BR-324/2026

Wprowadzenie
do Sprawozdania Finansowego
Muzeum Dulag 121 Samorządowej Instytucji Kultury

za okres od 01.01.2025 rok do 31.12.2025 rok

I. Informacje ogólne:

1. Samorządowa Instytucja Kultury Muzeum Dulag 121 z siedzibą w Pruszkowie, ul. 3 Maja 8a.

2. Podstawowy przedmiot działalności Samorządowej Instytucji Kultury Muzeum Dulag 121 to prowadzenie działalności dokumentacyjnej, wystawienniczej, edukacyjnej, kulturalno – oświatowej, naukowo – badawczej i popularyzacyjnej w zakresie historii Polski w XX wieku z odniesieniem do wydarzeń na terenie obecnego Powiatu Pruszkowskiego, w szczególności związanych z losem mieszkańców Warszawy po Powstaniu Warszawskim w powiązaniu z mieszkańcami Pruszkowa i jego okolic.

3. Samorządowa Instytucja Kultury Muzeum Dulag 121 wpisana do Rejestru Instytucji Kultury – Księga Rejestrowa Nr 1 – Starostwo Powiatu Pruszkowskiego, NIP 534 24 61 681, Regon 14272091.

4. Czas trwania Samorządowej Instytucji Kultury Muzeum Dulag 121 :
Od 16.10.2010 rok – nie jest ograniczony.

5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:
Rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2025 rok a kończący 31.12.2025 roku.

6. Przyjęty w Samorządowej Instytucji Kultury Muzeum Dulag 121 rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym

7. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:
Sprawozdanie finansowe Muzeum Dulag 121 nie jest sprawozdaniem łącznym.

8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności , które wskazywałyby na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

9. Wskazanie czy jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

   Nie dotyczy

10. Sprawozdanie finansowe Muzeum Dulag 121 Samorządowej Instytucji Kultury nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ustawy o rachunkowości.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wycenione 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 przyjęto następujące ustalenia:

   a) składniki majątku o wartości powyżej 10.000 zł. kompletne i zdatne do użytku zaliczane są do środków trwałych bądź wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytku ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika majątku – okres amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytku,

   b) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku o wartości od 1.000 zł. do 10.000 zł objęte są ewidencją księgową jako pozostałe środki trwałe.

3. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy:

   a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według cen nabycia a w przypadku wytworzenia według kosztu wytworzenia z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych a także odpisów z tytułu trwałej utraty wartości,

   b) zobowiązania i należności z tytułu dostaw i usług nie wymagalne według wartości nominalnej, wymagalne w kwocie wymaganej zapłaty,

   c) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych według wartości nominalnej,

   d) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej

III. Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy Muzeum ustalany jest zgodnie z art. 42 Ustawy o rachunkowości. W sprawozdaniu finansowym wynik finansowy prezentowany jest w wariancie porównawczym.

IV. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Muzeum sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych. Obejmuje sporządzone na dzień 31.12.2025 r.: Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, Bilans, Rachunek zysków i strat, Zestawienie zmian w kapitale, Dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

Jolanta Ratyńska – główny księgowy

.....

imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Ratyńska

Małgorzata Bojanowska – dyrektor Muzeum

.....

imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki

Muzeum Dunajec121
Małgorzata Bojanowska

MUZEUM [illegible]LAG 121
Samorządowa Instytucja Kultury
(pieczęć jednostki)
ul. 3 M[illegible] [illegible]-800 Pruszków
NIP 5342461681

BILANS

sporządzony na dzień: 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

	AKTYWA	Stan na 2025	Stan na 2024
A	**Aktywa trwałe**	247 626,21	104 448,63
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	247 626,21	104 448,63
1	Środki trwałe	247 626,21	104 448,63
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	188 807,61	104 448,63
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	58 818,60	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

