

**UCHWAŁA NR LXIII/799/2023
RADY MIEJSKIEJ W ŚRODZIE WIELKOPOLSKIEJ**

z dnia 25 maja 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Ziemi Średzkiej „Dwór
w Koszutach” za 2022 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 24 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 roku poz. 120 t.j.) **Rada Miejska w Środzie Wielkopolskiej u c h w a l a, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Ziemi Średzkiej „Dwór w Koszutach” za 2022 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Paweł Wullert

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:			
Muzeum Ziemi Średzkiej "Dwór w Koszutach" Koszuty 27 63-000 Koszuty		Gmina Środa Wielkopolska Ignacego Daszyńskiego 5 63-000 Środa Wielkopolska			
Numer identyfikacyjny REGON		Załącznik do uchwały Nr LXIII/799/2023 Rady Miejskiej w Środzie Wielkopolskiej			
630289116		z dnia 25 maja 2023 r.			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		1A741131EA101161			
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	597 158,76	632 309,92	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	619 614,52	674 081,90
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	637 277,52	678 248,60
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	597 158,76	632 309,92	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	597 158,76	632 309,92	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym: prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	596 358,76	572 309,92	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	800,00	60 000,00	Zysk (strata) netto	-17 663,00	-4 166,70
d) Środki transportu	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 143,47	92 947,46
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 343,47	92 947,46
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	92 845,76
- Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	92 845,76
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 343,47	0,00
B. Aktywa obrotowe	27 599,23	134 719,44	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 343,47	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	4 343,47	0,00
4. Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	0,00	101,70
b) inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	800,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemne wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	800,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	800,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			

b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	27 599,23	134 719,44			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 599,23	134 719,44			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 599,23	134 719,44			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 599,23	134 719,44			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
Aktywa razem	624 757,99	767 029,36	Pasywa razem	624 757,99	767 029,36

Wyjaśnienia do bilansu jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Bartkowiak

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Muzeum
Kierownik jednostki

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-17 663,23	-4 166,70
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-17 663,23	-4 166,70

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 5
 Małgorzata Bartkowiak

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Muzeum
 Jacek Piotrowski
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.1.									
Muzeum Ziemi Średzkiej "Dwór w Koszutach" Koszuty 27 63-000 Koszuty		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)									
Numer identyfikacyjny REGON 630289116		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.									
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 011 886,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 011 886,34
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 516,18	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 516,18
1.4.	Środki transportu	28 666,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 666,45
1.5.	Inne środki trwałe	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	1 062 568,97	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 568,97

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17+21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	Inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	415 527,58	0,00	24 048,84	0,00	24 048,84	0,00	0,00	0,00	0,00	439 576,42	596 358,76	572 309,92
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	13 716,18	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 516,18	800,00	60 000,00
1.4.	Środki transportu	28 666,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 666,45	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	465 410,21	0,00	24 848,84	0,00	24 848,84	0,00	0,00	0,00	0,00	490 259,05	597 158,76	632 309,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dyrektor Muzeum
mgr. Małgorzata Baranowska

2023-03-31

Małgorzata Baranowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Uzasadnienie

do uchwały Nr LXIII/799/2023 Rady Miejskiej w Środzie Wielkopolskiej

z dnia 25 maja 2023 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Ziemi Średzkiej „Dwór w Koszutach” za 2022 rok

Roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym zasadne jest podjęcie przedmiotowej uchwały.