

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 7 8 1 1 2 8 9 0 9	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		19-06-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy WIELKOPOLSKIE MUZEUM NIEPODLEGŁOŚCI			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WIELKOPOLSKIE	Powiat	POZNAŃ
Gmina	M.POZNAŃ	Miejscowość	POZNAŃ
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	POZNAŃ	Gmina	M.POZNAŃ
Ulica	WOŻNA	Nr domu	12
		Nr lokalu	
Miejscowość	POZNAŃ	Kod pocztowy	61-777
		Poczta	POZNAŃ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 1 0 2 Z DZIAŁALNOŚĆ MUZEÓW			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak nie

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

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Ewidencję rozliczenia kosztów prowadzi się na kontach zespołu „4” w układzie rodzajowym oraz na kontach zespołu „5” w układzie zadań i miejsc powstania.

Księgi rachunkowe obejmują: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych, wykaz aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, stosując następujące zasady:

A. AKTYWA

a. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób, wartość początkową stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba, że umowa określa tę wartość w niższej wysokości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

b. Należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej - zgodnie z zasadą ostrożności – o ewentualne odpisy aktualizujące te należności.

c. Zapasy:

- Produkty gotowe, w szczególności wydawnictwa własne wycenia się wg kosztu wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących. Rozchód wycenia się metodą (FIFO).

- Towary handlowe wycenia się w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód wycenia się metodą (FIFO).

Zapasy wycenia się z uwzględnieniem odpisów aktualizujących, które tworzy się w połowie wartości, jeżeli nie wykazują obrotu przez rok, a w pełnej wysokości na zapasy nie wykazujące obrotu powyżej 2 lat.

- Wycena produkcji niezakończony na dzień bilansowy następuje według bezpośrednich kosztów wytworzenia.

d. Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisy aktualizujące na należności dokonuje się po upływie 180 dni od terminu płatności z uwzględnieniem indywidualnej oceny dłużnika, z wyjątkiem kiedy wierzytelność skierowano na drogę postępowania sądowego, odpisu dokonuje się pod data skierowania do sądu.

e. Inwestycje krótkoterminowe:

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

- Wartości w walutach obcych nie występują.

f. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

- Wydatki stanowiące w przyszłym roku obrotowym koszty właściwej działalności operacyjnej lub finansowej,

- Nienotyfikowane przez bank odsetki od lokat bankowych, naliczane zgodnie z zasadą memoriału,

- VAT naliczony podlegający odliczeniu po spełnieniu warunków.

B. PASYWA

a. Kapitał (fundusz) własny (fundusz instytucji kultury) wycenia się w wartości nominalnej.

b. Rezerwy na zobowiązania: jednostka dokonuje wyceny rezerw nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości – jednostka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze na podstawie obowiązującego regulaminu wynagradzania, korygując ich wysokość na koniec każdego roku obrotowego.

c. Zobowiązania długoterminowe obejmują zobowiązania wymagalne po okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

d. Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

e. Fundusze specjalne wycenia się w wartości nominalnej.

f. Rozliczenia międzyokresowe wykazuje nominalną wartość stanu już otrzymanych aktywów, które staną się przychodem w przyszłych okresach. Dotyczy to w szczególności środków trwałych sfinansowanych środkami obcymi (dotacje). Stan biernych rozliczeń międzyokresowych pomniejsza się o odpisy dokonane równoległe do amortyzacji.

g. Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składa się:

- Wynik na działalności podstawowej operacyjnej,

- Wynik na pozostałej działalności operacyjnej,

- Wynik na operacjach finansowych.

Ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową i zawiera dane porównawcze.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej, zgodnie z zapisami polityki rachunkowości jednostki.

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników szczegółowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.

Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.

Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe 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 sporządzoną na dzień 31.12.2021 rok,
Bilans za okres 01.01.2022 - 31.12.2022 sporządzony na dzień 31.12.2022,
Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2022-31.12.2022 sporządzony na dzień 31.12.2022,
Zestawienie zmian w kapitale za okres 01.01.2022-31.12.2022 sporządzony na dzień 31.12.2022.

WIELKOPOLSKIE MUZEUM
NIEPODLEGŁOŚCI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2022	rok poprzedni 31.12.2021			rok bieżący 31.12.2022	rok poprzedni 31.12.2021
A	Aktywa trwałe	38 471 855,70	30 880 357,36	A	Kapitał (fundusz) własny	2 132 454,72	2 259 929,12
I	Wartości niematerialne i prawne	288 407,45	143 670,56	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 095 542,18	1 956 355,18
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	288 407,45	143 670,56	--		0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	38 163 348,25	30 716 586,80	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	27 649 342,56	17 905 938,27		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	394 941,14	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 475 191,90	14 906 007,40		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	606 247,69	516 601,67		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	--		394 941,14	0,00
e)	inne środki trwałe	3 567 902,97	2 483 329,20				
2	Środki trwałe w budowie	10 514 005,69	12 810 648,53	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-91 367,20	-91 367,20
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		- strata z lat ubiegłych	-91 367,20	-91 367,20
III	Należności długoterminowe	20 100,00	20 100,00	--		0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	20 100,00	20 100,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-266 661,40	394 941,14
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 348 006,81	30 787 960,95
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	549 725,37	562 472,20
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	470 372,33	562 472,20
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	335 095,72	339 749,80
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	135 276,61	222 722,40
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	79 353,04	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	79 353,04	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	63 337,20	104 936,42
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	63 337,20	104 936,42
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	63 337,20	104 936,42
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 618 130,22	1 066 352,54
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 008 605,83	2 167 532,71		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	56 552,75	95 753,04		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	2 747,25	2 740,16	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	41 159,80	84 013,28	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	12 645,70	8 999,60		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	593 802,99	902 863,58	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 548 304,89	993 459,63
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 177 920,82	849 700,89
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	143 978,07	101 668,08
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	143 978,07	101 668,08

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	222 183,38	40 086,36
3	Należności od pozostałych jednostek	593 802,99	902 863,58	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	1,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	127 813,93	70 571,56	i)	inne	4 222,62	2 003,30
	– do 12 miesięcy	127 813,93	70 571,56	4	Fundusze specjalne	69 825,33	72 892,91
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	34 116 814,02	29 054 199,79
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	436 801,00	803 931,02	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	29 188,06	28 361,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	34 116 814,02	29 054 199,79
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	32 890 676,82	28 307 486,49
III	Inwestycje krótkoterminowe	347 739,45	1 163 063,95		– krótkoterminowe	1 226 137,20	746 713,30
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	347 739,45	1 163 063,95				
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	347 739,45	1 163 063,95				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	345 910,28	1 162 916,25				
	– inne środki pieniężne	1 829,17	147,70				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 510,64	5 852,14				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	39 480 461,53	33 047 890,07		PASYWA razem (suma poz. A i B)	39 480 461,53	33 047 890,07

2006.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wiśniewska
 Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR MUZEUM
Przemysław Terlecki
 Przemysław Terlecki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 249 363,40	6 670 905,68
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 136 980,67	6 667 249,02
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	81 149,97	-31 208,11
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	31 232,76	34 864,77
V	--	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	9 294 498,00	8 522 116,59
I	Amortyzacja	1 178 734,67	1 042 213,56
II	Zużycie materiałów i energii	916 906,41	748 618,75
III	Usługi obce	2 005 723,97	2 028 759,42
IV	Podatki i opłaty, w tym:	27 836,66	11 386,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	4 169 841,91	3 680 868,02
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	857 647,26	740 441,99
	– emerytalne	0,00	317 824,24
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	124 794,01	253 685,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 013,11	16 142,99
-	--	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-2 045 134,60	-1 851 210,91
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 008 393,52	2 299 012,77
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	738 210,70	790 864,87
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	83 949,47	24 510,26
IV	Inne przychody operacyjne	1 186 233,35	1 483 637,64
E	Pozostałe koszty operacyjne	232 178,66	56 443,82
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	46 023,02	13 149,80
III	Inne koszty operacyjne	186 155,64	43 294,02
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-268 919,74	391 358,04
G	Przychody finansowe	6 285,08	6 249,82
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	6 285,08	6 249,82
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	4 026,74	2 666,72
I	Odsetki, w tym:	4 026,74	2 666,72
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-266 661,40	394 941,14
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)	-266 661,40	394 941,14

