

Projekt

z dnia 11 maja 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXV/ /2026
RADY MIEJSKIEJ W ŚRODZIE WIELKOPOLSKIEJ**

z dnia 21 maja 2026 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Ziemi Średzkiej „Dwór
w Koszutach” za 2025 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 24 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2026 roku poz. 522) **Rada Miejska w Środzie Wielkopolskiej uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Ziemi Średzkiej „Dwór w Koszutach” za 2025 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 31.12.2025 r.

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2024	Stan na dzień 31.12.2025
A. Aktywa trwałe	567 402,24 zł	534 953,40 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	567 402,24 zł	534 953,40 zł
1. Środki trwałe	567 402,24 zł	534 953,40 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	524 202,24 zł	500 153,40 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	43 200,00 zł	34 800,00 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	94 343,05 zł	122 074,49 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	94 343,05 zł	122 074,49 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	94 343,05 zł	122 074,49 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	94 343,05 zł	122 074,49 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	94 343,05 zł	122 074,49 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		
AKTYWA RAZEM	661 745,29 zł	657 027,89 zł

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2024	Stan na dzień 31.12.2025
A. Kapitał (fundusz) własny	661 523,86 zł	656 978,24 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	668 862,20 zł	665 844,40 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	-7 338,34 zł	-8 866,16 zł
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	221,43 zł	49,65 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	221,43 zł	49,65 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	221,43 zł	49,65 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	661 745,29 zł	657 027,89 zł



Signed by /
Podpisano przez:

Małgorzata
Bartkowiak

Date / Data: 2026-
03-31 07:50

Małgorzata Bartkowiak
Główny księgowy

31.03.2026
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 31.12.2025 r.	
jednostka obliczeniowa:		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		41 666,78	35 725,63
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		41 666,78	35 725,63
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		1 352 188,88	1 479 169,78
I. Amortyzacja		32 448,84	32 448,84
II. Zużycie materiałów i energii		173 724,59	160 259,05
III. Usługi obce		155 085,81	194 624,38
IV. Podatki i opłaty, w tym:		3 374,92	3 822,83
– podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		809 000,17	894 925,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		174 006,46	189 705,87
– emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 548,09	3 382,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)		-1 310 522,10	-1 443 444,15
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 323 935,83	1 554 772,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		1 323 935,83	1 554 772,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		33 338,83	177 442,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		33 338,83	177 442,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)		-19 925,10	-66 114,15
G. Przychody finansowe		12 586,76	57 247,99
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:		2 586,76	9 675,76
– 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	47 572,23
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)		-7 338,34	-8 866,16
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I – J – K)		-7 338,34	-8 866,16

Małgorzata Bartkowiak
(główny księgowy)



Signed by /
Podpisano przez:
Małgorzata
Bartkowiak
gnform.pl
Date / Data: 2025

2026-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Piotrowski
(kierownik jednostki)

© Signform.pl - producent aktywnych formularzy

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej
Muzeum Ziemi Średzkiej "Dwór w Koszulach"
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 2025 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

Strona: 1 z 2

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
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	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	487 684,10	24 048,84	0,00	0,00	24 048,84	0,00	0,00	0,00	0,00	511 732,94	548 261,08	500 153,40
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	31 316,18	8 400,00	0,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 716,18	43 200,00	34 800,00
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	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)	555 166,73	32 448,84	0,00	0,00	32 448,84	0,00	0,00	0,00	0,00	587 615,57	591 461,08	534 953,40



Signed by /
Podpisano przez:

Małgorzata
Bartkowiak

Date / Data: 2026-
03-31 07:51

31.03.2026 r. Jacek Piotrowski
data i podpis kierownika jednostki

Strona: 2 z 2

31.03.2026 r. Małgorzata Bartkowiak
data i podpis głównego księgowego

Uzasadnienie

do uchwały Nr XXV/ /2026 Rady Miejskiej w Środzie Wielkopolskiej

z dnia 21 maja 2026 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum Ziemi Średzkiej „Dwór w Koszutach” za 2025 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.