

**Zarządzenie Nr 50/2025
Burmistrza Wilamowic
z dnia 12 czerwca 2025 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
Muzeum Kultury Wilamowskiej w Wilamowicach za rok 2024.**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. - o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1465 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 120 ze zm.) oraz art. 29 ust 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 87)

**Burmistrz Wilamowic
postanawia, co następuje :**

§ 1.

Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Kultury Wilamowskiej w Wilamowicach za rok 2024.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej do bilansu i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ
WILAMOWIC**

Kazimierz Cebrat

Bilans
Muzeum Kultury Wilamowskiej w Wilamowicach
sporządzony na dzień 31.12.2024 roku
/wersja pełna/

Museum Kultury Wilamowskiej
w Wilamowicach
43-330 Wilamowice
ul. Wieżniów Oświęcimia 19
REGON 1428641405

	AKTYWA	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	0,00	
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	
1.	Środki trwałe	0,00	
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu		
b)	budynki i budowle		
c)	urządzenia techniczne i maszyny		
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe	0,00	
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	8 172,43	
I	Zapasy	0,00	
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	
1.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ub. społ. i zdr. oraz inne świadczenia		
c)	Inne		
d)	Dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 449,52	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 449,52	
a)	w pozostałych jednostkach		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 449,52	
*	inne środki pieniężne = środki pieniężne w drodze		
*	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 722,91	
	Suma aktywów	8 172,43	

	PASYWA	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
A.	Fundusz / kapitał własny	-18 794,45	0,00
I	Fundusz podstawowy		
II	Fundusz zapasowy		
III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
IV	Fundusz rezerwowy w instytucji kultury		
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI	Zysk (strata) netto	-18 794,45	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 966,88	
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	
	* długoterminowa		
	* krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	
	* długoterminowe		
	* krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	
1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	
	a) kredyty i pożyczki		
	b) inne zobowiązania finansowe		
	c) inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	26 966,88	
1.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	
	a) Kredyty i pożyczki		
	b) inne zobowiązania finansowe		
	c) zobowiązania z tytułu dostaw i usług:		
	* do 12 miesięcy		
	* powyżej 12 miesięcy		
	d) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	e) zobowiązania wekslowe		
	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publiczno-prawnych	12 761,38	
	g) z tytułu wynagrodzeń	14 205,50	
	h) inne		
2.	fundusze specjalne		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	
	* długoterminowe		
	* krótkoterminowe		
	Suma pasywów	8 172,43	

Wilamowice, dnia 26.03.2025 r.

Sporządziła:
GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Agata Mrok
Agata Mrok

Zatwierdziła:
 Justyna Majerska-Sznajder
DYREKTOR
Justyna Majerska-Sznajder
 mgr Justyna Majerska-Sznajder

Rachunek zysków i strat
Muzeum Kultury Wilamowskiej w Wilamowicach
 sporządzony na dzień 31.12.2024 roku
 /wariant porównawczy/

Muzeum Kultury Wilamowskiej
 w Wilamowicach
 43-330 Wilamowice
 ul. Więźniów Oświećmia 19
 33-330, REGON 528641405

		2024 rok obrotowy	2023 rok obrotowy
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		
	w tym: od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów /zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna/		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	329 003,85	
I	Amortyzacja	8205,66	
II	Zużycie materiałów i energii	118 481,28	
III	Usługi obce	21 137,28	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 852,39	
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	144 437,50	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 952,44	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 937,30	
C	Zysk /strata/ ze sprzedaży /A-B/	-308 759,88	
D	Pozostałe przychody operacyjne	310 209,40	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	300 000,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	10 209,40	
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk /strata/ z działalności operacyjnej /C+D-E/	-18 794,45	
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
	- od jednostek pozostałych		
II	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0	
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/	-18 794,45	
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
3	Zysk /strata/ netto /I-J-K/	-18 794,45	

Wilamowice, dnia 26.03.2025 r.

Sporządziła: Agata Mrok
AGATA MROK
Agata Mrok

DYREKTOR
 Zatwierdziła: Justyna Majerska-Sznajder
mgr Justyna Majerska-Sznajder

**Informacja dodatkowa
do BILANSU
Muzeum Kultury Wilamowskiej w Wilamowicach
na dzień 31.12.2024 roku**

1. Nazwa i adres jednostki:
Muzeum Kultury Wilamowskiej w Wilamowicach
NIP: 9372761970
REGON: 528641405
ul. Więźniów Oświęcimia 19
43-330 Wilamowice
2. Działalnością podstawową jednostki jest upamiętnianie i upowszechnianie kultury wilamowskiej,
3. Dyrektorem jednostki jest: Justyna Majerska-Sznajder
Głównym księgowym jest: Mrok Agata
4. Rokiem obrotowym dla jednostki jest rok kalendarzowy
5. Przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów stosuje się rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
6. Zapisów w księgach dokonuje się w sposób trwały przy zastosowaniu komputera.
7. W ciągu roku obrotowego nie zmieniono zasad ewidencji, metod księgowości, wyceny majątku, mających wpływ na treść sporządzonego sprawozdania finansowego.
8. Po dniu bilansowym nie nastąpiły istotne zdarzenia nie uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.
9. Odpisy amortyzacyjne /umorzeniowe/ rzeczowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji wg stawek wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
Rzeczowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nabycia do 10.000,00 zł są ewidencjonowane jednorazowo w ciężar kosztów.

AKTYWA BILANSU

A. AKTYWA TRWAŁE

WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH oraz WNiP BRUTTO WYNOSI:

Środki trwałe:	
* wartości niematerialne i prawne	8 205,66 zł
Razem:	8 205,66 zł

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH oraz WNiP WYNOSI:

Środki trwałe:	
* wartości niematerialne i prawne	8 205,66 zł
Razem:	8 205,66 zł

B. AKTYWA OBROTOWE

B.III Inwestycje krótkoterminowe

Na dzień 31.12.2024 roku stan środków pieniężnych MKW w Wilamowicach w kasie i na rachunku bankowym wynosił **1 449,52zł**

B.IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe : to opłata polisy OC rozliczona w czasie i inne opłaty roczne w wysokości **6 722,91zł**



PASYWA BILANSU

B.III Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	ogółem	w tym wymagalne
	26 966,88 zł	0,00 zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych PIT-4 i innych	26 966,88 zł	0,00 zł

Wszystkie rozliczenia po stronie zobowiązań krótkoterminowych są rozrachunkami bieżącymi i do dnia złożenia zeznania zostały uregulowane.

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, nie udziela poręczeń i gwarancji.

B.IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

10. Rozliczenie przychodów i kosztów oraz ustalenie wyniku finansowego zawiera dołączone sprawozdanie - **Rachunek zysków i strat**, w którym znajduje się szczegółowy wykaz kosztów wg rodzaju:

Koszty działalności operacyjnej 329 003,85 zł

B.I Amortyzacja 8 205,66 zł

B.II Zużycie materiałów i energii 118 481,28 zł

1. Zużycie materiałów 52 273,78zł

2 Drobne wyposażenie 16 702,77zł

3. Zużycie energii 49 504,73zł

- gaz 5 863,96 zł

- energia elektryczna 42 287,97zł

- woda i ścieki 1 352,80zł

B.III Usługi obce 21 137,28 zł

B.IV Podatki i opłaty 4 852,39 zł

B.V Wynagrodzenia 144 437,50 zł

B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 29 952 44zł

w tym:

1. Składki ZUS 29 352,44zł

B.VII Pozostałe koszty rodzajowe 1 937,30 zł

Rev

Przychody ogółem	310 209,40 zł
-------------------------	----------------------

D.II Dotacje	300 000,00zł
---------------------	---------------------

w tym:

1. Dotacja z budżetu Gminy	300 000,00 zł
----------------------------	---------------

D.IV Inne przychody operacyjne	10 209,40 zł
---------------------------------------	---------------------

1. Darowizny	10 209,40zł
--------------	-------------

E.III Koszty operacyjne	0,00 zł
--------------------------------	----------------

11. Wobec jednostki nie toczy się żadne postępowanie sądowe i komornicze.

Wilamowice, dnia 26 .03.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządziła: Agata Mrok

Agata Mrok

DYREKTOR

Justyna Majerska-Sznajder
mgr Justyna Majerska-Sznajder

Zatwierdziła:

Justyna Majerska-Sznajder