

Załącznik do sprawozdania z Ndzde. KSi.  
7-03-2024 R. Składowe

Muzeum Ziemi Kozielskiej w Kędzierzynie-Koźlu  
ul. Ignacego Kraszewskiego 5 B, 47-200 Kędzierzyn-Koźle  
tel. +48 77/ 482-36-86  
e-mail: muzeum@muzeumkozle.pl  
NIP: 749-20-93-530  
REGON: 362918230



MZKK.3124.2.2023  
L.dz 14/2024

Wpł. dn. 07-03-2024

KSi: 264/2024

Kędzierzyn-Koźle, dn. 07.03.2024 r.

Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle  
Wydział Kultury, Sportu i Turystyki

KANCELARIA OGÓLNA

Wpł. dn.

07-03-2024

Złożono  
osobiście

Podpis ..... ilość zał.

Nr ewidencyjny ..... KSi: 264/2024

~~Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle  
Wydział Finansowy – Referat Budżetu  
i Księgowości w Kędzierzynie-Koźlu~~

W imieniu Muzeum Ziemi Kozielskiej w Kędzierzynie-Koźlu przedkładam sprawozdanie finansowe za rok 2023.

Sprawozdanie składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Z wyrazami szacunku

Dyrektor Zarządzający  
Muzeum Ziemi Kozielskiej  
w Kędzierzynie-Koźlu

*Izabela Migocz*  
dr Izabela Migocz

Do wiadomości:

1. A/a
2. Wydział Kultury, Sportu i Turystyki - UM Kędzierzyn-Koźle.

**BILANS**

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2023 .....

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022			rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022
A	<b>Aktywa trwałe</b>	506 558,27	272 823,24	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	244 311,74	249 940,02
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	22 960,00	41 822,75	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	207 911,00	200 726,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	49 214,02	35 957,44
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	22 960,00	41 822,75				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	483 598,27	231 000,49	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1	Środki trwałe	483 598,27	231 000,49		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	262 173,45	8 353,09		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	221 424,82	222 647,40				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	<b>Należności długoterminowe</b>	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	0,00	0,00				
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-12 813,28	13 256,58
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bwelna Badurska

Muzeum Ziemi Kozielskiej  
w Kędzierzynie-Koźlu  
ul. Ignacego Kraszewskiego 5B  
47-200 Kędzierzyn-Koźle

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl  
Wersja programu: 3.17.110.0 Druk: 990.1509.4.12

Dyrektor Zarządzający  
Muzeum Ziemi Kozielskiej  
w Kędzierzynie-Koźlu

Elżbieta Migoz



2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	306 072,28	75 356,71
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– 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
	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– 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	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 962,14	8 208,08
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	43 825,75	52 473,49		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00		– 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	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 962,14	8 208,08
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– 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:	15 962,14	8 208,08
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	15 962,14	8 208,08

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ewelina Badurek

Muzeum Ziemi Kozielskiej  
w Kędzierzynie-Koźlu  
ul. Ignacego Kraszewskiego 5B  
47-200 Kędzierzyn-Koźle  
tel. 77 48 23 686  
NIP 749-20-93-530 REGON 362918231

Dyrektor Zarządzający  
Muzeum Ziemi Kozielskiej  
w Kędzierzynie-Koźlu

dr Izabela Migocz

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	290 110,14	67 148,63
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	290 110,14	67 148,63
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	290 110,14	67 148,63
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	43 825,75	52 473,49		– krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	43 825,75	52 473,49				
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	43 825,75	52 473,49				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	43 825,75	52 473,49				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00				
C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00				
D	<b>Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	550 384,02	325 296,73		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	550 384,02	325 296,73

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewelina Badurek

Muzeum Ziemi Koziełskiej  
w Kędzierzynie-Koźlu  
ul. Ignacego Kraszewskiego 5B  
47-200 Kędzierzyn-Koźle  
tel. 77 48 23 686  
NIP 749-20-93-530 REGON 362918230

