

Zarządzenie Nr 101/2024
Burmistrza Miasta Czeladź
z dnia 7 marca 2024 roku

W sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Muzeum Saturn w Czeladzi
za 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023r., poz. 40, z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023r., poz. 120 z późn.zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U.2024, poz.87)

Burmistrz Miasta w Czeladzi
zarządza co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum Saturn w Czeladzi za 2023r. stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia

Sprawozdanie finansowe składa się z

- informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia
- bilansu
- rachunku zysków i strat
- zestawienia zmian w kapitale.

§ 2. Strata za rok 2023 w wysokości 58.116,87 pokryć z funduszu rezerwowego instytucji kultury.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Muzeum Saturn w Czeladzi.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
mgr Zbigniew Szaleniec

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6,2,5,2,3,9,0,9,2,0	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		10-02-2023		
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie				
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023	
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 SATURN W CZELADZI				
Siedziba podmiotu				
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	BĘDZIŃSKI	
Gmina	CZELADŹ	Miejscowość	CZELADŹ	
Adres				
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	BĘDZIŃSKI		Gmina	CZELADŹ
Ulica	DEHNELÓW		Nr domu	10
			Nr lokalu	
Miejscowość	CZELADŹ		Kod pocztowy	41-250
			Poczta	CZELADŹ
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 01-01-2023 data do 31-12-2023

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)

1

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)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

1) Środki trwałe o wartości

a) Od 500 zł do 10 000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,

2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 10 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

3) Stany i rozchody materiałów wycenia się w cenie zakupu. Towarów w cenie sprzedaży. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej .

A.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy netto jest ustalany na dzień bilansowy na koncie 86 "Wynik finansowy". Oblicza się go jako różnicę pomiędzy sumą przychodów i zysków osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym a sumą kosztów i strat poniesionych na uzyskanie tych przychodów oraz obciążeń w postaci podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka (i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów).

W zależności od tego, czy w danym okresie sprawozdawczym wyższa jest suma przychodów, czy suma kosztów, wynik finansowy może przybrać wartość:

dodatnią - oznacza to, że jednostka osiągnęła zysk w prowadzonej działalności gospodarczej, gdyż uzyskane przychody są wyższe od poniesionych kosztów (saldo Ma konta 86 "Wynik finansowy"),

ujemną - oznacza to, że jednostka poniosła stratę z działalności gospodarczej, ponieważ poniesione koszty są wyższe od uzyskanych przychodów (saldo Wn konta 86 "Wynik finansowy").

1

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe w Instytucji sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzone na dzień 31.12.2023 rok, Bilans za okres 01.01.2023- 31.12.2023 sporządzony na dzień 31.12.2023 Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023 - 31.12.2023 sporządzony na dzień 31.12.2023

RZiS jest sporządzany w wersji porównawczej, koszty podstawowej działalności operacyjnej ewidencjonowane są w układzie rodzajowym (konta zespołu 4 oraz zespołu 5). Ustalając WF salda wszystkich kont zespołu 4 przenosi się na wynik finansowy i koryguje się o ewentualną zmianę stanu produktów.

Pozostałe (opcjonalnie)

1.

MUZEUM SATURN W CZELADZI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwale	359 940,66	749 529,26	A	Kapitał (fundusz) własny	538 904,79	577 770,66
I	Wartości niematerialne i prawne	2 550,00	2 550,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	359 509,58	340 258,58
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 550,00	2 550,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwale	357 390,66	746 979,26	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	357 390,66	343 539,26		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	237 512,08	164 095,05
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	50 206,59	55 781,19		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	307 184,07	287 758,07				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	403 440,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-58 116,87	73 417,03
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

A-

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 795,58	459 499,04
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– 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	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	28 682,71	18 875,59
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	234 759,71	287 740,44		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	103 589,01	112 129,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	103 589,01	112 129,00		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	66 127,84	109 396,63	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	28 682,71	18 875,59
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:	24 941,92	18 318,44
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	24 941,92	18 318,44

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Greń

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 740,79	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	66 127,84	109 396,63	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 421,19	13 110,75	i)	inne	0,00	557,15
	– do 12 miesięcy	8 421,19	13 110,75	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	27 112,87	440 623,45
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	56 848,65	94 907,88	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	858,00	1 378,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	27 112,87	440 623,45
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	21 538,27	430 552,87
III	Inwestycje krótkoterminowe	54 356,51	61 718,81		– krótkoterminowe	5 574,60	10 070,58
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	54 356,51	61 718,81				
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	54 356,51	61 718,81				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	54 356,51	61 718,81				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 686,35	4 496,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	594 700,37	1 037 269,70		PASYWA razem (suma poz. A i B)	594 700,37	1 037 269,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Greń

