1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	
NIP 6442882388	KRS	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

URZĄD MIEJSKI W SOSNOWCU
WYDZIAŁ KOMUNALNY
Wpłynęło 2021 -03- 29
L.dz. ... zał. ...
Podpis ...

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	26-03-2021

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od	Data do
01-01-2020	31-12-2020

Jednostka danych liczbowych

☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy

PAŁAC SCHOENA MUZEUM W SOSNOWCU

Siedziba podmiotu

Województwo	Powiat
ŚLĄSKIE	M. SOSNOWIEC
Gmina	**Miejscowość**
M.SOSNOWIEC	SOSNOWIEC

Adres

Kraj	Województwo	
POLSKA	ŚLĄSKIE	
Powiat	**Gmina**	
SOSNOWIEC	M.SOSNOWIEC	
Ulica	**Nr domu**	**Nr lokalu**
CHEMICZNA	12	
Miejscowość	**Kod pocztowy**	**Poczta**
SOSNOWIEC	41-205	SOSNOWIEC

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

9102Z DZIAŁALNOŚĆ MUZEÓW

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony *(opcjonalnie)*

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą 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)

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

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 niech 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 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.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

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.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

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 mięsięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2020 rok, Bilans za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 sporządzony na dzień 31.12.2020, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 sporządzony na dzień 31.12.2020.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Pozostałe *(opcjonalnie)*

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

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

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

PAŁAC SCHOENA MUZEUM W SOSNOWCU

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	**Aktywa trwałe**	2 786 339,20	2 368 276,87	A	**Kapitał (fundusz) własny**	2 557 066,32	2 357 617,50
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	754 852,32	744 033,52
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	2 786 339,20	2 368 276,87	IV	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	1 613 583,98	1 456 680,19
1	Środki trwałe	2 774 357,90	2 140 484,05		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 613 583,98	1 456 680,19
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	913 716,68	411 972,55	V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 551,53	7 171,38	VI	**Zysk (strata) netto**	188 630,02	156 903,79
d)	środki transportu			VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
e)	inne środki trwałe	1 854 089,69	1 721 340,12	B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	750 406,43	468 449,75
2	Środki trwałe w budowie	11 981,30	227 792,82	I	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

PAŁAC SCHOENA MUZEUM W SOSNOWCU
Główna Księgowa
Kinga Walaszek

PAŁAC SCHOENA MUZEUM W SOSNOWCU
Dyrektor
mgr inż. arch. Paweł Dusza

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	17 144,15	4 204,35
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 144,15	4 204,35
B	**Aktywa obrotowe**	521 133,55	457 790,38	a)	kredyty i pożyczki		
I	**Zapasy**	221 022,84	135 086,09	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 767,67	4 204,35
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	16 767,67	1 004,17
4	Towary	177 487,33	135 086,09		– powyżej 12 miesięcy	0,00	3 200,18
5	Zaliczki na dostawy i usługi	43 535,51	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	**Należności krótkoterminowe**	34 606,75	68 673,12	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	5 440,38	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 440,38	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	376,48	0,00
	– do 12 miesięcy	5 440,38	0,00	i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	733 262,28	464 245,40
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	733 262,28	464 245,40
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	733 262,28	464 245,40
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	29 166,37	68 673,12				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	6 708,08				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	6 708,08				

PAŁAC SCHOENA
MUZEUM W SOSNOWCU
Główna księgowa
Kinga Wałaszek

PAŁAC SCHOENA
MUZEUM W SOSNOWCU
Dyrektor
mgr inż. arch. Paweł Dusza

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 166,37	60 120,17				
c)	inne	0,00	1 844,87				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	265 503,96	252 311,54				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	265 503,96	252 311,54				
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	265 503,96	252 311,54				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	265 503,96	252 311,54				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	1 719,63				
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	3 307 472,75	2 826 067,25		**PASYWA razem** (suma poz. A i B)	3 307 472,75	2 826 067,25