Dyrektor Zarządzający  
Muzeum Ziemi Koziełskiej  
w Kędzierzynie-Koźlu

dr Izabela Migocz



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	939 336,40	723 266,50
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 476,40	25 866,50
VI	Dotacje organzatora na działalność bieżącą	927 860,00	697 400,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 003 620,28	764 245,61
I	Amortyzacja	120 347,97	72 943,61
II	Zużycie materiałów i energii	131 788,07	112 036,19
III	Usługi obce	219 904,15	160 348,07
IV	Podatki i opłaty, w tym:	62,00	25,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	425 541,63	336 014,32
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	86 156,07	67 163,04
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 820,39	15 715,38
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-64 283,88	-40 979,11
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	51 470,60	54 235,69
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	51 470,60	54 235,69
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-12 813,28	13 256,58
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
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:	0,00	0,00
	– 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
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– 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
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-12 813,28	13 256,58
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-12 813,28	13 256,58

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewelina Badurek

Muzeum Ziemi Kozielskiej  
w Kędzierzynie-Koźlu  
ul. Ignacego Kraszewskiego 5B  
47-200 Kędzierzyn-Koźle  
tel. 77 48 23 686  
NIP 749-20-93-530 REGON 362918230

Dyrektor Zarządzający  
Muzeum Ziemi Kozielskiej  
w Kędzierzynie-Koźlu  
dr Izabela Migocz



**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2023 ROK  
MUZEUM ZIEMI KOZIELSKIEJ W KĘDZIERZYNIE-KOŹLU**

**I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**1. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu bądź innego organu prowadzącego rejestr.**

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok Muzeum Ziemi Kozielskiej w Kędzierzynie-Koźlu, z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu przy ul: Ignacego Kraszewskiego 5b zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

Muzeum Ziemi Kozielskiej w Kędzierzynie-Koźlu jest samorządową instytucją kultury która prowadzi swoją działalność oraz wykonuje zadania w oparciu o Statut nadany uchwałą Nr XXIX/318/20 Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 17 grudnia 2020 roku w celu prowadzenia działalności kulturalnej Gminy, która zapewnia środki na działalność i rozwój instytucji.

Instytucja posiada osobowość prawną i jest wpisana do gminnego rejestru instytucji kultury pod nr 3/2010 określający strukturę organizacyjną, zakres działania, organ zarządzający oraz sposób finansowania.

Jednostka dokonała zgłoszenia rejestracyjnego i nadano jej:

- numer identyfikacyjny REGON: 362918230 nadany przez Urząd Statystyczny w Opolu,
- numer identyfikacji podatkowej NIP: 749-20-93-530 nadany przez Urząd Skarbowy Kędzierzyn-Koźle.

Celem działalności Muzeum Ziemi Kozielskiej zgodnie z jego statutem jest:

- 1) gromadzenie, przechowywanie, konserwacja i upowszechnianie zbiorów z zakresu:
  - pradziejów i historii Ziemi Kozielskiej,
  - dziejów miasta Kędzierzyn-Koźle,
  - dziejów techniki i przemysłu na Ziemi Kozielskiej,
  - sztuki i rzemiosła artystycznego,
  - biografii i wspomnień ludzi związanych z Ziemią Kozielską,
- 2) gromadzenie zabytków, dzieł sztuki i materiałów dokumentacyjnych statutowo określonym zakresie pozyskiwanych w drodze zakupów, darowizn, zapisów, depozytów, wymiany;
- 3) inwentaryzowanie, katalogowanie i naukowe opracowywanie zgromadzonych zbiorów i materiałów dokumentacyjnych;
- 4) przechowywanie zgromadzonych zbiorów, w warunkach zapewniających im właściwy stan zachowania i bezpieczeństwo oraz magazynowanie ich w sposób dostępnych do celów naukowych;
- 5) zabezpieczenie i konserwacje zbiorów,
- 6) urządzenie wystaw stałych i czasowych;
- 7) prowadzenie badań archeologicznych;
- 8) prowadzenie działalności edukacyjnej, w tym szerzenie wiedzy o przeszłości miasta Kędzierzyn-Koźle w formach imprez plenerowych, pokazów, zajęć dla dzieci i młodzieży szkolnej, konkursów i koncertów;
- 9) popieranie i prowadzenie działalności artystycznej i upowszechniającej kulturę;
- 10) prowadzenie działalności wydawniczej w zakresie swoich zadań statutowych;
- 11) działanie na rzecz ochrony i upowszechniania kultury ludowej;
- 12) współpraca z polskimi i zagranicznymi muzeami administracją rządową i samorządową, instytucjami kultury, polskimi i zagranicznymi naukowo-badawczymi, organizacjami pozarządowymi, innymi osobami prawnymi i osobami fizycznymi.