DYREKTOR
Muzeum Sztuki w Czeladzi

Iwona Szaleniec
mgr Iwona Szaleniec

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MUZEUM SATURN W
CZELADZI

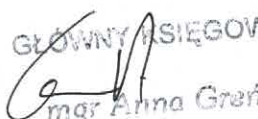
sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 690 480,06	1 534 564,33
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	132 763,46	66 272,33
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-8 539,99	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 256,59	3 292,00
	Dotacja podmiotowa organizatora	1 555 000,00	1 465 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 756 827,10	1 517 483,55
I	Amortyzacja	5 574,60	5 574,60
II	Zużycie materiałów i energii	296 792,99	222 528,85
III	Usługi obce	196 735,10	206 264,31
IV	Podatki i opłaty, w tym:	28 270,80	15 830,19
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 006 244,61	883 054,82
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	196 228,43	167 744,65
	– emerytalne	88 635,73	72 670,77
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	26 980,57	16 486,13
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-66 347,04	17 080,78
D	Pozostałe przychody operacyjne	495 543,29	52 750,37
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	49 987,03
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	495 543,29	2 763,34
E	Pozostałe koszty operacyjne	489 457,68	706,26
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	489 457,68	706,26
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-60 261,43	69 124,89
G	Przychody finansowe	2 244,49	4 313,86
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:	2 244,49	2 818,96
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	1 494,90
H	Koszty finansowe	99,93	21,72
I	Odsetki, w tym:	99,93	21,72
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-58 116,87	73 417,03
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-58 116,87	73 417,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Greń

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szareńiec

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Jednostka obliczeniowa: .. ,zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	577 770,66	474 109,03
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	577 770,66	474 109,03
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	340 258,58	310 013,98
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	19 251,00	30 244,60
	a) zwiększenie (z tytułu)	19 251,00	30 244,60
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- darowizny muzealiów	19 251,00	30 244,60
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	359 509,58	340 258,58
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

A.

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	164 095,05	122 501,24
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	73 417,03	41 593,81
	a) zwiększenie (z tytułu)	73 417,03	41 593,81
	- zysk roku 2022	73 417,03	0,00
	- zysk za rok 2021	0,00	41 593,81
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- strata lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	237 512,08	164 095,05
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	-58 116,87	73 417,03
	a) zysk netto	0,00	73 417,03
	b) strata netto	58 116,87	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	538 904,79	577 770,66
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	538 904,79	577 770,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Graw

DYREKTOR
Muzeum Sztuki w Człedzi
mgr Iwona Szaleniec

Liczba dołączonych opisów: 4

Liczba dołączonych plików: 4

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-58 116,87			0,00		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2023 rok

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają zał. Nr 1 i 2.
2. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę budynków i budowli (nieruchomości) użytkowanych przez instytucję nieodpłatnie oraz środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu wynosi:

- budynku	1.611.775,52
- budynku Galerii	12.010.626,21
- budynku Cechowni	47.000.000,00
3. Stan na początek działalności, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego zawiera sprawozdanie ze zmian w funduszu (kapitale) własnym.
4. Stratę za rok 2023 kierownik jednostki pokryje z funduszu rezerwowego instytucji kultury.
5. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych:

2.124,65 prenumerata
5.576,70 media MBP
2.985,00 ubezpieczenie mienia
6. Jednostka nie tworzyła rezerw.
7. Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizacyjnych.
8. Instytucja nie posiada należności i zobowiązań długoterminowych.
9. Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
10. Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.


II.

1. Rodzaje i kierunki sprzedaży
 - a) Struktura sprzedaży:

- usługi najmu	41.990,40
- bilety	7.537,03
- sprzedaż wydawnictw	8.971,25
- sprzedaż towarów	2.285,34
- sprzedaż pozostała	83.236,03
- otrzymana dotacja na działalność bieżącą od organizatora	1.555.000,00
 2. Instytucja nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
 3. Muzeum nie posiada kosztów i przychodów z działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. Nr 3

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Alina Grań

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi


mgr Iwona Szaleniec

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2023

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		z rozliczenia śr trw w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0	0,00												0,00
I	0,00												0,00
II	0,00												0,00
III	206 171,61												206 171,61
IV	0,00												0,00
V	0,00												0,00
VI	0,00												0,00
VII	0,00												0,00
VIII	54 584,78												54 584,78
Razem	260 756,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 756,39
Pozostałe środki trwałe-muzealia	287 758,07		19 251,00				175,00						307 184,07
j.w.biblioteka	17 818,88												17 818,88
śr.trw.w budowie	0,00												0,00
Wartości niematerialne i prawne	13 450,00												13 450,00
Ogółem aktywa trwałe	579 783,34	0,00	19 251,00	0,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599 209,34

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2022

zał.nr.2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	0,00								0,00
II	0,00								0,00
III	150 390,42	5 574,60							155 965,02
IV	0,00								0,00
V	0,00								0,00
VI	0,00								0,00
VII	0,00								0,00
VIII	54 584,78								54 584,78
Razem	204 975,20	5 574,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 549,80
Pozostałe środki trwałe	0,00								0,00
Zbiory biblioteczne	17 818,88								17 818,88
Wartości niematerialne i prawne	10 900,00								10 900,00
Ogółem aktywa trwałe	233 694,08	5 574,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 268,68

Czeladź; 14-02-2024

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2023

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2023				
Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	13,75	9,83	3,92	14,25
Kadra zarządzająca	1,5	1,5	0	1,5
Kadra kierownicza	2,75	2	0,75	2,75
Pracownicy merytoryczni	1,33	1	0,33	2
Pracownicy obsługi	5	2,5	2,5	4
Pracownicy administracyjno-biurowi	4,17	3,17	1	4