PAŁAC SCHOENA
MUZEUM W SOSNOWCU
Główna księgowa
Kinga Walaszek

PAŁAC SCHOENA
MUZEUM W SOSNOWCU
Dyrektor
mgr inż. arch. Paweł Dusza

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

PAŁAC SCHOENA
MUZEUM W
SOSNOWCU
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2020	Dane za rok poprzedni 2019
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	2 141 572,52	2 164 895,97
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 773,08	97 333,97
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 799,44	-32 438,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje	2 100 000,00	2 100 000,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	2 263 835,72	2 222 115,21
I	Amortyzacja	58 526,07	57 361,48
II	Zużycie materiałów i energii	194 047,73	151 533,23
III	Usługi obce	449 310,55	476 515,77
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 648,70	15 830,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 267 292,43	1 232 703,64
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	266 439,12	255 491,20
	– emerytalne	199 410,07	108 067,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 571,12	32 679,89
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-122 263,20	-57 219,24
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	351 191,31	245 317,10
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	132 875,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	218 316,31	245 317,10
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	42 414,63	35 808,65
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	42 414,63	35 808,65
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	186 513,48	152 289,21
G	**Przychody finansowe**	2 116,54	5 583,01
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	2 116,54	5 583,01
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	**Koszty finansowe**	0,00	968,43
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	968,43
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	188 630,02	156 903,79
J	**Podatek dochodowy**		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	188 630,02	156 903,79

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Liczba dołączonych opisów: 11	Liczba dołączonych plików: 11

PAŁAC SCHOENA
MUZEUM W SOSNOWCU
Główna księgowa
Kinga Walaszek

PAŁAC SCHOENA
MUZEUM W SOSNOWCU
Dyrektor
mgr inż. arch. Paweł Dusza

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

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		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust. (opcjonalnie)	pkt (opcjonalnie)	lit. (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	188 630,02									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 232 875,00									
przychody z dotacji	2 232 875,00			17	1	4				
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	104 172,29									
nadwyżka podatku naliczonego nad należnym	28 246,47			87	1					
zwolnienie z ZUS	62 541,07			31zx						
amortyzacja inwestycji sfinansowanych z dotacji	13 384,75			17	1					
Pozostałe*)	59 174,45									

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	59 174,45									
nadwyżka podatku naliczonego nad należnym	59 157,96			87	1					
naliczone w poprzednim roku, otrzymane w bieżącym roku odsetki	16,49			12	4					
Pozostałe*)										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 232 875,00									
koszty do wysokości dotacji	2 232 875,00			16	1	58				
Pozostałe*)										
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	13 384,75									
Pozostałe*)	13 384,75									

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00									
Pozostałe*)										
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00									
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00									
Pozostałe*)										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	84 457,73									
K. Podatek dochodowy	0,00									

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

INFORMACJA DODATKOWA
za 2020 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 przeznacza się na pokrycie strat instytucji kultury.

   Fundusz własny według stanu na 31.12.2020 roku, składa się z:

   - funduszu instytucji kultury 754 852,32 zł.
   - funduszu rezerwowego 1 613 583,98 zł.

   W ciągu roku obrotowego nastąpiło zwiększenie funduszu własnego o kwotę : 167 722,59 zł.
   - stan na 01.01.2020 r.: 2 114 450,25 zł.
   - stan na 31.12.2020 r.: 2 368 436,30 zł.

   w wyniku:
   a) zwiększenie o 10 818,80 zł. – darowizny eksponatów muzealnych,
   b) zwiększenie o 156 903,79 zł. – podział zysku za 2019 r.

   Prezentacja w nocie nr 5, w załączniku.