2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR MUZEUM
Przemysław Terlecki

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 259 929,12	1 878 996,66
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 259 929,12	1 878 996,66
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 956 355,18	1 951 537,10
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	139 187,00	4 818,08
	a) zwiększenie (z tytułu)	139 187,00	77 358,52
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- wartość pozyskanych eksponatów	139 187,00	77 358,52
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	72 540,44
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- ----	0,00	72 540,44
	- ---	0,00	0,00
	- ---	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 095 542,18	1 956 355,18
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
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	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
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	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	176 013,38
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	394 941,14	-176 013,38
	a) zwiększenie (z tytułu)	394 941,14	0,00
	- przeznaczenie zysku na zwiększenie kap. rezerwowego	394 941,14	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	176 013,38
	- --	0,00	176 013,38
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	394 941,14	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	303 573,94	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	394 941,14	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	394 941,14	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	394 941,14	0,00
	- --	394 941,14	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-91 367,20	-248 553,82
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-91 367,20	-248 553,82
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-91 367,20
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- korekta błędów lat ubiegłych	0,00	91 367,20
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	248 553,82
	- pokrycie straty	0,00	248 553,82
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-91 367,20	-91 367,20
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-91 367,20	-91 367,20
6.	Wynik netto	-266 661,40	394 941,14
	a) zysk netto	0,00	394 941,14
	b) strata netto	266 661,40	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 132 454,72	2 259 929,12
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 132 454,72	2 259 929,12

20.00.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wiśniewska
Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR NIEZBUD
Przemysław Terlecki
Przemysław Terlecki

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-266 661,40	394 941,14
II.	Korekty razem	1 568 708,95	-573 050,02
1.	Amortyzacja	1 178 734,67	1 042 213,56
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-12 746,83	33 044,31
6.	Zmiana stanu zapasów	39 200,29	12 602,69
7.	Zmiana stanu należności	309 060,59	-401 187,75
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	59 118,73	-1 190 443,49
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 658,50	-69 279,34
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 302 047,55	-178 108,88
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	8 713 952,51	10 922 902,17
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 713 952,51	10 922 902,17
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 713 952,51	-10 922 902,17
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	9 376 049,28	13 510 321,62
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	4 107 693,75	2 646 391,59
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	5 268 355,53	10 863 930,03
II.	Wydatki	2 779 473,82	2 499 522,16
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	2 779 473,82	2 499 522,16
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 596 575,46	11 010 799,46
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-815 329,50	-90 211,59
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-815 329,50	-90 211,59
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 163 063,95	1 253 275,54
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	347 734,45	1 163 063,95
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	99 630,70	954 435,59

20.06.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Wiśniewska
Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR
Przemysław Terlecki

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA 2022 ROK

Wielkopolskie Muzeum Niepodległości

ul. Woźna 12, 61-777 Poznań

NIP 7781128909

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Nazwa: Wielkopolskie Muzeum Niepodległości,

Siedziba : ul. Woźna 12, 61-777 Poznań,

Wpis do Rejestru Instytucji Kultury: wpis pod nr VI

NIP: 778-11-28-909 nadany przez Urząd Skarbowy Poznań-Śródmieście w dniu 16.09.1996r.

Regon: 000277902 – zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON z dnia 17.04.2015r.