	PASYWA	Stan na 2025	Stan na 2024
A	**Kapitał (fundusz) własny**	251 007,67	134 462,46
I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	144 397,53	144 397,53
II	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)**		
III	**Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)**		
IV	**Kapitał (fundusz) zapasowy**		
V	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny**		
VI	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe**		
	Dotacja celowa otrz. na rewitali zabytku	58 818,60	
VII	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	-9 935,07	-51 216,87
VIII	**Zysk (strata) netto**	57 726,61	41 281,80
IX	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	188 165,43	103 943,17
I	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– długoterminowa		
	– krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– długoterminowe		
	– krótkoterminowe		
II	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	575,63	712,35
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	339,98	387,09
a)	kredyty i pożyczki		

MUZEUM DULAG 121
Samorządowa Instytucja Kultury
w Pruszkowie
ul. 3 Maja 8a, 05-800 Pruszków
....NIP 5342461681.....
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres .....01.01.2025 - 31.12.2025.....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2025	Dane za rok poprzedni 2024
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	1 417 576,64	1 155 261,78
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 046,64	69 101,78
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacja Organizatora na działalność podstawową	1 368 530,00	1 086 160,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	1 382 985,38	1 134 725,39
I	Amortyzacja	13 745,21	13 745,20
II	Zużycie materiałów i energii	159 112,20	76 105,45
III	Usługi obce	257 762,37	226 433,48
IV	Podatki i opłaty, w tym:	417,55	702,25
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	790 353,64	683 463,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	153 018,04	126 819,43
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 576,37	7 456,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	34 591,26	20 536,39
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	13 945,21	13 745,20
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	13 945,21	13 745,20
E	**Pozostałe koszty operacyjne**		212,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		212,00
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	48 536,47	34 069,59
G	**Przychody finansowe**	9 190,14	7 212,21
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:	9 190,14	7 212,21
	– 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**		
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		
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	57 726,61	41 281,80
J	**Podatek dochodowy**		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	57 726,61	41 281,80

27.03.2026

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Ratyńska

Dyrektor Muzeum Dulag 121
Małgorzata Bojanowska

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.18.3.0, druku: 992.1511.3.3

MUZEUM DULAG 121
Samorządowa Instytucja Kultury
w Pruszkowie
ul. 3 Maja 8a, 05-800 Pruszków
NIP 5[illegible] (poprzednia)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2025r. - 31.12.2025 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2025	2024
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	144 397,53	144 397,53
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	144 397,53	144 397,53
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	144 397,53	144 397,43
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	58 818,60	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	58 818,60	0,00
	- Dotacja celowa otrz na rewit zabytku	58 818,60	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	203 216,13	144 397,43
2.	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu**		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	**Udziały (akcje) własne na początek okresu**		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.18.3.0, druku: 0.0.0.0

5.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-51 216,87	-51 216,87
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-51 216,87	-51 216,87
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	41 281,80	0,00
	- zysk z 2024 r.	41 281,80	
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 935,07	-51 216,87
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 935,07	-51 216,87
8.	**Wynik netto**	57 726,61	41 281,80
	a) zysk netto	57 726,61	41 281,80
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	251 007,67	134 462,36
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Radyńska

27.03.2026 .....
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor Muzeum Dulag 121
Małgorzata Rogalewska

27.03.2026 .....
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.18.3.0, druku: 0.0.0.0

B	**Aktywa obrotowe**	191 546,89	133 957,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	**Zapasy**	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	339,98	303,09
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	339,98	303,09
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	**Należności krótkoterminowe**	2 047,80	613,80	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		84,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	235,65	325,26
	– powyżej 12 miesięcy			**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	187 589,80	103 230,82
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	2 047,80	613,80	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	187 589,80	103 230,82
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 249,81	613,80		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	1 249,81	613,80		– krótkoterminowe	187 589,80	103 230,82
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	797,99					
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	189 499,09	133 343,20				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	189 499,09	133 343,20				
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	189 499,09	133 343,20				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	189 499,09	133 343,20				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	439 173,10	238 405,63		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	439 173,10	238 405,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Ratyńska

27.03.2026
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor Muzeum Du
Małgorzata Bojanowska

27.03.2026
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.18.3.0, druku: 0.0.0.0

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Muzeum Dulag 121 Samorządowa Instytucja Kultury

I. Dodatkowe informacje do bilansu wg stanu na dzień 31.12.2025 r.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia		aktualizacja	rozchody	przemieszczenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	152.973,03		98.104,19		98.104,19				0,00	251.077,22
2.	Zabytki	0,00		58.818,60		58.818,60				0,00	58.818,60
3.	Pozostałe środki trwałe umarzane jednorazowo	185.160,19		102.687,07		102.687,07		0,00		0,00	288.047,26
4.	Inne wartości niematerialne i prawne	3.799,99				0,00				0,00	3.799,99
4.	WNiP umarzane jednorazowo	39.004,41		60.670,00		60.670,00		0,00		0.00	99.674,41

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników majątkowych	
	aktualizacja	Umorzenie za dany rok	inne				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
13	4	5	6	7	8	10	11	12
48.524,40		13.745,21		13.745,21		62.269,61	104.448,63	188.807,61
0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	58.818,60
185.160,19		102.887,07		102.887,07	0,00	288.047,26	0,00	0,00
3.799,99		0,00		0,00		3.799,99	0,00	0,00
39.004,41		60.670,00		60.670,00		99.674,41	0,00	0,00

2) **wartość gruntów użytkowanych wieczyście:**

Nie dotyczy

3) **wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:**

Na podstawie umowy użyczenia Nr rej 98/B/2011 zawartej dnia 07 marca 2011 roku (aneks z dnia 03 listopada 2011 roku) Starostwo Powiatu Pruszkowskiego użycza na czas nieokreślony Samorządowej Instytucji Kultury Muzeum Dulag 121 nieruchomość (budynek) położoną w Pruszkowie przy ul. 3 Maja 8A. Do celów ubezpieczenia niniejszej nieruchomości wartość budynku oszacowano na 1.274.158,45 PLN

4) **zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Nie dotyczy

5) **dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:**

Nie dotyczy

6) **stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zmian w kapitale (funduszu) własnym:**

Nie dotyczy

7) **propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:**

Zysk w kwocie 57.726,61 zł. proponowany do pokrycia straty z 2023 roku w wysokości 9.935,07 zł. oraz przeniesienia na fundusz własny Muzeum w wysokości 47.791,54 zł..

8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Nie dotyczy

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

Nie dotyczy

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

Nie dotyczy

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Nie dotyczy

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Nie dotyczy

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

Nie dotyczy

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat:

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

1. Dotacja podmiotowa	**-**	**1.368.530,00 zł.**
2. Wpływy z biletów wstępu	**-**	**6.760,00 zł.**
3. Wpływy z lekcji muzealnych	**-**	**6.540,00 zł.**
4. Wpływy z prowadzenia warsztatów	**-**	**5.000,00 zł.**
5. Wpływy ze sprzedaży książek	**-**	**30.746,64 zł.**
6. Odsetki bankowe	**-**	**9.190,14 zł.**
7. Sponsoring	**-**	**200,00 zł.**
8. Pozostałe	**-**	**13.745,21zł**
Razem	**-**	**1.440.712,02 zł.**

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środki trwałe:

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych nie wystąpiły

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Nie wystąpiły

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Nie dotyczy

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Całość przychodów będących w dyspozycji instytucji przeznaczona zostaje na działalność statutową – podatek dochodowy nie występuje.

6) w przypadku jednostek które sporządzają rachunek zysku i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Nie dotyczy

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:

Nie dotyczy

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

W roku obrotowym nie zostały poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe oraz ich poniesienie nie jest planowane na następny rok

9) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

Nie dotyczy

II a Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS:

Nie dotyczy

III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych:

Instytucja nie jest objęta obowiązkiem sporządzenia sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.

IV. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik jednostki:

Nie dotyczy

2) istotnych transakcjach (wraz z kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane:

Nie dotyczy

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło 6,2 etatu.

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno):

Nie dotyczy

5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:

Nie dotyczy

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

Nie dotyczy

V. Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń:

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Nie występują

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Nie dotyczy

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego , jeżeli wywierają

one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu własnym):

W roku obrotowym nie dokonano zmian w zasadach (polityce) rachunkowości mających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy instytucji

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Nie dotyczy

VI. Informacja o połączeniu spółek:

Nie dotyczy

VII. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności:

Nie dotyczy

VIII. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki:

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Ratyńska
.....
imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor Muzeum Dulag 121
Małgorzata Bojanowska
.....
imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki