

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <b>6.4.4.2.8.8.2.3.8.8.</b>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	Numer referencyjny dokumentu: <b>e9049fb367404886a1218f19563a26fc</b>
---	---	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		14-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy <b>PAŁAC SCHOENA MUZEUM W SOSNOWCU</b>			
Siedziba podmiotu			
Województwo	<b>ŚLĄSKIE</b>	Powiat	<b>M. SOSNOWIEC</b>
Gmina	<b>M.SOSNOWIEC</b>	Miejscowość	<b>SOSNOWIEC</b>
Adres			
Kraj	<b>POLSKA</b>	Województwo	<b>ŚLĄSKIE</b>
Powiat	<b>SOSNOWIEC</b>	Gmina	<b>M.SOSNOWIEC</b>
Ulica	<b>CHEMICZNA</b>	Nr domu	<b>12</b>
		Nr lokalu	
Miejscowość	<b>SOSNOWIEC</b>	Kod pocztowy	<b>41-205</b>
		Poczta	<b>SOSNOWIEC</b>
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 <b>9 1 0 2 Z DZIAŁALNOŚĆ MUZEÓW</b>			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

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

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak  nie

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

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

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, Pałac Schoena Muzeum w Sosnowcu przyjął następujące ustalenia:

- a) ewidencja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000,00 zł. w dniu przyjęcia do używania prowadzona jest w oparciu o rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 3 października 2016 r. w sprawie klasyfikacji środków trwałych - KŚT - (Dz.U. 2016 poz. 1864) z późn. zm.,
- b) składniki majątku o wartości poniżej 1 500 zł zaliczane są bezpośrednio w koszty oraz ujmowane w ewidencji ilościowej,
- c) składniki majątku o wartości początkowej od 1 500 zł do 10 000 zł zaliczane są odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, prowadzona jest dla nich ewidencja ilościowo-wartościowa oraz dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
- d) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza się je do ewidencji bilansowej aktywów.

3. W momencie oddania do używania danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej, ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji.

4. Amortyzacja naliczana jest na podstawie przepisów art. 32 i art. 33 ustawy o rachunkowości oraz ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. 2020 poz. 1406 ze zm.) oraz ustawy z dnia 26.07.1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1426 ze zm.).

5. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej). Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych od pierwszego dnia następnego roku obrotowego.

6. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się miesięcznie według planu amortyzacji przy zastosowaniu metody liniowej.

7. Dobra kultury (dzieła sztuki i eksponaty muzealne) nabywane przez Muzeum kwalifikowane są do środków trwałych z uwagi na ich użytkowy charakter i wykorzystywane są do realizacji zadań statutowych.

8. Ewidencję materiałów nabywanych w małych ilościach przekazywanych bezpośrednio do użytkowania w momencie ich zakupu tj.:

- środki czystości,
- artykuły biurowe,
- materiały przeznaczone do konserwacji i napraw, dokonuje się poprzez odpis ich wartości w koszty działalności operacyjnej (Art. 17 ust. 2 pkt. 4 Ustawy o rachunkowości ).

9. Ewidencja wydawnictw muzealnych tj. roczników, katalogów, informatorów do wystaw itp. prowadzona jest w ujęciu ilościowo-wartościowym. Inwentaryzację wydawnictw przeprowadza się na koniec każdego roku obrotowego.

10. Zobowiązania i należności są ewidencjonowane w kwocie wymagalnej zapłaty na dzień bilansowy.

## Ustalenia wyniku finansowego

W Pałacu Schoena Muzeum w Sosnowcu, ustalenie wyniku finansowego zależy od działalności statutowej oraz od działalności gospodarczej.

Na wynik finansowy składają się:

- \* wynik finansowy na działalności statutowej,
- \* wynik finansowy na działalności gospodarczej,
- \* wynik finansowy brutto na całokształcie działalności,
- \* wynik finansowy ogółem.

Wynik finansowy na działalności statutowej stanowi różnicę między przychodami z działalności statutowej z uwzględnieniem dotacji, i innych zwiększeń lub zmniejszeń, a kosztami realizacji zadań statutowych.

Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności stanowi różnicę między sumą wyników na działalności statutowej i gospodarczej, a kosztami administracyjnymi.

Wynik finansowy ogółem stanowi różnicę między wynikiem finansowym brutto na całokształcie działalności, a wynikiem operacji nadzwyczajnych, jeżeli takie wystąpiły.

Podstawą do prawidłowego ustalenia wyniku finansowego jest sporządzenie rachunku zysków i strat, którego celem jest przeciwstawienie przychodom i zyskom nadzwyczajnym osiągniętym za rok obrotowy, dotyczących tego samego okresu kosztów oraz strat nadzwyczajnych wraz z ewentualnym podatkiem dochodowym od osób prawnych, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności i ostrożności.

Ustala się, że jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe w Pałacu Schoena Muzeum w Sosnowcu, 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.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*



PAŁAC SCHOENA MUZEUM W  
SOSNOWCU

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	3 140 715,85	3 117 000,64	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	2 800 961,24	2 638 290,27
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	778 414,32	773 420,32
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	3 140 715,85	3 117 000,64	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	3 128 527,45	3 116 191,74		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	1 864 869,95	1 802 214,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 107 588,30	1 138 842,26		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 864 869,95	1 802 214,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	503,99	3 527,77		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	2 020 435,16	1 973 821,71				
2	Środki trwałe w budowie	12 188,40	808,90	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	157 676,97	62 655,95
1	Nieruchomości			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	927 752,83	933 114,37
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	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			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	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		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	21 487,14	1 317,19
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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	587 998,22	454 404,00		– do 12 miesięcy		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	176 175,70	137 813,31		– 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	169 629,02	137 031,22		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	6 546,68	782,09		– powyżej 12 miesięcy		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	24 950,61	17 201,75	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21 487,14	1 317,19
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:	21 487,14	1 310,69
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	21 487,14	1 310,69

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	Należności od pozostałych jednostek	24 950,61	17 201,75	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 463,16	6 720,47	i)	inne	0,00	6,50
	– do 12 miesięcy	18 463,16	6 720,47	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	906 265,69	931 797,18
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 435,45	10 174,64	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	52,00	306,64	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	906 265,69	931 797,18
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	906 265,69	931 797,18
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	386 871,91	299 388,94		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	386 871,91	299 388,94				
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	386 871,91	299 388,94				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	386 871,91	299 388,94				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	3 728 714,07	3 571 404,64		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	3 728 714,07	3 571 404,64

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 355 020,71</b>	<b>1 988 547,05</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	102 612,94	117 769,88
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	-88 845,06
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje	2 252 407,77	1 959 622,23
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 500 213,68</b>	<b>2 117 867,00</b>
I	Amortyzacja	112 819,11	73 225,96
II	Zużycie materiałów i energii	198 988,29	154 254,91
III	Usługi obce	518 995,27	338 343,54
IV	Podatki i opłaty, w tym:	14 428,60	14 245,72
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 344 602,49	1 247 395,32
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	286 357,33	268 895,20
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24 022,59	21 506,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-145 192,97</b>	<b>-129 319,95</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>303 174,25</b>	<b>215 317,92</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	303 174,25	215 317,92
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 117,08</b>	<b>22 691,73</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 117,08	22 691,73
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>156 864,20</b>	<b>63 306,24</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>812,77</b>	<b>313,23</b>
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:	812,77	313,23
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>963,52</b>
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	963,52
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	<b>157 676,97</b>	<b>62 655,95</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>157 676,97</b>	<b>62 655,95</b>

Liczba dołączonych opisów: 11

Liczba dołączonych plików: 11

**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			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	157 676,97									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 252 151,77									
<b>przychody z dotacji</b>	2 252 151,77			17	1	4				
Pozostałe <sup>*)</sup>										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	396 681,32									
nadwyżka podatku naliczonego nad należnym	6 435,45			87	1					
amortyzacja inwestycji sfinansowanych z dotacji	25 531,49			17	1					
Pozostałe <sup>*)</sup>	374 889,02									









# URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

## A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

## B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

e9049fb367404886a1218f19563a26fc

Dnia (data, czas):

2023-06-29T14:38:29.059+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

//yjPrDb9RB24MCCeZoiWiWEREU1gfif2WGFxktITv4=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

1BbZRjnGpFV4uLWmSz8grQJjKngbAfzK8yyO4o3ZDm8=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

6442882388

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyMy0wNi0yOVQxNDozODo0MSswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2023-06-29T14:38:42+02:00

UPO<sub>(6)</sub>

1/1

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

informacja dodatkowa 2022

# I N F O R M A C J A D O D A T K O W A

## za 2022 rok

### Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia zawierają noty od nr 1 do nr 4 w załączniku.
2. Pałac Schoena Muzeum w Sosnowcu, jak wszystkie instytucje kultury tworzy:
  - fundusz instytucji kultury,
  - fundusz rezerwowy.

Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej tworzenia i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto (jeżeli nie będzie jej można pokryć z funduszu rezerwowego).

Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczają się na pokrycie strat instytucji kultury.

Fundusz własny według stanu na 31.12.2022 roku, składa się z:

- |                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| • funduszu instytucji kultury | 778 414,32 zł.   |
| • funduszu rezerwowego        | 1 864 869,95 zł. |

W ciągu roku obrotowego nastąpiło zwiększenie funduszu własnego o kwotę : 67 649,95 zł.

- stan na 01.01.2022 r.:	2 575 634,32 zł.
- stan na 31.12.2022 r.:	2 643 284,27 zł.

w wyniku:

- |                  |   |
|------------------|---|
| a) zwiększenie o | 4 994,00 zł. – darowizny eksponatów muzealnych, |
| b) zwiększenie o | 62 655,95 zł. – podział zysku za 2021 r.        |

Prezentacja w nocie nr 5, w załączniku.

3. Wynik finansowy netto roku obrotowego zamknął się zyskiem w wysokości 157 676,97 zł. Zysk stanowiący wynik finansowy za bieżący rok obrotowy proponuje się przeznaczyć na zwiększenie funduszu rezerwowego (nota nr 6).
4. Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w instytucji kultury.

Muzeum nie tworzy rezerw ze względu na brak istnienia określonego ryzyka gospodarczego oraz z uwagi na zbliżoną wysokość świadczeń dodatkowych pracowniczych.

W 2018 roku rezerwy na świadczenia jubileuszowe zostały rozwiązane, ze względu na funkcjonowanie jednostki w formie budżetowania i planu finansowego, gdzie wysokość planowanych wydatków (w tym gratyfikacje jubileuszowe) jest przewidywalna i możliwa do oszacowania i nie istnieje konieczność tworzenia rezerw z tego tytułu.

W Pałacu Schoena Muzeum w Sosnowcu nie tworzy się na dzień 31.12.2022 roku żadnych rezerw.

5. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz przychodów zawierają nota nr 7 i nota nr 8.
6. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty zawiera nota nr 9.
7. Struktura rzeczowa działalności jednostki oraz przychodów:

L.p.	Tytuł przychodu	Kwota za rok	
		ubiegły	bieżący
1.	przychody z opłat wstępu	29 615,61	18 593,72
2.	lekcje muzealne, warsztaty, przewodnik	1 960,00	13 777,00
3.	usługi archeologiczne	2 056,91	7 150,41
4.	sprzedaż wydawnictw	63 323,68	31 632,98
5.	usługi reklamowe	4 000,00	25 000,00
6.	czynsz	59 582,60	75 816,58
7.	materiały rekl., kawiarnia, szkło	20 813,68	31 458,83
8.	wynajem pomieszczeń	6 229,92	10 542,26
9.	odsprzedaż mediów	42 449,94	52 492,80
10.	pozostałe refaktury	12 782,22	14 094,79
11.	współpraca przy org. wydarzeń	0,00	80 081,30
12.	odsetki bankowe i od należności	313,23	812,77
13.	pozostałe przychody	69 995,90	19 871,03
16.	dotacja organu założycielskiego - podmiotowa	1 959 622,23	2 065 000,00
17.	amortyzacja inwestycji sfinansowana z dotacji	20 277,34	25 531,49
18.	dotacje bieżące inne	0,00	187 151,77
<b>Razem:</b>		<b>2 293 023,26</b>	<b>2 659 007,73</b>

8. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych zawiera nota nr 10.
9. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera nota nr 11.

