1 883,67 | 2022-12-31 | 2023-01-27 |
| 11 | 210-10679 | TOMASZ ZARÓD DOLNYSLASK.COM AGENCJA | 0,00 | 218,00 | 2022-12-30 | 2023-01-20 |
| 12 | 210-89926 | LECNICE CITOMED SPÓŁKA Z OGRANICZON | 0,00 | 1 011,00 | 2022-12-31 | 2023-01-14 |
| 13 | 210-89981 | FISERV POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA | 0,00 | 3 206,96 | 2022-12-31 | 2023-01-14 |
| 14 | 210-90258 | FALKOWSKI SPÓŁKA JAWNA | 0,00 | 307,44 | 2022-12-16 | 2022-12-30 |
| 15 | 210-90266 | ALSENDO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWI | 0,00 | 29,82 | 2022-12-31 | 2023-01-08 |
| 16 | 210-A0058 | FUNDACJA "REPUBLIKA MARZEŃ" | 0,00 | 2 400,30 | 2019-03-29 | 2019-07-12 |
| 17 | 210-A0605 | ENERGA - OBRÓT SPÓŁKA AKCYJNA | 0,00 | 43 935,69 | 2022-12-31 | 2023-02-20 |
| 18 | 210-09994 | MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W TORUNIU | 0,00 | 88,00 | 2022-01-15 | 2023-04-28 |
| SUMA: | | | 0,00 | 185 433,34 | | |
| SALDO | | | | 185 433,34 | | |

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy.....
Kierownik jednostki

Zestawienie sald kont analitycznych - z o b o w i ą z a ń

| L.p. | Symbol konta | Wierzyciel | Saldo na 31.12.2022r. | | Data powstania zobowiązania | Termin płatności |
|-------|--------------|---------------------------|-----------------------|--------|-----------------------------|------------------|
| | | | Winien | Ma | | |
| 1. | 225-08 | ROZRACH.PUBL.PRAWNE-CIT-8 | | 152,00 | 31.12.2022r. | 30.06.2023r. |
| 2. | | | | | | |
| SUMA: | | | | 152,00 | | |
| SALDO | | | | 152,00 | | |

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

Wartość wybranych aktywów i pasywów w obszarze działalności bieżącej.

| Wyszczególnienie | Rachunek działalności bieżącej | Z F Ś S | Rachunek dochodów własnych | Rachunek depozytowy | Inne *) | Ogółem |
|-----------------------------|--------------------------------|-----------|----------------------------|---------------------|---------|--------------|
| Środki na rachunku bankowym | 1 723 239,13 | 28 959,32 | | | | 1 752 198,45 |
| Środki w kasie | 16 891,95 | - | | | | 16 891,95 |
| Należności | 229 790,55 | 53 666,32 | | | | 283 456,87 |
| Zobowiązania | 156 153,23 | 82 625,64 | | | | 238 778,87 |

*) wymienić jakie

Toruń, dnia 31.03.2023r.

.....
Główny Księgowy.....
Kierownik jednostki