Miejsca prowadzenia działalności:

- Muzeum Powstania Wielkopolskiego 1918-1919: 61-772 Poznań, Stary Rynek 3-Odwach,
- Muzeum Uzbrojenia: 61-663 Poznań, al. Armii Poznań-Cytadela,
- Muzeum Armii Poznań: 61-663 Poznań, al. Armii Poznań-Mała Śluza,
- Muzeum Martyrologii Wielkopolan/Fort VII: 60-591 Poznań, ul. Polska,
- Muzeum Powstania Poznańskiego - Czerwiec 1956: 61-809 Poznań, ul. Święty Marcin 80-82,
- Dział Upowszechniania, Edukacji i Badań Naukowych, 60-458 Poznań, ul. Św. Marcin 51a, ul. Św. Marcin 49c,
- Były Schron Prezydencki, 60-458 Poznań, ul. Słupska 62,
- Fort VIIIA, 60-143 Poznań, ul. Raszyńska,
- Fort IX, 60-113 Poznań, ul. Skalna/Głazowa.

Przedmiot działalności jednostki:

- gromadzenie zabytków w statutowo określonym zakresie;
- katalogowanie i naukowe opracowywanie zgromadzonych zbiorów;
- uzupełnianie zbiorów poprzez nowe nabytki uzyskane drogą zakupów, darowizn, zapisów oraz przyjmowanie depozytów;
- przechowywanie gromadzonych zabytków w warunkach zapewniających im właściwy stan zachowania i bezpieczeństwo oraz magazynowanie ich w sposób dostępny dla celów naukowych;
- zabezpieczanie i konserwacja zbiorów;
- organizowanie i prowadzenie badań naukowych w zakresie dziedzin reprezentowanych w Muzeum;
- udostępnianie zbiorów do celów edukacyjnych, naukowych i popularyzatorskich;
- urządzanie wystawy stałych i czasowych;
- zarządzanie zabytkowymi fortami, do których Muzeum posiada tytuł prawny;
- prowadzenie działalności wydawniczej;
- inicjowanie, organizacja i prowadzenie działalności popularyzatorskiej i promocyjnej, w szczególności związanej z tworzeniem utworów plastycznych, fotograficznych i audiowizualnych;
- prowadzenie działalności edukacyjnej;
- popieranie i prowadzenie działalności artystycznej i upowszechniającej kulturę;
- zapewnianie właściwych warunków zwiedzania oraz korzystania ze zbiorów i zgromadzonych informacji.

Muzeum prowadzi również dodatkową działalność gospodarczą w zakresie:

- wynajmu, dzierżawy, sprzedaży składników majątku ruchomego i nieruchomego;
- organizacji szkoleń, konferencji, sympozjów lub koncertów;
- sprzedaży pamiątek lub publikacji;
- usług związanych z obsługą ruchu turystycznego;
- usług marketingowych, reklamy lub sponsoringu;
- produkcji, dystrybucji lub udostępniania, w tym za pomocą sieci komputerowych, filmów, nagrań audio lub wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych lub muzycznych, w różnych formatach, jak i z wykorzystaniem dowolnych nośników.

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności Muzeum nie jest ograniczony.

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

4) wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych – w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres, w którym nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

7) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Ewidencję rozliczenia kosztów prowadzi się na kontach zespołu „4” w układzie rodzajowym oraz na kontach zespołu „5” w układzie zadań i miejsc powstania.

Księgi rachunkowe obejmują: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych, wykaz aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, stosując następujące zasady:

A. AKTYWA

- a. **Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne** wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób, wartość początkową stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba, że umowa określa tę wartość w niższej wysokości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b. **Należności długoterminowe** wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej - zgodnie z zasadą ostrożności - o ewentualne odpisy aktualizujące te należności.
- c. **Zapasy:**
 - i. **Produkty gotowe, w szczególności wydawnictwa własne** wycenia się wg kosztu wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących. Rozchód wycenia się metodą (FIFO).
 - ii. **Towary handlowe** wycenia się w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód wycenia się metodą (FIFO).