10. Ustalenie dochodu / straty do zeznania rocznego o podatku dochodowym od osób prawnych za rok podatkowy 2022.

A.	PRZYCHODY PODATKOWE	Przychody	
		podatkowe	bilansowe
1.	<b>Przychody bilansowe</b>	<b>2 659 007,73</b>	<b>2 659 007,73</b>
	w tym: dotacje wolne od podatku dochodowego	2 252 151,77	
2.	<b>Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 p.d.o.o.p.</b>	<b>6 435,45</b>	
	1) naliczone, nie otrzymane w 2022 r. nadpłaty podatku VAT	6 435,45	
	2) naliczone, nie otrzymane w 2022 r. odsetki od należności	0,00	
3.	<b>Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku</b>	<b>35 706,13</b>	
	1) naliczone w 2021 r., otrzymane w 2022 r. nadpłaty podatku VAT	10 174,64	
	2) naliczone w 2021 r., otrzymane w 2022 r. odsetki od należności	0,00	
4.	<b>Amortyzacja inwestycji sfinansowanych z dotacji</b>	<b>25 531,49</b>	
5.	<b>Zwolnienie z ZUS</b>	<b>0,00</b>	
6.	<b>Wartość przychodu (1 – dotacja – 2 – 4 – 5 + 3)</b>	<b>410 595,15</b>	<b>2 659 007,73</b>

B.	KOSZTY PODATKOWE	Koszty	
		podatkowe	bilansowe
1.	<b>Koszty bilansowe</b>	<b>2 501 330,76</b>	<b>2 501 330,76</b>
2.	<b>Koszty bilansowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>2 252 151,77</b>	
	a) nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową) lub nie stanowiące jeszcze wydatku	2 252 151,77	
	1) nie wypłacone w 2021 r. wynagrodzenia i pochodne zaliczone do kosztów 2022 r.	0,00	
	2) koszty do wysokości dotacji otrzymanych na działalność bieżącą – art.16 ust.1 pkt. 58	2 252 151,77	
	3) rezerwy na świadczenia pracownicze utworzone w ciężar kosztów 2022 r.	0,00	
	4) odpisy aktualizacyjne majątku obrotowego dokonywane w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	0,00	
	<b>b) powodujące obowiązek zapłaty podatku</b>	<b>0,00</b>	
3.	<b>Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, nie ujęte w wyniku finansowym</b>	<b>0,00</b>	
	1) wypłacone w 2022 r. wynagrodzenia zaliczone do kosztów 2021 r.	0,00	
4.	<b>Wartość kosztów (1-2+3)</b>	<b>249 178,99</b>	<b>2 501 330,76</b>

**WYNIK PODATKOWY:**

**przychód podatkowy – koszty podatkowe:                      161 416,16        =        dochód**

11. Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty:

Rok 2021	ogółem:	19,5	
	- w tym pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych:		4,0
Rok 2022	ogółem:	18,25	
	- w tym pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych:		3,0

Pozostałe pozycje dodatkowych informacji i objaśnień wymaganych Ustawą o rachunkowości nie występują w Muzeum.

W załączeniu informacja o zorganizowanych imprezach, w tym imprezach biletowanych, oraz o ilości sprzedanych biletów.