3. Wynik finansowy netto roku obrotowego zamknął się zyskiem w wysokości 188 630,02 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 31.12.2020 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	49 169,12	4 506,34
2.	lekcje muzealne, warsztaty, przewodnik	2 900,00	360,00
3.	usługi archeologiczne	10 487,81	8 698,99
4.	sprzedaż wydawnictw	32 169,70	19 242,85
5.	usługi reklamowe	13 012,19	20 000,00
6.	czynsz	70 079,84	58 305,05
7.	materiały rekl., kawiarnia, szkło	0,00	5 964,90
8.	wynajem pomieszczeń	7 441,06	4 947,82
9.	odsprzedaż mediów	30 705,18	32 568,19
10.	pozostałe refaktury	10 920,00	10 803,00
11.	darowizny majątku obrotowego	400,00	0,00
12.	odsetki bankowe i od należności	5 583,01	2 116,54
13.	pozostałe przychody	55 662,81	15 766,43
14.	zwolnienie z ZUS	0,00	62 541,07
16.	dotacja organu założycielskiego - podmiotowa	2 100 000,00	2 100 000,00
17.	dotacja organu założycielskiego – celowa bieżąca	50 000,00	0,00
18.	amortyzacja inwestycji sfinansowana z dotacji	11 703,36	13 384,75
19.	dotacje celowe inne	0,00	132 875,00
Razem:		**2 448 234,08**	**2 492 080,93**

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 2020.

A.	PRZYCHODY PODATKOWE	Przychody	
		podatkowe	bilansowe
1.	**Przychody bilansowe**	**2 492 080,93**	**2 492 080,93**
	w tym: dotacje wolne od podatku dochodowego	2 232 875,00	
2.	**Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 p.d.o.o.p.**	**28 246,47**	
	1) naliczone, nie otrzymane w 2020 r. nadpłaty podatku VAT	28 246,47	
	2) naliczone, nie otrzymane w 2020 r. odsetki od należności	0,00	
3.	**Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku**	**59 174,45**	
	1) naliczone w 2019 r., otrzymane w 2020 r. nadpłaty podatku VAT	59 157,96	
	2) naliczone w 2019 r., otrzymane w 2020 r. odsetki od należności	16,49	
4.	**Amortyzacja inwestycji sfinansowanych z dotacji**	**13 384,75**	
5.	**Zwolnienie z ZUS**	**62 541,07**	
6.	**Wartość przychodu (1 – dotacja – 2 – 4 – 5 + 3)**	**155 033,64**	**2 492 080,93**

B.	KOSZTY PODATKOWE	Koszty	
		podatkowe	bilansowe
1.	**Koszty bilansowe**	**2 303 450,91**	**2 303 450,91**
2.	**Koszty bilansowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów**	**2 232 875,00**	
	a) nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową) lub nie stanowiące jeszcze wydatku	2 232 875,00	
	1) nie wypłacone w 2019 r. wynagrodzenia i pochodne zaliczone do kosztów 2020 r.	0,00	
	2) koszty do wysokości dotacji otrzymanych na działalność bieżącą – art.16 ust.1 pkt. 58	2 232 875,00	
	3) rezerwy na świadczenia pracownicze utworzone w ciężar kosztów 2020 r.	0,00	
	4) odpisy aktualizacyjne majątku obrotowego dokonywane w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	0,00	
	b) powodujące obowiązek zapłaty podatku	**0,00**	
3.	**Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, nie ujęte w wyniku finansowym**	**0,00**	
	1) wypłacone w 2020 r. wynagrodzenia zaliczone do kosztów 2019 r.	0,00	
4.	**Wartość kosztów (1-2+3)**	**70 575,91**	**2 303 450,91**

WYNIK PODATKOWY:

przychód podatkowy – koszty podatkowe: **84 457,73** = **dochód**

11. Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty:

Rok 2019

ogółem: 19,875

- w tym pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych: 4,0

Rok 2020

ogółem: 19,75

- w tym pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych: 4,0

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.

PAŁAC SCHOENA
MUZEUM W SOSNOWCU
Główna księgowa
Kinga Wałaszek

PAŁAC SCHOENA
MUZEUM W SOSNOWCU
Dyrektor
mgr inż. arch. Paweł Dusza

26 marca 2021 roku

Data

podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

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	444 314,56		303 062,47	215 811,52	518 873,99			
Urządzenia techniczne i maszyny	115 138,48				0,00		17 277,76	
Inne środki trwałe	2 016 488,94		143 115,13		143 115,13			
Środki trwałe w budowie	227 792,82				0,00			215 811,52
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
Razem	2 803 734,80	0,00	446 177,60	215 811,52	661 989,12	0,00	17 277,76	215 811,52

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 – stan na koniec roku obrotowego (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	963 188,55	32 342,01		17 129,86		17 129,86		49 471,87	411 972,55	913 716,68
17 277,76	97 860,72	105 096,89				0,00	13 787,70	91 309,19	10 041,59	6 551,53
0,00	2 159 604,07	298 019,03		7 495,35		7 495,35		305 514,38	1 718 469,91	1 854 089,69
215 811,52	11 981,30					0,00		0,00	227 792,82	11 981,30
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
233 089,28	3 232 634,64	435 457,93	0,00	24 625,21	0,00	24 625,21	13 787,70	446 295,44	2 368 276,87	2 786 339,20

Drukowanie programem Druki Sofin wydanie rozszerzone (sofin.pl)

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	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
Wartości niematerialne i prawne ogółem	26 945,21		2 889,98		2 889,98			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
Razem	26 945,21	0,00	2 889,98	0,00	2 889,98	0,00	0,00	0,00

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 – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
			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	29 835,19	26 945,21		2 889,98		2 889,98		29 835,19	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	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	29 835,19	26 945,21	0,00	2 889,98	0,00	2 889,98	0,00	29 835,19	0,00	0,00

Nota 3 ..... **Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)**

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
gr. 6 Urząd Miejski w Sosnowcu	3 267,49			3 267,49
gr. 8 Urząd Miejski w Sosnowcu	61 122,15			61 122,15
gr. 4 Urząd Miejski w Sosnowcu	16 272,07			16 272,07
				0,00
				0,00
				0,00

Nota 4 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego		1 445 861,39	1 445 861,39
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	167 722,59	167 722,59
– agio			0,00
– podział zysku		156 903,79	156 903,79
– dopłaty			0,00
– inne		10 818,80	10 818,80
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	1 613 583,98	1 613 583,98

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Nota 5 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
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	188 630,02
3. Razem zysk do podziału	188 630,02
4. Proponowany podział zysku	188 630,02
– pokrycie straty z lat ubiegłych	
– wypłata dywidendy	
– zwiększenie kapitału zapasowego	
– zwiększenie kapitału rezerwowego	188 630,02
– zwiększenie kapitału podstawowego	
– wypłata nagród, premii	
– zasilenie funduszy specjalnych	
–	
–	
–	
–	
–	
5. Niepodzielony zysk	0,00

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	464 245,40	312 261,72	43 244,84	733 262,28
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				0,00
Pozostałe				0,00
Razem	464 245,40	312 261,72	43 244,84	733 262,28

Nota 7 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 719,63	0,00	1 719,63	0,00
prenumerata GOFIN	1 719,63	0,00	1 719,63	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
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	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

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			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
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
– z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00
– inne									0,00	0,00
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
– z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00
– inne									0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 204,35	17 144,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 204,35	17 144,15
– kredyty i pożyczki									0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
– inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług	1 004,17	16 767,67							1 004,17	16 767,67
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									0,00	0,00
– zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych									0,00	0,00
– z tytułu wynagrodzeń		376,48							0,00	376,48
– inne	3 200,18								3 200,18	0,00
Razem	4 204,35	17 144,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 204,35	17 144,15

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Nota 9 Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	Kwota
1	2
Zmiana technologii produkcji	
Przeznaczenie do likwidacji w związku z nieopłacalnością dalszego wykorzystywania lub remontowania	17 277,76
Wycofanie z użytkowania na skutek zaniechania produkcji	
Inne przyczyny	28 115,27
Razem	45 393,03

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Nota 10 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	215 811,52		
Środki trwałe w budowie	303 062,47		

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl