

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2022-03-23

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFJINZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: MUZEUM ARCHITEKTURY WE WROCŁAWIU

Siedziba

Województwo: DOLNOŚLĄSKIE

Powiat: WROCŁAW

Gmina: M.WROCŁAW

Miejscowość: WROCŁAW

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: DOLNOŚLĄSKIE

Powiat: WROCŁAW

Gmina: M.WROCŁAW

Nazwa ulicy: BERNARDYŃSKA

Numer budynku: 5

Nazwa miejscowości: WROCŁAW

Kod pocztowy: 50-156

Nazwa urzędu pocztowego: WROCŁAW

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 9102Z (DZIAŁALNOŚĆ MUZEÓW)

Identyfikator podatkowy NIP: 8961002033

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2021-01-01

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
false

Założenie kontynuacji działalności

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

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności
true

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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

1. Aktywa trwałe

Środki trwałe

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Odpisów dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania. Stawki amortyzacyjne są co roku weryfikowane i obecnie są tożsame ze stawkami podatkowymi.

Składniki majątkowe o wartości nie przekraczającej 10000 zł są ujmowane w ewidencji środków trwałych, amortyzowane w 100 % jednorazowo w ciężar kosztów w miesiącu następnym po miesiącu oddania do użytkowania. Zbiory biblioteczne (księgozbiory) są jednorazowo amortyzowane i umarzane.

2. Aktywa obrotowe

Towary

Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową towarów jednostka wycenia w cenach zakupu netto ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO. Cena sprzedaży jest oparta na możliwej do uzyskania cenie sprzedaży.

ustalenia wyniku finansowego

Przychody, koszty oraz pomiar wyniku finansowego

Przychody i koszty rozpoznawane są według zasady memoriałowej tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Pozostałe przychody i koszty operacyjne to otrzymane darowizny, wsparcia otrzymane od instytucji oraz osób prawnych i fizycznych, utworzone i rozwiązane rezerwy. Przychody i koszty finansowe zawierają odsetki zapłacone i otrzymane, różnice kursowe.

Wynik finansowy instytucji obejmuje wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody własne i otrzymane dotacje na działalność statutową i obciążające ją koszty i wydatki związane z tymi przychodami, zgodnie z przedstawionymi wyżej zasadami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik ostrożnej wyceny aktywów i pasywów instytucji, wynik na operacjach finansowych.

Instytucja sporządza bilans pełny oraz rachunek zysków i strat metodą porównawczą.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez instytucję w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	22 269 830,57	21 736 269,71
Aktywa trwałe	21 693 263,05	21 226 381,94
Wartości niematerialne i prawne	0,00	290,42
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	290,42
Rzeczowe aktywa trwałe	21 693 263,05	21 226 091,52
Środki trwałe	21 576 263,05	21 226 091,52
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 470 138,87	1 544 877,63
urządzenia techniczne i maszyny	11 102,96	31 982,83
środki transportu	7 161,20	13 427,00
inne środki trwałe	20 087 860,02	19 635 804,06
Środki trwałe w budowie	32 000,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	85 000,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	576 567,52	509 887,77
Zapasy	300 653,82	364 910,79
Materiały	0,00	3 104,75
Towary	300 653,82	361 806,04
Należności krótkoterminowe	182 860,54	127 170,59
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	182 860,54	127 170,59
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 883,08	4 043,79
- do 12 miesięcy	6 883,08	4 043,79
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	156 210,46	59 147,57
inne	19 767,00	63 979,23
Inwestycje krótkoterminowe	93 053,16	17 806,39
Krótkoterminowe aktywa finansowe	93 053,16	17 806,39
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	93 053,16	17 806,39
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	93 053,16	17 806,39
Pasywa razem	22 269 830,57	21 736 269,71
Kapitał (fundusz) własny	20 032 319,49	19 429 736,06
Kapitał (fundusz) podstawowy	19 906 261,06	19 612 905,23
Zysk (strata) netto	126 058,43	-183 169,17
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 237 511,08	2 306 533,65
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	7 739,92
Wobec pozostałych jednostek	0,00	7 739,92
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	7 739,92