Zapasy wycenia się z uwzględnieniem odpisów aktualizujących, które tworzy się w połowie wartości, jeżeli nie wykazują obrotu przez rok, a w pełnej wysokości na zapasy nie wykazujące obrotu powyżej 2 lat.
 - iii. **Wycena produkcji niezakończonych** na dzień bilansowy następuje według bezpośrednich kosztów wytworzenia.
- d. **Należności krótkoterminowe** na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisy aktualizujące na należności dokonuje się po upływie 180 dni od terminu płatności z uwzględnieniem indywidualnej oceny dłużnika, z wyjątkiem kiedy wierzytelność skierowano na drogę postępowania sądowego, odpisu dokonuje się pod data skierowania do sądu.
- e. **Inwestycje krótkoterminowe:**
 - Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
 - Wartości w walutach obcych nie występują.
- f. **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**
 - Wydatki stanowiące w przyszłym roku obrotowym koszty właściwej działalności operacyjnej lub finansowej,

- Nienotyfikowane przez bank odsetki od lokat bankowych, naliczane zgodnie z zasadą memoriału,
- VAT naliczony podlegający odliczeniu po spełnieniu warunków.

B. PASYWA

- Kapitał (fundusz) własny** (fundusz instytucji kultury) wycenia się w wartości nominalnej.
- Rezerwy na zobowiązania:** jednostka dokonuje wyceny rezerw nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości – jednostka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze na podstawie obowiązującego regulaminu wynagradzania, korygując ich wysokość na koniec każdego roku obrotowego.
- Zobowiązania długoterminowe** obejmują zobowiązania wymagalne po okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- Zobowiązania krótkoterminowe** wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- Fundusze specjalne** wycenia się w wartości nominalnej.
- Rozliczenia międzyokresowe** wykazuje nominalną wartość stanu już otrzymanych aktywów, które staną się przychodem w przyszłych okresach. Dotyczy to w szczególności środków trwałych sfinansowanych środkami obcymi (dotacje). Stan biernych rozliczeń międzyokresowych pomniejsza się o odpisy dokonane równoległe do amortyzacji.
- Wynik finansowy** jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składa się:

- Wynik na działalności podstawowej operacyjnej,
- Wynik na pozostałej działalności operacyjnej,
- Wynik na operacjach finansowych.

8) Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową i zawiera dane porównawcze.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej, zgodnie z zapisami polityki rachunkowości jednostki.

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników szczegółowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.

Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.

Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych został przedstawiony w Załączniku nr 1 „Rzeczowe aktywa trwałe – wartość początkowa i umorzenie”.

Grupa inwestycji długoterminowych w jednostce nie występuje.

Środki trwałe w budowie: 10.514.005,69 zł, w tym:

- a) Nowa siedziba Wielkopolskiego Muzeum Niepodległości: 5.875.764,72
- b) Przebudowa i adaptacja Fortu VII w Poznaniu II etap: 0,00
- c) Przebudowa i adaptacja Fortu VII w Poznaniu – kaponiera czołowa wraz z zagospodarowaniem terenu: 161,950,00
- d) Przebudowa i adaptacja Fortu VII w Poznaniu etap II : 2.697.977,57
- e) Modernizacja łazienki w Muzeum Uzbrojenia: 5.100,00
- f) Przyłącze kanalizacyjne dla Muzeum Uzbrojenia i Muzeum Armii Poznań: 3.500,00
- g) Modernizacja fortyfikacji: 196.375,93
- h) Modernizacje: 1.573.337,47

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nie dotyczy

4) wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wykaz umów:

