PAŁAC SCHOENA
MUZEUM W SOSNOWCU

41-205 SOSNOWIEC, UL. CHEMICZNA 12
NIP : 644-288-23-88

URZĄD MIEJSKI W SOSNOWCU
WYDZIAŁ KULTURY I PROMOCJI MIASTA
Wpłynęło 2022 -03- 29
L.dz. ..... załą .....
Podpis .....

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 01.01.2021 – 31.12.2021

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

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	28-03-2022

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od	Data do
01-01-2021	31-12-2021

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

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

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

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)

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 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 01.01.2021 - 31.12.2021 sporządzony na dzień 31.12.2021, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 sporządzony na dzień 31.12.2021.

	Pozostałe *(opcjonalnie)*

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

PAŁAC SCHOENA MUZEUM W SOSNOWCU

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	**Aktywa trwałe**	3 117 000,64	2 786 339,20	A	**Kapitał (fundusz) własny**	2 638 290,27	2 557 066,32
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	773 420,32	754 852,32
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						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	3 117 000,64	2 786 339,20		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	3 116 191,74	2 774 357,90	IV	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	1 802 214,00	1 613 583,98
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 802 214,00	1 613 583,98
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 138 842,26	913 716,68		- na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 527,77	6 551,53				
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	1 973 821,71	1 854 089,69				
2	Środki trwałe w budowie	808,90	11 981,30	V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	**Zysk (strata) netto**	62 655,95	188 630,02
3	Od pozostałych jednostek			VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00	B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	933 114,37	750 406,43
1	Nieruchomości			I	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa		
	udziały lub akcje				- krótkoterminowa		
	inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	udzielone pożyczki				- długoterminowe		
	inne długoterminowe aktywa finansowe				- krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	1 317,19	17 144,15
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	**Aktywa obrotowe**	454 404,00	521 133,55	b)	inne		
I	**Zapasy**	137 813,31	221 022,84	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	137 031,22	177 487,33	b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	782,09	43 535,51	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 317,19	17 144,15
II	**Należności krótkoterminowe**	17 201,75	34 606,75	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 310,69	16 767,67
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	1 310,69	16 767,67
b)	inne				– powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
				f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	376,48
	powyżej 12 miesięcy			i)	inne	6,50	0,00
b)	inne			4	Fundusze specjalne		
3	Należności od pozostałych jednostek	17 201,75	34 606,75	IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	931 797,18	733 262,28
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 720,47	5 440,38	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	6 720,47	5 440,38	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	931 797,18	733 262,28
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe	931 797,18	733 262,28

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 174,64	29 166,37		– krótkoterminowe		
c)	inne	306,64	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	299 388,94	265 503,96				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	299 388,94	265 503,96				
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	299 388,94	265 503,96				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	299 388,94	265 503,96				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**						
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	3 571 404,64	3 307 472,75		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	3 571 404,64	3 307 472,75

PAŁAC SCHOENA
MUZEUM W SOSNOWCU
Główna księgowa
Kinga Walaszek

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

PAŁAC SCHOENA
MUZEUM W
SOSNOWCU

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2021	Dane za rok poprzedni 2020
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	1 988 547,05	2 141 572,52
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	117 769,88	38 773,08
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-88 845,06	2 799,44
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje	1 959 622,23	2 100 000,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	2 117 867,00	2 263 835,72
I	Amortyzacja	73 225,96	58 526,07
II	Zużycie materiałów i energii	154 254,91	194 047,73
III	Usługi obce	338 343,54	449 310,55
IV	Podatki i opłaty, w tym:	14 245,72	12 648,70
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 247 395,32	1 267 292,43
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	268 895,20	266 439,12
	– emerytalne	0,00	199 410,07
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21 506,35	15 571,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-129 319,95	-122 263,20
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	215 317,92	351 191,31
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	132 875,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	215 317,92	218 316,31
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	22 691,73	42 414,63
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	22 691,73	42 414,63
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	63 306,24	186 513,48
G	**Przychody finansowe**	313,23	2 116,54
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:	313,23	2 116,54
	– 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**	963,52	0,00
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	963,52	0,00
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	62 655,95	188 630,02
J	**Podatek dochodowy**		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	62 655,95	188 630,02

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
v 992.1511.4.7

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		
	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	62 655,95									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 959 622,23									
przychody z dotacji	1 959 622,23			17	1	4				
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	30 451,98									
nadwyżka podatku naliczonego nad należnym	10 174,64			87	1					
amortyzacja inwestycji sfinansowanych z dotacji	20 277,34			17	1					
Pozostałe*)	28 246,47									

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	28 246,47									
nadwyżka podatku naliczonego nad należnym	28 246,47			87	1					
Pozostałe*)										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 959 622,23									
koszty do wysokości dotacji	1 959 622,23			16	1	58				
Pozostałe*)										
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00									
Pozostałe*)										

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	3 957,50									
K. Podatek dochodowy	0,00									

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

INFORMACJA DODATKOWA
za 2021 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 31.12.2021 roku, składa się z:

- funduszu instytucji kultury 773 420,32 zł.
- funduszu rezerwowego 1 802 214,00 zł.

W ciągu roku obrotowego nastąpiło zwiększenie funduszu własnego o kwotę : 207 198,02 zł.
- stan na 01.01.2021 r.: 2 368 436,30 zł.
- stan na 31.12.2021 r.: 2 575 634,32 zł.

w wyniku:
a) zwiększenie o 18 568,00 zł. – darowizny eksponatów muzealnych,
b) zwiększenie o 188 630,02 zł. – podział zysku za 2020 r.

Prezentacja w nocie nr 5, w załączniku.

3. Wynik finansowy netto roku obrotowego zamknął się zyskiem w wysokości 62 655,95 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 31.12.2021 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	4 506,34	29 615,61
2.	lekcje muzealne, warsztaty, przewodnik	360,00	1 960,00
3.	usługi archeologiczne	8 698,99	2 056,91
4.	sprzedaż wydawnictw	19 242,85	63 323,68
5.	usługi reklamowe	20 000,00	4 000,00
6.	czynsz	58 305,05	59 582,60
7.	materiały rekl., kawiarnia, szkło	5 964,90	20 813,68
8.	wynajem pomieszczeń	4 947,82	6 229,92
9.	odsprzedaż mediów	32 568,19	42 449,94
10.	pozostałe refaktury	10 803,00	12 782,22
11.	darowizny majątku obrotowego	0,00	0,00
12.	odsetki bankowe i od należności	2 116,54	313,23
13.	pozostałe przychody	15 766,43	69 995,90
14.	zwolnienie z ZUS	62 541,07	0,00
16.	dotacja organu założycielskiego - podmiotowa	2 100 000,00	1 959 622,23
17.	amortyzacja inwestycji sfinansowana z dotacji	13 384,75	20 277,34
18.	dotacje celowe inne	132 875,00	0,00
Razem:		**2 492 080,93**	**2 293 023,26**

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 2021.

A.	PRZYCHODY PODATKOWE	Przychody	
		podatkowe	bilansowe
1.	**Przychody bilansowe**	**2 293 023,26**	**2 293 023,26**
	w tym: dotacje wolne od podatku dochodowego	1 959 622,23	
2.	**Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 p.d.o.o.p.**	**10 174,64**	
	1) naliczone, nie otrzymane w 2021 r. nadpłaty podatku VAT	10 174,64	
	2) naliczone, nie otrzymane w 2021 r. odsetki od należności	0,00	
3.	**Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku**	**28 246,47**	
	1) naliczone w 2020 r., otrzymane w 2021 r. nadpłaty podatku VAT	28 246,47	
	2) naliczone w 2010 r., otrzymane w 2021 r. odsetki od należności	0,00	
4.	**Amortyzacja inwestycji sfinansowanych z dotacji**	**20 277,34**	
5.	**Zwolnienie z ZUS**	**0,00**	
6.	**Wartość przychodu (1 – dotacja – 2 – 4 – 5 + 3)**	**331 195,22**	**2 293 023,26**

B.	KOSZTY PODATKOWE	Koszty	
		podatkowe	bilansowe
1.	**Koszty bilansowe**	**2 230 367,31**	**2 230 367,31**
2.	**Koszty bilansowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów**	**1 959 622,23**	
	a) nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową) lub nie stanowiące jeszcze wydatku	1 959 622,23	
	1) nie wypłacone w 2020 r. wynagrodzenia i pochodne zaliczone do kosztów 2021 r.	0,00	
	2) koszty do wysokości dotacji otrzymanych na działalność bieżącą – art.16 ust.1 pkt. 58	1 959 622,23	
	3) rezerwy na świadczenia pracownicze utworzone w ciężar kosztów 2021 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 2021 r. wynagrodzenia zaliczone do kosztów 2020 r.	0,00	
4.	**Wartość kosztów (1-2+3)**	**270 745,08**	**2 230 367,31**

WYNIK PODATKOWY:

przychód podatkowy – koszty podatkowe: **60 450,44** = **dochód**

11. Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty:

Rok 2020

ogółem: 19,75
- w tym pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych: 4,0

Rok 2021

ogółem: 19,5
- 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.

28 marca 2022 roku

Data

PAŁAC SCHOENA
MUZEUM W SOSNOWCU
Główna księgowa
Kinga Walaszek

podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

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	963 188,55		276 297,46	11 172,40	287 469,86			
Urządzenia techniczne i maszyny	97 860,72				0,00		4 135,33	
Inne środki trwałe	2 159 604,07		126 440,07		126 440,07			
Środki trwałe w budowie	11 981,30				0,00			11 172,40
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
Razem	3 232 634,64	0,00	402 737,53	11 172,40	413 909,93	0,00	4 135,33	11 172,40

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	1 250 658,41	49 471,87		62 344,28		62 344,28		111 816,15	913 716,68	1 138 842,26
4 135,33	93 725,39	91 309,19				0,00	1 111,57	90 197,62	6 551,53	3 527,77
0,00	2 286 044,14	305 514,38		6 708,05		6 708,05		312 222,43	1 854 089,69	1 973 821,71
11 172,40	808,90					0,00		0,00	11 981,30	808,90
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
15 307,73	3 631 236,84	446 295,44	0,00	69 052,33	0,00	69 052,33	1 111,57	514 236,20	2 786 339,20	3 117 000,64

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	29 835,19		664,59		664,59			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
Razem	29 835,19	0,00	664,59	0,00	664,59	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	30 499,78	29 835,19		664,59		664,59		30 499,78	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	30 499,78	29 835,19	0,00	664,59	0,00	664,59	0,00	30 499,78	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		1 613 583,98	1 613 583,98
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	188 630,02	188 630,02
– agio			0,00
– podział zysku		188 630,02	188 630,02
– 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	1 802 214,00	1 802 214,00

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	62 655,95
3. Razem zysk do podziału	62 655,95
4. Proponowany podział zysku	62 655,95
pokrycie straty z lat ubiegłych	
wypłata dywidendy	
zwiększenie kapitału zapasowego	
- zwiększenie kapitału rezerwowego	62 655,95
– 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	733 262,28	218 812,24	20 277,34	931 797,18
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				0,00
Pozostałe				0,00
Razem	733 262,28	218 812,24	20 277,34	931 797,18

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:	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
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	17 144,15	1 317,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 144,15	1 317,19
– 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	16 767,67	1 310,69							16 767,67	1 310,69
– 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	0,00
– inne		6,50							0,00	6,50
Razem	17 144,15	1 317,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 144,15	1 317,19

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	4 153,33
Wycofanie z użytkowania na skutek zaniechania produkcji	
Inne przyczyny	
Razem	4 153,33

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	324 860,63		
Środki trwałe w budowie			