## **2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

## **3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.**

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego. Jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

## **4. Wykazanie, 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.**

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez Muzeum Ziemi Kozielskiej w Kędzierzynie-Koźlu działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

## **5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując liniową metodę naliczania amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w wykazie amortyzacyjnym. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.
- Dobra kultury (eksponaty muzealne) nabywane przez Muzeum kwalifikuje się do środków trwałych z uwagi na ich charakter i wykorzystanie do realizacji zadań statutowych. Eksponaty (muzealia) nie podlegają umarzaniu i amortyzacji.
- Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających z zapłaty.
- Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe sporządzono w formie uproszczonej.

## **II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Sprawozdanie finansowe za rok 2023 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów na dzień 31-12-2023 r., który zamknął się sumą bilansową na kwotę **550 384,02 zł**.



## **INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

Bilans został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2023 roku, który obejmuje zestawienie aktywów i pasywów zamykające się sumą bilansową na kwotę 550 384,02 zł.

### **AKTYWA**

**550 384,02 zł**

#### **W skład aktywów wchodzi:**

<b>1. Aktywa trwałe które zamknęły się kwotą netto</b>	<b>506 558,27 zł</b>
w tym:	
• środki trwałe	267 173,27 zł
• wartości niematerialne i prawne	22 960,00 zł
• muzealia	216 425,00 zł

Wyszczególnienie		Wartość majątku wg stanu			Wartość majątku wg stanu		
		na dzień 01.01.2023 r.			na dzień 31.12.2023 r.		
		brutto	umorzenia	netto	brutto	umorzenia	netto
I	Rzeczowy majątek trwały ogółem	97 021,83	67 890,34	29 131,49	362 215,00	95 041,73	267 173,27
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	27 072,43	18 719,34	8 353,09	292 265,60	30 092,15	262 173,45
2.	Inne środki trwałe	69 949,40	49 171,00	20 778,40	69 949,40	64 949,58	4 999,82
II	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	338 380,31	338 380,31	0,00	377 110,28	377 110,28	0,00
III	Wartości niematerialne i prawne	121 614,70	79 791,95	41 822,75	121 614,70	98 654,70	22 960,00
IV	Muzealia	201 869,00	0,00	201 869,00	216 425,00	0,00	216 425,00
<b>Ogółem</b>		<b>758 885,84</b>	<b>486 062,60</b>	<b>272 823,24</b>	<b>1 077 364,98</b>	<b>570 806,71</b>	<b>506 558,27</b>

Informacja w zakresie zmian o stanie majątku trwałego w 2023 roku w kwocie brutto		
I	<b>ZWIĘKSZENIE</b>	
1.	Rzeczowy majątek trwały	265 193,17
1.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	38 729,97
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
3.	Muzealia	14 556,00
	Razem:	318 479,14

- |                                  |         |
|----------------------------------|---------|
| • zbiory biblioteczne            | 0,00 zł |
| • materiały pomocnicze do wystaw | 0,00 zł |



Wyszczególnienie		Wartość majątku wg stanu			Wartość majątku wg stanu		
		na dzień 01.01.2023 r.			na dzień 31.12.2023 r.		
		brutto	umorzenia	netto	brutto	umorzenia	netto
I	Zbiory biblioteczne	11 852,91	11 852,91	0,00	19 068,56	19 068,56	0,00
	zakupione	6 766,71	6 766,71	0,00	8 284,36	8 284,36	0,00
	darowizna	5 086,20	5 086,20	0,00	10 784,20	10 784,20	0,00
II	Materiały pomocnicze do wystaw	56 801,81	56 801,81	0,00	85 190,02	85 190,02	0,00
	zakupione	30 348,81	30 348,81	0,00	58 687,02	58 687,02	0,00
	darowizna	26 453,00	26 453,00	0,00	26 503,00	26 503,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>68 654,72</b>	<b>68 654,72</b>	<b>0,00</b>	<b>104 258,58</b>	<b>104 258,58</b>	<b>0,00</b>

**2. Aktywa obrotowe które zamknęły się kwotą  
w tym:**

**43 825,75 zł**

- środki pieniężne w kasie
- środki pieniężne na rachunku bankowym

3 087,94 zł

40 737,81 zł

**PASYWA**

**550 384,02 zł**

**W skład pasywów wchodzi:**

**1. Fundusz instytucji kultury, który zamknął się kwotą**

**207 911,00 zł**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	zmniejszenie	
Fundusz instytucji kultury	200 726,00	7 185,00	0,00	207 911,00

Fundusz instytucji kultury został zwiększony o kwotę 7 185,00 zł, która stanowi darowiznę muzealiów dla Muzeum.

**2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe****49 214,02 zł**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	zmniejszenie	
Fundusz rezerwowy	35 957,44	13 256,58	0,00	49 214,02

Fundusz rezerwowy został zwiększony o kwotę 13 256,58 zł, która stanowiła zysk netto za ubiegły rok. Fundusz uległ zmianom zgodnie z zarządzeniem Prezydenta Miasta Kędzierzyna-Koźła nr 2622/KST/2023 z dnia 14 kwietnia 2023 roku zatwierdzającego sprawozdanie za rok 2022.

**3. Strata netto na kwotę****- 12 813,28 zł**

Strata w wysokości 12 81,28 zł w całości zostanie pokryta z funduszu rezerwowego instytucji w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania przez Prezydenta Miasta Kędzierzyna-Koźła.

**4. Zobowiązania krótkoterminowe na kwotę****15 962,14 zł**

- wobec pozostałych jednostek

- z tytułu dostaw i usług

15 962,14 zł

**5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku****290 110,14 zł**

Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty dotyczące przekazanych przez Organizatora oraz zakupionych z projektu unijnego środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych.

**INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

Rachunek zysków i strat został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2023 roku i osiągnął negatywny wynik finansowy w wysokości 12 813,28 zł, który w całości zostanie pokryty z funduszu rezerwowego w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania przez Organizatora. Główny wpływ na wynik finansowy miały koszty przewyższające przychody które zostały sfinansowane ze środków pieniężnych pozostałych na rachunku z lat poprzednich oraz kwota amortyzacji środków trwałych, która nie wiąże się z przepływem pieniężnym i nie spowodowała utraty płynności finansowej instytucji.



1) Struktura rzeczowa przychodów oraz poniesione koszty rodzajowe w roku 2023.

<b>I</b>	<b>PRZYCHODY</b>	<b>990 807,00</b>
<b>1.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży oraz dotacje</b>	<b>990 807,00</b>
1.1	Dotacja od organizatora na działalność bieżącą	927 860,00
1.2	Pozostałe dotacje i przychody z działalności podstawowej	11 476,40,
1.3	Pozostałe przychody operacyjne	51 470,60
<b>I</b>	<b>KOSZTY</b>	<b>1 003 620,28</b>
<b>1.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 003 620,28</b>
<b>1.1</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>120 347,97</b>
-	środki trwałe	65 881,36
-	zbiorów bibliotecznych	7 215,65
-	materiały pomocnicze do wystaw	28 388,21
-	wartości niematerialne i prawne	18 862,75
<b>1.2</b>	<b>Zużycie materiałów</b>	<b>26 970,58</b>
-	materiały konserwacyjne – drobne naprawy	8 127,47
-	materiały inwentaryzacyjne	2 366,17
-	materiały biurowe, drobne wyposażenie	5 231,91
-	środki czystości	1 906,99
-	wystawa stała - uzupełnienie	2 283,02
-	wystawy czasowe - materiały	2 099,08
-	zakup książek i czasopism dla pracowników	36,80
-	zakup środków spożywczych	757,50
-	WNIp ilościowa	472,00
-	konkurs – komiks historyczny	1 988,18
-	materiały imprezy i warsztaty	1 701,46
<b>1.3</b>	<b>Energia</b>	<b>104 817,49</b>
-	energia elektryczna	71 893,87
-	energia cieplna	32 145,95
-	woda i ścieki	777,67
<b>1.4</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>219 904,15</b>
-	usługi remontowe/przeeglądy/naprawy	31 228,81
-	Usługi transportowe	724,00
-	usługi informatyczne/serwery/aktualizacje	7 824,21

-	usługi prawne	20 295,00
-	usługi pocztowe	1 040,60
-	telefon i Internet	3 618,10
-	usługi bankowe	24,00
-	ochrona	4 287,66
-	pozostałe usługi obce	272,90
-	usługi poligraficzne	8 917,85
-	wywóz śmieci	1 440,00
-	wykonanie folderu „Wzgórze Zamkowe w Koźlu”	7 560,00
-	usługa konserwatora	2 128,00
-	magnesy promocyjne	1 076,25
-	zaczek turystyczny	1 476,00
-	usługa sprzątnia	61 500,00
-	usługa gastronomiczna	360,00
-	imprezy, prelekcje i wystąpienia	32 791,82
-	słuchawki do tabletów	278,95
-	wystawy czasowe	2 921,25
-	czasopismo „ Wzgórze Zamkowe”	13 305,60
-	breloki do kluczy	984,00
-	opracowanie dokumentacji IODO, szkolenie	2 100,00
-	znaczki pocztowe promocyjne	980,00
-	usługi porządkowe terenu zewnętrznego	1 650,00
-	pocztówki	1 359,15
-	kubki	5 760,00
-	usługa inwentaryzacyjna	4 000,00
<b>1.6</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>425 541,63</b>
-	wynagrodzenia osobowe	425 541,63
<b>1.7</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>100 572,09</b>
-	składka na ubezpieczenie społeczne i FP osobowe	85 218,37
-	składka na ubezpieczenie społeczne i FP bezosobowe	937,70
-	pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	14 416,02
<b>1.8</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>62,00</b>
-	podatek od czynności cywilno-prawnych	62,00
<b>1.8</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>5 404,37</b>
-	delegacje i ryczałty samochodowe	3 354,83



-	koszty reprezentacyjne	37,99
-	ubezpieczenie majątkowe i OC	2 011,55
III	<b>WYNIK FINANSOWY (POZ. I-II)</b>	<b>- 12 813,28</b>

### ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH - WYMAGALNYCH I NIETYMAGALNYCH

Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku kształtował się następująco:

- należności niewymagalne i wymagalne

<b>1.</b>	<b>Należności niewymagalne</b>	<b>43 825,75</b>
1.1	<i>Gotówka</i>	3 087,94
1.2	<i>Depozyty na żądanie</i>	40 737,81
<b>2.</b>	<b>Należności wymagalne</b>	<b>0,00</b>

- zobowiązania niewymagalne i wymagalne

<b>1.</b>	<b>Zobowiązania niewymagalne</b>	<b>15 962,14</b>
<b>1.1</b>	<b>Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług</b>	<b>15 962,14</b>
-	<i>Miejski Zakład Energetyki Ciepłej</i>	6 069,30
-	<i>Poczta polska</i>	379,00
-	<i>Energa</i>	6 951,61
-	<i>Tauron Dystrybucja</i>	2 514,27
-	<i>Miejskie Wodociągi i Kanalizacja</i>	47,96
<b>1.2</b>	<b>Rozrachunki publiczno-prawne (zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych)</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Składki ZUS</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Zobowiązania wymagalne</b>	<b>0,00</b>

## INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Stan zatrudnienia na koniec 31 grudnia 2023 roku wynosił 5 osób co stanowiło 5,0 etatu przeliczeniowego, z tego:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023 r.
Zatrudnienie w osobach	5,5	1	1,5	5

Staż pracy oraz wykształcenie pracowników muzeum obrazują poniższe tabele:

- wykształcenie

Rodzaj wykształcenia	Pełnozatrudnieni	Niepełnozatrudnieni
wyższe	5	-

- staż pracy

Ogółem liczba zatrudnionych	do lat 5	do lat 10	do lat 20	powyżej 20 lat
5	1	2	2	0

Kędzierzyn-Koźle, dnia 06-03-2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Swelna* Badurek

Muzeum Ziemi Kozielskiej  
w Kędzierzynie-Koźlu  
ul. Ignacego Kraszewskiego 5B  
47-200 Kędzierzyn-Koźle  
tel. 77 48 23 686  
NIP 749-20-93-530 REGON 36291828

Dyrektor Zarządzający  
Muzeum Ziemi Kozielskiej  
w Kędzierzynie-Koźlu

*Izabela Migocz*  
dr Izabela Migocz