- a) Umowa najmu lokalu użytkowego z dnia 22.09.1993 r. z późniejszymi zmianami z Zarządem Komunalnych Zasobów Lokalowych sp. z o.o.– dotyczy lokalu użytkowego przy ul. Woźnej 12, 61-777 Poznań;
- b) Umowa najmu lokalu użytkowego z dnia 02.07.2001 r. z późniejszymi zmianami z Zarządem Komunalnych Zasobów Lokalowych sp. z o.o. – dotyczy lokalu użytkowego przy ul. Stary Rynek 3, 61-772 Poznań;
- c) Umowa najmu nr 170/2007 z dnia 01.03.2007 r. z późniejszymi zmianami z Centrum Kultury „Zamek” – dotyczy najmu pomieszczeń przy ul. Św. Marcin 80/82, 61-809 Poznań;
- d) Umowa najmu nr 114/2001 z dnia 01.03.2002 r. z późniejszymi zmianami z Centrum Kultury „Zamek” – dotyczy najmu pomieszczeń przy ul. Św. Marcin 80/82, 61-809 Poznań;
- e) Umowa najmu lokalu użytkowego z dnia 27.08.2014 r. z późniejszymi zmianami z Miejskim Przedsiębiorstwem Gospodarki Mieszkaniowej Spółka Akcyjna – dotyczy lokalu użytkowego przy ul. Św. Marcin 51a, 61-806 Poznań;
- f) Umowa użyczenia nr ZZM.GK.72248-43/2013 z dnia 26.09.2013 r. z Miastem Poznań- Zarządem Zieleni Miejskiej – dotyczy użyczenia części nieruchomości położonej na terenie Parku Cytadela w Poznaniu, al. Armii Poznań, 61-663 Poznań;
- g) Umowa nr GMM V/3420-141/05/FN nr 147/06 z dnia 15.02.2006 r. z Miastem Poznań- dotyczy Fortu VII, ul. Polska, 60-591 Poznań
- h) Umowa nr GN VII/3420-257/07 Fn5190/07 z dnia 03.12.2007 r. z Miastem Poznań – dotyczy Fortu VIIIA przy ul. Raszyńskiej w Poznaniu;
- i) Umowa nr GN VII/3420-258/07 Fn5191/07 z dnia 03.12.2007 r. z Miastem Poznań – dotyczy Fortu IX przy ul. Skalnej, Głazowej, Rawickiej w Poznaniu;
- j) Umowa użyczenia nr GN VII/3420-272/07 FN nr 5540/07 z dnia 31.12.2007 r. z Miastem Poznań – dotyczy nieruchomości położonej przy ul. Słupskiej 62, 60-458 Poznań.
- k) Umowa najmu lokalu użytkowego L.U.-37/2019 z dnia 08.03.2019 r. z Zarządem Komunalnych Zasobów Lokalowych – dotyczy lokalu przy ul. Św. Marcin 49c, 61-806 Poznań

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie dotyczy

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Odpisy aktualizujące wartości należności

Treść	B.O. 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z 31.12.2022
Odpisy aktualizujące należności	18866,18	37271,86	30661,86	25476,18
Odpisy aktualizujące dot. odsetek od należności	666,61	4026,74	2258,35	2435,00
Odpisy aktualizujące dot. należności w sądzie	26011,34	8751,16	22577,17	12185,33
RAZEM:	45544,13	50049,76	55497,38	40096,51

Stan należności długoterminowych i krótkoterminowych na 31.12.2022 r.

Treść	Stan na 31.12.2022.		
	Brutto	Odpis aktualizujący	B.Z 31.12.2022
<i>Należności krótkoterminowe w tym:</i>	553706,48	40096,51	593802,99
Rozrachunki z dostawcami	97146,03	0,00	97146,03
Rozrachunki z odbiorcami	70764,41	40096,51	30667,90
VAT do rozliczenia z US	436801	0,00	436801
PIT 4 -US	0,00	0,00	0,00
ZUS	0,00	0,00	0,00
Rozrachunki	85,01	0,00	85,01
Pozostałe rozrachunki z pracownikami	3583,62	0,00	3583,62
Rozrachunki z tyt. pożyczek z ZFŚS	12725,00	0	12725,00
Rozliczenie zakupu towarów	27,70	0	27,70
Rozliczenie inwentaryzacji	12766,73	0	12766,73
<i>Należności długoterminowe w tym:</i>	20 100,00	0,00	20 100,00
Kaucje	20 100,00	0,00	20 100,00

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie dotyczy

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Muzeum sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Jednostka proponuje pokrycie straty:

- z funduszu rezerwowego jednostki

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Treść	B.O. 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z 31.12.2022
Rezerwy na świadczenia emerytalne	195478,06	0	0,00	195478,06
Rezerwy na nagrody jubileuszowe	366994,14	0,00	92099,87	274894,270
Pozostałe rezerwy	0	79353,04	0	79353,04
RAZEM:	562472,20	0,00	92099,87	549725,37

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku: 0,00;
- b) powyżej 1 roku do 3lat: – 58031,48 zabezpieczenia należytego wykonania umów wpłacane przez kontrahentów;
- c) powyżej 3 do 5 lat: 0,00;
- d) powyżej 5 lat: 5305,72 - kaucje wpłacone przez najemców (umowy zawarte na czas nieokreślony).

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Umowy pożyczki nr:

- KL-II.3041.13.1.2022

- KL-II.3041.13.2.2022

zawarte z Miastem Poznań (Organizatorem jednostki) nie posiadają zabezpieczenia.

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:				
ubezpieczenia majątkowe - budynki	0	44451,69	44421,69	30,00
OC samochodów (eksponatów)	1635,02	2531,00	2512,89	1653,13
VAT naliczony (przełom roku)	0	0	0	0
ZFŚS	0	90570,88	90570,88	0,00
Konserwacje roczne	0	12365,11	12365,11	0,00
Umowy długoterminowe	0	5572,15	1238,31	4333,84
Usługi informatyczne - domeny	776,90	1642,93	1555,61	864,22
Licencje okresowe	3440,22	4770,34	4581,11	3629,45

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	29048949,75	6892881,65	1828211,91	34113619,49
RAZEM:	29048949,75	6892881,65	1828211,91	34113619,49

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie dotyczy

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Weksel in blanco wystawiony przez Wielkopolskie Muzeum Niepodległości na kwotę 11.373.327,02 jako zabezpieczenie realizacji umowy o dofinansowanie projektu pt. „Renowacja i adaptacja Fortu VII w Poznaniu dla zachowania dziedzictwa kulturowego” zawartej w dniu 27.12.2017 roku z Zarządem Województwa Wielkopolskiego (Instytucja Zarządzająca Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym na lata 2014-2020).

17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Treść	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	0,00
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00

19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług

Nie dotyczy

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

W Muzeum występuje sprzedaż wyłącznie na terytorium kraju.

Przychody netto ze sprzedaży	Kwota
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	618697,67
przychody ze sprzedaży biletów	354568,94
sprzedaż statutowa (m.in. organizacja wydarzeń kulturalnych, lekcje muzealne, udostępnianie wizerunku muzealiów)	62929,82
przychody z najmu	201198,91
Dotacja podmiotowa	6 518.283,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym m.in. książki, gadzety, pamiątki)	31232,76

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych

Nie dotyczy

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Treść	B.O. 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z 31.12.2022
Odpisy aktualizujące wartość produktów gotowych	55857,42	0,00	30710,44	25146,98
Odpisy aktualizujące wartość towarów	0,17	0,00	0	0,17

Stan wartości zapasów

Treść	Stan na 31.12.2022 r.		
	Brutto	Odpis aktualizujący	B.Z 31.12.2022
Półprodukty i produkty w toku	2747,25	0,00	2747,25
Produkty gotowe	66306,78	25146,98	41159,80
Towary	12645,87	0,17	12645,70

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nota podatkowa dołączona odrębnie do sprawozdania finansowego.

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne	190533,25	50000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	10448648,26	1 000 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	10514005,69	12 000 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy

12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art.2pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz.U. poz.1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art.5tej ustawy

Nie dotyczy

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1) informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w Jednostce w roku obrotowym wynosiło 57,38 w tym:

- dyrektorzy i kierownicy - 11,0
- pracownicy merytoryczni - 20,00
- pracownicy administracji - 16,38
- pracownicy obsługi - 10,00

4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nie dotyczy

5) informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Nie dotyczy

6) informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach, w kwocie netto 10.000,00 zł
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie dotyczy

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym,

a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

W roku 2022 nie wprowadzono żadnych zmian w polityce rachunkowości, które mogłyby wywierać istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie dotyczy

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Nie dotyczy

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Nie dotyczy

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Nie dotyczy

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nie dotyczy

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Nie dotyczy

X. Pozostałe informacje i objaśnienia

Nie dotyczy

20.06.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wiśniewska
Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR BIŻUTERII
Przemysław Terlecki
Przemysław Terlecki

ZAŁĄCZNIK NR 1

WIELKOPOLSKIE MUZEUM NIEPODLEGŁOŚCI

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie

Lp	Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	297 067,88	0,00	13 881 445,40	1 826 058,38	2 872 510,55	0,00	5 540 025,90	12 810 648,53	0,00	37 227 756,4
2	Zwiększenia, z tytułu:	190 533,25	0,00	9 132 334,92	0,00	199 500,97	0,00	1 544 506,71	8 353 586,43	0,00	19 420 462,4
-	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	190 533,25		9 132 334,92		199 500,97		1 127 860,13			10 650 229,4
-	zakup			0,00				360 366,08	8 353 586,43		8 713 952,4
-	aport, darowizna							56 280,50			56 280,4
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego										0,0
-	aktualizacja wartości										0,0
-	inne										0,0
3	Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 650 229,27	0,00	10 650 229,2
-	sprzedaż										0,0
-	likwidacja										0,0
-	darowizna, aport										0,0
-	aktualizacja wartości										0,0
-	przesunięcie na środki trwałe (OT)								10 650 229,27		10 650 229,2
4	Wartość brutto stan na koniec okresu	487 601,13	0,00	23 013 780,32	1 826 058,38	3 072 011,52	0,00	7 084 532,61	10 514 005,69	0,00	45 997 989,6
5	Umorzenie - stan na początek okresu	153 397,32	0,00	433 273,25	368 223,13	2 355 908,88	0,00	3 056 696,70	-	-	6 367 499,2
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	45 796,36	0,00	496 348,43	66 801,99	109 854,95	0,00	459 932,94	-	-	1 178 734,6
-	amortyzacja (umorzenie)	45 796,36	0,00	496 348,43	66 801,99	109 854,95	0,00	459 932,94	-	-	1 178 734,6
-	aktualizacja wartości										0,0
-	inne										0,0
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:										0,0
-	sprzedaż										0,0
-	likwidacja										0,0
-	darowizna, aport										0,0
-	aktualizacja wartości										0,0
-	inne										0,0
8	Umorzenie - stan na koniec okresu	199 193,68	0,00	929 621,68	435 025,12	2 465 763,83	0,00	3 516 629,64	-	-	7 546 233,9

9	Wartość netto stan na koniec okresu	288 407,45	0,00	22 084 158,64	1 391 033,26	606 247,69	0,00	3 567 902,97	10 514 005,69	0,00	38 451 755,00
10	Stopień umorzenia w % na BO	51,64%	0,00%	3,12%	20,16%	82,02%	0,00%	55,17%	-	-	26,08
11	Stopień umorzenia w % na BZ	40,85%	0,00%	4,04%	23,82%	80,27%	0,00%	49,64%	-	-	21,27