14 marca 2023 roku

Data

podpis osoby której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

NOTA 1

Nota 1 ..... Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Budynki i lokale	1 250 658,41				0,00			
Urządzenia techniczne i maszyny	93 725,39		61 592,06		61 592,06		3 023,78	
Inne środki trwałe	2 286 044,14		57 010,00		57 010,00			
Środki trwałe w budowie	808,90		11 379,50		11 379,50			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
<b>Razem</b>	<b>3 631 236,84</b>	<b>0,00</b>	<b>129 981,56</b>	<b>0,00</b>	<b>129 981,56</b>	<b>0,00</b>	<b>3 023,78</b>	<b>0,00</b>

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie roku (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	1 250 658,41	111 816,15		31 253,96		31 253,96		143 070,11	1 138 842,26	1 107 588,30
3 023,78	152 293,67	91 309,19		61 592,06		61 592,06	1 111,57	151 789,68	2 416,20	503,99
0,00	2 343 054,14	312 222,43		10 396,55		10 396,55		322 618,98	1 973 821,71	2 020 435,16
0,00	12 188,40	0,00				0,00		0,00	808,90	12 188,40
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
<b>3 023,78</b>	<b>3 758 194,62</b>	<b>515 347,77</b>	<b>0,00</b>	<b>103 242,57</b>	<b>0,00</b>	<b>103 242,57</b>	<b>1 111,57</b>	<b>617 478,77</b>	<b>3 115 889,07</b>	<b>3 140 715,85</b>



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

NOTA 2



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

NOTA 3



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

NOTA 4

**Nota 4.... Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego**

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego		1 802 214,00	1 802 214,00
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	62 655,95	62 655,95
– agio			0,00
– podział zysku		62 655,95	62 655,95
– dopłaty			0,00
– inne			0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
– pokrycie straty			0,00
– zwrot dopłat			0,00
– dywidendy			0,00
– inne			0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	0,00	1 864 869,95	1 864 869,95

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

NOTA 5

**Nota 5..... Propozycja podziału zysku za rok obrotowy**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
<b>1</b>	<b>2</b>
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	157 676,97
3. Razem zysk do podziału	157 676,97
4. Proponowany podział zysku	157 676,97
– pokrycie straty z lat ubiegłych	
– wypłata dywidendy	
– zwiększenie kapitału zapasowego	
– zwiększenie kapitału rezerwowego	157 676,97
– zwiększenie kapitału podstawowego	
– wypłata nagród, premii	
– zasilenie funduszy specjalnych	
–	
–	
–	
–	
–	
5. Niepodzielony zysk	0,00



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

NOTA 6

**Nota 6.... Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	931 797,18		25 531,49	906 265,69
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				0,00
Pozostałe				0,00
<b>Razem</b>	<b>931 797,18</b>	<b>0,00</b>	<b>25 531,49</b>	<b>906 265,69</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

NOTA 7



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

NOTA 8

Nota 8 ..... Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
Stan na												
1												
2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)			
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług												
– inne												
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług												
– inne												
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 317,19	21 487,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 317,19	21 487,14	21 487,14
– kredyty i pożyczki												
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
– inne zobowiązania finansowe												
– z tytułu dostaw i usług	1 310,69	21 487,14								1 310,69	21 487,14	21 487,14
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi												
– zobowiązania wekslowe												
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych												
– z tytułu wynagrodzeń		0,00										
– inne	6,50									6,50		6,50
<b>Razem</b>	<b>1 317,19</b>	<b>21 487,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 317,19</b>	<b>21 487,14</b>	<b>21 487,14</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

NOTA 9

**Nota 9... Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych**

<b>Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych</b>	<b>Kwota</b>
<b>1</b>	<b>2</b>
Zmiana technologii produkcji	
Przeznaczenie do likwidacji w związku z nieopłacalnością dalszego wykorzystywania lub remontowania	<b>3 023,78</b>
Wycofanie z użytkowania na skutek zaniechania produkcji	
Inne przyczyny	
<b>Razem</b>	<b>3 023,78</b>



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

NOTA 10

**Nota 10.. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00		
Środki trwale w budowie	11 379,50		

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-14 10:24:36	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego PAWEŁ DUSZA
2023-03-14 11:37:58	Kinga Walaszek

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-06-29 14:37:54	Kinga Walaszek