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zobowiązania krótkoterminowe	730 806,22	669 769,22
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	695 400,58	608 476,15
kredyty i pożyczki	0,00	50 074,80
inne zobowiązania finansowe	7 454,20	5 474,02
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	265 225,72	148 238,51
- do 12 miesięcy	265 225,72	148 238,51
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	231 852,70	195 758,95
z tytułu wynagrodzeń	181 809,70	168 220,30
inne	9 058,26	40 709,57
Fundusze specjalne	35 405,64	61 293,07
Rozliczenia międzyokresowe	1 506 704,86	1 629 024,51
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 506 704,86	1 629 024,51
- długoterminowe	1 399 768,75	1 506 704,86
- krótkoterminowe	106 936,11	122 319,65

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 575 802,71	5 030 747,72
Przychody netto ze sprzedaży produktów	599 575,23	210 349,06
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	29 635,57	52 587,26
Dotacja	4 946 591,91	4 767 811,40

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Koszty działalności operacyjnej	5 595 763,97	5 279 300,25
Amortyzacja	130 527,45	151 066,61
Zużycie materiałów i energii	405 059,01	290 069,96
Usługi obce	968 920,34	912 314,56
Podatki i opłaty, w tym:	170,25	10 639,59
Wynagrodzenia	3 271 764,73	3 166 138,35
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	688 715,73	646 771,07
- emerytalne	290 989,31	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	59 260,37	35 865,66
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	71 346,09	66 434,45
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-19 961,26	-248 552,53
Pozostałe przychody operacyjne	154 886,06	142 117,27
Dotacje	122 319,65	137 549,21
Inne przychody operacyjne	32 566,41	4 568,06
Pozostałe koszty operacyjne	856,84	72 355,68
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	856,84	72 355,68
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	134 067,96	-178 790,94
Przychody finansowe	1 881,47	258,31
Inne	1 881,47	258,31
Koszty finansowe	9 891,00	4 636,54
Odsetki, w tym:	1 371,86	2 116,76
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Inne	8 519,14	2 519,78
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	126 058,43	-183 169,17
Zysk (strata) netto (I-J-K)	126 058,43	-183 169,17

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 429 736,06	19 529 035,23
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 429 736,06	19 529 035,23
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	19 612 905,23	19 537 170,59
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	293 355,83	75 734,64
zwiększenie (z tytułu)	476 665,00	83 870,00
muzealia	476 665,00	83 870,00
zmniejszenie (z tytułu)	183 309,17	8 135,36
strata z lat ubiegłych niemająca pokrycia w funduszu rezerwowym	183 169,17	8 135,36
wyksięgowanie skardzonego muzealia	140,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	19 906 261,06	19 612 905,23
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-183 169,17	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-183 169,17	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-183 169,17	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	183 169,17	0,00
pokrycie strat	183 169,17	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	126 058,43	-183 169,17
zysk netto	126 058,43	0,00
strata netto	0,00	183 169,17

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 032 319,49	19 429 736,06
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 032 319,49	19 429 736,06

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	126 058,43	-183 169,17
Korekty razem	-4 823 197,17	-4 681 579,78
Amortyzacja	130 527,45	151 066,61
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 371,86	2 116,72
Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	64 256,97	13 755,83
Zmiana stanu należności	-55 689,95	36 226,44
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	109 131,62	22 901,23
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-122 319,65	-137 549,21
Inne korekty	-4 950 475,47	-4 770 097,40
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-4 697 138,74	-4 864 748,95
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
Wydatki	117 000,00	518,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	117 000,00	518,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-117 000,00	-518,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	4 946 591,91	4 817 886,20
Kredyty i pożyczki	0,00	50 074,80
Inne wpływy finansowe	4 946 591,91	4 767 811,40
Wydatki	57 206,40	7 176,76
Spłaty kredytów i pożyczek	50 074,80	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 759,74	5 060,04
Odsetki	1 371,86	2 116,72
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 889 385,51	4 810 709,44
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	75 246,77	-54 557,51
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	75 246,77	-54 557,51
Środki pieniężne na początek okresu	17 806,39	72 363,90
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	93 053,16	17 806,39

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego 2021

Załączony plik

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego 2021.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	126 058,43	-183 169,17
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 946 591,91	4 767 811,40
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	122 319,65	-137 549,21
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 068 911,56	4 905 360,61
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	184 869,70	78 274,47
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	164 324,95	-82 635,37
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	146 603,18	-187 530,07
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00