

Projekt

z dnia 20 maja 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XIII/ /2025
RADY MIEJSKIEJ W ŚRODZIE WIELKOPOLSKIEJ**

z dnia 29 maja 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Ziemi Średzkiej „Dwór
w Koszutach” za 2024 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 24 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 roku poz. 120 t.j.) **Rada Miejska w Środzie Wielkopolskiej uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Ziemi Średzkiej „Dwór w Koszutach” za 2024 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Adam Wójkiewicz

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Muzeum Ziemi Średzkiej "Dwór w Koszutach"

Koszuty 27

63-000 Środa Wielkopolska

Adresat

Gmina Środa Wielkopolska

ul. Daszyńskiego 5

63-000 Środa Wielkopolska

Numer identyfikacyjny REGON

630289116

BILANS

na dzień 31.12.2024 r.

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
A. Aktywa trwałe	599 861,08 zł	567 402,24 zł
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	599 861,08 zł	567 402,24 zł
1. Środki trwałe	599 861,08 zł	567 402,24 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	548 261,08 zł	524 202,24 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	51 600,00 zł	43 200,00 zł
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

B. Aktywa obrotowe	68 826,05 zł	94 343,05 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	68 826,05 zł	94 343,05 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	68 826,05 zł	94 343,05 zł
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	68 826,05 zł	94 343,05 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	68 826,05 zł	94 343,05 zł
- 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		
A K T Y W A R A Z E M	668 687,13 zł	661 745,29 zł

PASYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
A. Kapitał (fundusz) własny	668 642,61 zł	661 523,86 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	675 171,17 zł	668 862,20 zł
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-6 528,56 zł	-7 338,34 zł
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44,52 zł	221,43 zł
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	44,52 zł	221,43 zł
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
4. Fundusze specjalne	44,52 zł	221,43 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
P A S Y W A R A Z E M	668 687,13 zł	661 745,29 zł

Małgorzata Bartkowiak

Główny księgowy

31.03.2025

dzień, miesiąc, rok

Jacek Piotrowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Muzeum Ziemi Średzkiej "Dwór w Koszutach"		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		Adresat Gmina Środa Wielkopolska	
Numer identyfikacyjny REGON 630289116		sporządzony na dzień 31.12.2024 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
jednostka obliczeniowa:		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		25 036,52		41 666,78	
– od jednostek powiązanych					
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		25 036,52		41 666,78	
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					
B. Koszty działalności operacyjnej		1 117 881,66		1 352 188,88	
I. Amortyzacja		32 448,84		32 448,84	
II. Zużycie materiałów i energii		142 830,49		173 724,59	
III. Usługi obce		154 392,66		155 085,81	
IV. Podatki i opłaty, w tym:		2 416,21		3 374,92	
– podatek akcyzowy					
V. Wynagrodzenia		654 251,95		809 000,17	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		128 734,27		174 006,46	
– emerytalne					
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 807,24		4 548,09	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)		-1 092 845,14		-1 310 522,10	
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 163 385,00		1 323 935,83	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje		1 163 385,00		1 323 935,83	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
IV. Inne przychody operacyjne					
E. Pozostałe koszty operacyjne		78 500,00		33 338,83	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych					
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
III. Inne koszty operacyjne		78 500,00		33 338,83	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)		-7 960,14		-19 925,10	
G. Przychody finansowe		1 431,58		12 586,76	
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:		1 431,58		2 586,76	
– od jednostek powiązanych					
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:					
– w jednostkach powiązanych					
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych					
V. Inne				10 000,00	
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)		-6 528,56		-7 338,34	
J. Podatek dochodowy					
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
L. Zysk (strata) netto (I – J – K)		-6 528,56		-7 338,34	

Małgorzata Bartkowiak

(główny księgowy)

2025-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Piotrowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres

Jednostki sprawozdawczej

Muzeum Ziemi Średzkiej "Dwór w Koszutach"

Koszuty 27

63-000 Środa Wielkopolska

Adresat

Gmina Środa Wielkopolska

ul. Daszyńskiego 5

63-000 Środa Wielkopolska

Zmiana wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Numer identyfikacyjny REGON
630289116

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 011 886,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 011 886,34
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	74 516,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 516,18
1.4.	Środki transportu	28 666,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 666,45
1.5.	Inne środki trwałe	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
II	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 122 568,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 568,97

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)		Zbycie	Likwidacja	Inne			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	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	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	463 635,26	24 048,84	0,00	0,00	24 048,84	0,00	0,00	0,00	0,00	487 684,10	548 261,08	524 202,24
1.3.	Środki transportu	22 916,18	8 400,00	0,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 316,18	51 600,00	43 200,00
1.4.	Inne środki trwałe	28 666,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 666,45	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00
	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	522 717,89	32 448,84	0,00	0,00	32 448,84	0,00	0,00	0,00	0,00	555 166,73	599 861,08	567 402,24

31.03.2025 r. Małgorzata Bartkowiak
data i podpis głównego księgowego

31.03.2025 r. Jacek Piotrowski
data i podpis kierownika jednostki

Strona: 2 z 2

Uzasadnienie

do uchwały Nr XIII/ /2025 Rady Miejskiej w Środzie Wielkopolskiej

z dnia 29 maja 2025 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Ziemi Średzkiej „Dwór w Koszutach” za 2024 rok

Roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym zasadne jest podjęcie przedmiotowej uchwały.