

MUZEUM NARODOWE W POZNANIU

Aleje Karola Marcinkowskiego 9

61-745 Poznań

NIP: 7770006321

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2022...31.12.2022

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **01.01.2022...31.12.2022**Data sporządzenia sprawozdania: **22.06.2023**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **MUZEUM NARODOWE W POZNANIU**Siedziba: **województwo wielkopolskie, powiat Poznań, gmina Poznań, miejscowość Poznań**Adres: **Aleje Karola Marcinkowskiego 9 61-745 Poznań**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **9102Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 7770006321

Numer KRS:

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2022...31.12.2022

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Środki trwałe i WNiP amortyzowane są dla celów bilansowych i podatkowych metodą liniową, a stawki amortyzacji dla poszczególnych grup przedstawia tabela:

Grupa	Stawka amortyzacji	
	Od	Do
1	1,5 %	2,5 %
2	4,5 %	4,5 %

3	7 %	7 %
4	10 %	30 %
5	14 %	14 %
6	4,5 %	18 %
7	14 %	20 %
8	20 %	20 %

- a) Powyższa tabela dotyczy środków trwałych o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł i przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok,
- b) środki trwałe w przedziale od 3.500 zł do 10.000 zł, są objęte pełną ewidencją ilościowo-wartościową. Są one numerowane i znakowane identycznie jak środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł. Objęte są jednorazowym odpisem amortyzacyjnym.
- c) Pozostałe środki trwałe w przedziale od 500 zł do 3.500 złotych, jako niskocenne traktowane są jako wyposażenie, odpisywane są jednorazowo w koszty i obciążają konto zużycia materiałów (analitycznie – wyposażenie) w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane są w ewidencji środków trwałych niskocennych,
- d) Dzieła sztuki i eksponaty muzealne nie podlegają amortyzacji,
- e) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat.

Materiały

1. Materiały wyceniane są według ceny netto nabycia. Część podatku VAT, która nie podlega odliczeniu od podatku należnego odnoszona jest bezpośrednio w koszty.
2. Dla materiałów prowadzona jest księga pomocnicza w postaci ewidencji ilościowo – wartościowej.
3. Dla potrzeb wyceny rozchodu materiałów stosuje się metodę FIFO „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”. Materiały przekazywane do wykorzystania w dniu zakupu odpisywane są bezpośrednio w koszty w dacie zakupu.

Towary

1. Towary wyceniane są według ceny zakupu i ujmowane w księgach pomocniczych w postaci ewidencji ilościowo – wartościowej.
2. Rozchód towarów z magazynu wyceniany jest wg metody FIFO „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.

Wyroby gotowe

1. Wyroby gotowe wyceniane są według ceny sprzedaży. Księgi pomocnicze prowadzone są w postaci ewidencji ilościowo – wartościowej.
2. Dla potrzeb wyceny rozchodu wyrobów gotowych z magazynu wykorzystywana jest metoda FIFO „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.
3. Zapasy produktów gotowych wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego obejmuje się odpisem aktualizacyjnym w 50% jeżeli zapasy pochodzą z produkcji lub zakupów sprzed roku objętego sprawozdaniem.

Należności, roszczenia i zobowiązania

1. Należności w ciągu roku wykazywane są według wartości nominalnej,
2. Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty,
3. Należności w bilansie wykazywane są w wartości netto (z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych).
4. Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.
5. Należności (głównie przedawnione i wątpliwe) umarzane są po wyczerpaniu dostępnych środków egzekucyjnych i po zaopiniowaniu przez radcę prawnego.

Środki pieniężne

1. Krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej.
2. Operacje gospodarcze na dzień bilansowy, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmowane są w księgach, przeliczone wg kursu średniego NBP na dzień 31.12 roku bilansowego.

Kapitały własne wykazane są w wartości nominalnej.

Rezerwy na zobowiązania wykazane są w wiarygodnie oszacowanej wysokości.

Fundusze specjalne wykazane są w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe wykazane są w wartości nominalnej.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Muzeum sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową

określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;

2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci kalkulacyjnej, zgodnie z zapisami w ZPR.
3. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
4. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
5. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
6. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

II.8.4. Pozostałe

II.9. Informacja uszczegółwiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
	Aktywa	191 597 045,58	177 933 385,31
A	+Aktywa trwałe	182 394 621,83	171 368 662,42
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	182 394 621,83	171 368 662,42
A.II.1	+Środki trwałe	173 814 187,98	165 966 725,87
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	15 815 979,53	15 815 979,53
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 659 844,64	94 555 763,30
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	1 202 285,46	259 642,04
A.II.1.D	+środki transportu	10 497,33	42 035,01
A.II.1.E	+inne środki trwałe	58 125 581,02	55 293 305,99
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	8 580 433,85	5 401 936,55
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	9 202 423,75	6 564 722,89
B.I	+Zapasy	1 530 799,07	1 537 158,35
B.I.1	+Materiały	24 265,31	13 321,54
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	1 311 243,34	1 339 582,97
B.I.4	+Towary	182 289,12	179 432,32
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	13 001,30	4 821,52

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
B.II	+Należności krótkoterminowe	3 693 831,68	2 525 516,60
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ - do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ - do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	3 693 831,68	2 525 516,60
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	261 086,78	277 995,40
B.II.3.A.1	+ - do 12 miesięcy	261 086,78	277 995,40
B.II.3.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 361 413,00	1 101 841,00
B.II.3.C	+inne	1 071 331,90	1 145 680,20
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	3 815 144,65	2 381 514,14
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 815 144,65	2 381 514,14
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 815 144,65	2 381 514,14
B.III.1.C.1	+ - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 815 144,65	2 381 514,14
B.III.1.C.2	+ - inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	162 648,35	120 533,80
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	191 597 045,58	177 933 385,31
A	+Kapitał (fundusz) własny	78 102 066,70	74 168 180,59
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	63 017 090,32	61 424 858,32
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	681 064,79	681 064,79
A.II.1	+ - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	11 507 971,87	11 507 971,87
A.III.1	+ - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	486 859,61	0,00
A.IV.1	+ - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	2 409 080,11	554 285,61
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113 494 978,88	103 765 204,72
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	9 692 739,78	10 361 764,17
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9 169 665,00	9 827 740,00
B.I.2.A	+/- długoterminowa	6 432 562,00	7 428 247,00
B.I.2.B	+/- krótkoterminowa	2 737 103,00	2 399 493,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	523 074,78	534 024,17
B.I.3.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+/- krótkoterminowe	523 074,78	534 024,17
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	244 557,75	114 281,43
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	244 557,75	114 281,43
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	244 557,75	114 281,43
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	2 336 020,87	2 199 610,30
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 202 237,93	1 056 323,04
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	237 235,84	192 830,39
B.III.3.D.1	+/- do 12 miesięcy	237 235,84	192 830,39
B.III.3.D.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	211 460,75	259 541,12
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	338 281,67	351 124,16
B.III.3.I	+inne	415 259,67	252 827,37
B.III.4	+Fundusze specjalne	1 133 782,94	1 143 287,26
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	101 221 660,48	91 089 548,82
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	101 221 660,48	91 089 548,82
B.IV.2.A	+/- długoterminowe	96 125 469,31	86 884 493,85
B.IV.2.B	+/- krótkoterminowe	5 096 191,17	4 205 054,97

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 154 956,18	3 163 516,88
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 934 035,37	2 993 757,52
A.II	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	220 920,81	169 759,36
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	37 861 292,21	33 077 577,77
	- jednostkom powiązany	0,00	0,00
B.I	+Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	37 722 867,11	32 960 168,21
B.II	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	138 425,10	117 409,56
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-33 706 336,03	-29 914 060,89
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	14 778 434,27	13 337 907,79
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-48 484 770,30	-43 251 968,68
G	Pozostałe przychody operacyjne	50 939 859,28	43 954 382,74
G.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
G.II	+Dotacje	45 919 071,09	39 413 783,27
G.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
G.IV	+Inne przychody operacyjne	5 020 788,19	4 540 599,47
H	Pozostałe koszty operacyjne	152 862,49	137 286,27
H.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
H.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
H.III	+Inne koszty operacyjne	152 862,49	137 286,27
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	2 302 226,49	565 127,79
J	Przychody finansowe	114 510,92	7 920,40
J.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
J.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
J.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
J.II	+Odsetki, w tym:	114 227,71	4 421,11
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
J.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
J.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
J.V	+Inne	283,21	3 499,29
K	Koszty finansowe	5 212,30	6 067,58
K.I	+Odsetki, w tym:	0,00	146,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
K.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
K.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
K.IV	+Inne	5 212,30	5 921,58
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	2 411 525,11	566 980,61
M	Podatek dochodowy	2 445,00	12 695,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	2 409 080,11	554 285,61

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	74 168 180,59	71 138 179,02
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	74 168 180,59	71 138 179,02
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	61 424 858,32	61 041 993,03
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 592 232,00	382 865,29
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	1 592 232,00	2 459 109,00
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 076 243,71
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	63 017 090,32	61 424 858,32
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	681 064,79	681 064,79
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	681 064,79	681 064,79
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	11 507 971,87	11 507 971,87
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	11 507 971,87	11 507 971,87
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	486 859,61	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	554 285,61	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	67 426,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	486 859,61	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	554 285,61	-2 076 243,71
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	554 285,61	0,00
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	554 285,61	0,00
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	2 076 243,71
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	2 076 243,71
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.f	+Wynik netto	2 409 080,11	554 285,61
II.f.1	+zysk netto	2 409 080,11	554 285,61
II.f.2	-strata netto	0,00	0,00
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	78 102 066,70	74 168 180,59
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	78 102 066,70	74 168 180,59

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I	+Zysk (strata) netto	2 409 080,11	554 285,61
A.II	+Korekty razem	-32 262 793,24	-28 991 811,51
A.II.1	+Amortyzacja	5 239 748,46	5 058 046,97
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-82,10	-3 422,21
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-607 188,00	-1 234 651,00
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	669 024,39	32 221,81
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	6 359,28	-306 352,42
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-1 168 353,08	-580 764,45
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	136 410,57	-222 869,09
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	10 089 997,11	6 511 765,41
A.II.10	+Inne korekty	-46 628 709,87	-38 245 786,53
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-29 853 713,13	-28 437 525,90
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
B.I	+Wpływy	985 044,00	1 224 458,00
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+/- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+/- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+/- odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+/- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	985 044,00	1 224 458,00
B.II	+Wydatki	-15 616 771,45	-12 140 577,72
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-15 616 771,45	-12 140 577,72
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+/- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+/- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-14 631 727,45	-10 916 119,72
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
C.I	+Wpływy	45 919 071,09	39 413 783,27
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	0,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	45 919 071,09	39 413 783,27
C.II	+Wydatki	0,00	0,00
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8	+Odsetki	0,00	0,00
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	45 919 071,09	39 413 783,27
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 433 630,51	60 137,65
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 493 768,16	60 137,65
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-82,10	-3 422,21
F	Środki pieniężne na początek okresu	3 815 144,65	2 321 376,49
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 321 376,49	2 381 514,14
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	478 506,81	224 820,50

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 rok

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 rok

Załączony plik: **informacjadodatkowa2022.pdf**

VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	2 411 525,11	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	52 857 090,75	0,00 52 857 090,75	0,00	0,00 0,00
B.1.	Dotacje z budżetu państwa Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	45 919 071,09	0,00 45 919 071,09	0,00	0,00 0,00
B.2.	Dochody wolne od podatku w części przeznaczonej na cele statutowe Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 4 Lit.	6 938 019,66	0,00 6 938 019,66	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	36 800,06	0,00 36 800,06	0,00	0,00 0,00
C.1.	Rozwiązanie odpisu aktualizującego Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 4 Lit. e	7 502,80	0,00 7 502,80	0,00	0,00 0,00
C.2.	Przychody wynikające z wystawionych faktur w związku z datą uzyskania przychodu Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 11c Pkt 3 Lit. a	1 291,16	0,00 1 291,16	0,00	0,00 0,00
C.3.	Różnice kursowe na dzień bilansowy Podstawa prawna: Art. 15a Ust. 2 Pkt 1 Lit.	89,10	0,00 89,10	0,00	0,00 0,00
C.4.	Korekta podatku od towarów i usług Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 4g Lit.	27 917,00	0,00 27 917,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	902,53	0,00 902,53	0,00	0,00 0,00
D.1.	Przychody wynikające z wystawionych faktur w związku z datą uzyskania przychodu Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 11c Pkt 3 Lit. a	533,53	0,00 533,53	0,00	0,00 0,00
D.2.	Korekta podatku od towarów i usług Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 4g Lit.	369,00	0,00 369,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	50 354 078,77	0,00 50 354 078,77	0,00	0,00 0,00
E.1.	Koszty sfinansowane z dotacji Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 58 Lit.	45 919 071,09	0,00 45 919 071,09	0,00	0,00 0,00
E.2.	Odpis amortyzacyjny środków trwałych sfinansowanych z dotacji Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 48 Lit.	4 399 497,70	0,00 4 399 497,70	0,00	0,00 0,00
E.3.	Przekazanie wydawnictw Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 58 Lit.	22 640,14	0,00 22 640,14	0,00	0,00 0,00
E.4.	Koszty reprezentacji Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 28 Lit.	200,00	0,00 200,00	0,00	0,00 0,00
E.5.	Odsetki dotyczące należności publiczno-prawnych Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	12 669,84	0,00 12 669,84	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	143 954,40	0,00 143 954,40	0,00	0,00 0,00
F.1.	Odpis aktualizujący należności Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	15 258,40	0,00 15 258,40	0,00	0,00 0,00
F.2.	Korekta kosztów wynagrodzeń Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	2 575,00	0,00 2 575,00	0,00	0,00 0,00

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
F.3.	Wpłaty na PFRON Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.	126 121,00	0,00 126 121,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	3 700,00	0,00 3 700,00	0,00	0,00 0,00
G.1.	Korekta kosztów wynagrodzeń Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	3 700,00	0,00 3 700,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	12 870,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	2 445,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis