

**Zarządzenie Nr 193/2021  
Prezydenta Miasta Ostrołęki  
z dnia 7 czerwca 2021 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego  
Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce (w organizacji) za rok 2020**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r., poz. 217, z późn. zm.) i art. 30 ust. 2 pkt. 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 713, z późn. zm.) oraz art. 10 ust. 1 i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 194, z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce (w organizacji) za 2020 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, zawiera bilans, rachunek zysków i strat oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**PREZYDENT MIASTA**

**Łukasz Kulik**

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2020r. ....

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019			rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	26 161 881,72	25 560 914,64	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	25 978,58	40 885,32
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	26 160 067,96	25 559 033,36	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	24 858 519,28	25 559 033,36		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 851 275,87	25 543 343,36	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	40 885,32	99 047,12
c)	urządzenia techniczne i maszyny	7 243,41	15 690,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-14 906,74	-58 161,80
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	26 217 717,21	25 786 733,03
2	Środki trwałe w budowie	1 301 548,68	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	13 068,26	13 135,78
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne				Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	13 068,26	13 135,78
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	– udziały lub akcje		
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	13 068,26	13 135,78
	– inne papiery wartościowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>34 283,07</b>	<b>214 563,89</b>
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 813,76</b>	<b>1 881,28</b>		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 813,76	1 881,28	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	34 283,07	214 563,89
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>81 814,07</b>	<b>266 703,71</b>	a)	kredyty i pożyczki		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>60 821,65</b>	<b>47 571,34</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	34 215,55	15 993,07
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	34 215,55	15 993,07
4	Towary	60 821,65	47 571,34		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 848,06</b>	<b>2 524,51</b>	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	28,06	55,51	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	67,52	67,52
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	0,00	198 503,30
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne	28,06	55,51	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>26 170 365,88</b>	<b>25 559 033,36</b>
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	26 170 365,88	25 559 033,36
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	26 170 365,88	25 559 033,36
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	3 820,00	2 469,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						



b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 820,00	2 469,00			
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>17 076,84</b>	<b>216 540,34</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 076,84	216 540,34			
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	17 076,84	216 540,34			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 076,84	216 540,34			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>67,52</b>	<b>67,52</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>26 243 695,79</b>	<b>25 827 618,35</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			<b>26 243 695,79</b>	<b>25 827 618,35</b>	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Lidia Trzeciak*

23 03 2021r.

p.o. Dyrektora

*Janusz Kotowski*



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 247 321,25	1 097 998,79
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 230 000,00	1 092 176,70
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	17 321,25	5 822,09
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	2 087 215,30	1 682 575,65
I	Amortyzacja	703 362,58	496 896,30
II	Zużycie materiałów i energii	419 323,53	193 408,25
III	Usługi obce	166 282,92	394 740,58
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 285,05	1 029,70
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	642 073,59	486 013,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	138 805,87	94 647,42
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 626,46	14 146,28
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 455,30	1 693,92
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-839 894,05</b>	<b>-584 576,86</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>829 109,59</b>	<b>526 677,31</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	829 109,59	526 677,31
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4 096,51</b>	<b>5,99</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	4 096,51	5,99
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-14 880,97</b>	<b>-57 905,54</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,91</b>	<b>3,57</b>
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,91	3,57
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>26,68</b>	<b>81,28</b>
I	Odsetki, w tym:	26,68	81,28
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	<b>-14 906,74</b>	<b>-57 983,25</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>178,55</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>-14 906,74</b>	<b>-58 161,80</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Lidia Trzeciak

20.03.2021r.

p.o. Dyrektora

Janusz Kotowski



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Wyłączenia/Korekty do bilansu skonsolidowanego**  
**31.12.2020**

AKTYWA	Kwota z bilansu przed wyłączeniami	Wyłączenia/Korekty		Kwota z bilansu po wyłączeniu
		Wn	Ma	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>24 858 519,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 858 519,28</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>24 858 519,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 858 519,28</b>
1.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 851 275,87	0,00	0,00	24 851 275,87
1.3. Pozostałe środki trwałe	7 243,41	0,00	0,00	7 243,41
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5. Środki przeznaczone na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Długoterminowe aktywa finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>81 746,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>81 746,55</b>
I. Zapasy	60 821,65	0,00	0,00	60 821,65
II. Należności i roszczenia	3 848,06	0,00	0,00	3 848,06
III. Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Środki pieniężne	17 076,84	0,00	0,00	17 076,84
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rozliczenia międzyokresowe	1 881,28	0,00	0,00	1 881,28
D. Inne aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>24 942 147,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 942 147,11</b>

**Wyłączenia i korekty między jednostkami objętymi konsolidacją  
sporządzone na dzień 31.12.2020 roku**

<b>Pozycja z formularza bilansu skonsolidowanego AKTYWA (wpisać pozycję)</b>	<b>Nazwa jednostki organizacyjnej której dotyczy korekta/wyłączenie</b>	<b>Kwota wyłączenia / korekty</b>
	1) -----	0,00
	2) -----	0,00
	3) -----	0,00
	<b>Razem kwota wyłączenia</b>	<b>0,00</b>
	1) -----	0,00
	2) -----	0,00
	3) -----	0,00
	<b>Razem kwota wyłączenia</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozycja z formularza bilansu skonsolidowanego PASYWA (wpisać pozycję)</b>	<b>Nazwa jednostki organizacyjnej której dotyczy korekta/wyłączenie</b>	<b>Kwota wyłączenia / korekty</b>
B.II. Zobowiązania długoterminowe	3) Miasto Ostrołęka- opłata	1813,76
C.II. Zobowiązania krótkoterminowe	3) Miasto Ostrołęka- opłata na 2019 r - zezwolenie na zajęcie pasa drogowego	67,52
	2) OTBS Sp z o.o.	2 324,70
	<b>Razem kwota wyłączenia</b>	<b>4 205,98</b>

Obliczone w tym załączniku kwoty wyłączeń razem, dotyczące danej pozycji aktywów/pasywów przenosimy na druk bilansu skonsolidowanego do załącznika Nr 2a

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Lidia Trzeciak*

Główny Księgowy

23-03-2021

Rok, m-c, dzień

p.o. Dyrektora

*Janusz Kotowski*

Kierownik jednostki



**1.1. Zmiany stanu środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia							Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			przychody, w tym nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	<b>22 891,20</b>	<b>5 788,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28 679,70</b>						<b>0,00</b>	<b>28 679,70</b>
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00							0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne jednorazowo umarżane	22 891,20	5 788,50				28 679,70							28 679,70
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>26 133 252,58</b>	<b>1 301 548,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 301 548,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 434 801,26</b>
2.	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>26 066 403,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26 066 403,41</b>
2.1	Grunty, w tym grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00							0,00
2.1.1														
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	26 004 729,36		0,00			0,00					0,00		26 004 729,36
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	61 674,05	0,00				0,00						0,00	61 674,05
2.4	Środki transportu						0,00						0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe						0,00						0,00	0,00
3.	Pozostałe środki trwałe amortyzowane	66 849,17	0,00				0,00						0,00	66 849,17
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	1 301 548,68				1 301 548,68			0,00			0,00	1 301 548,68
5.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Lidia Trzeciak*

13.03.2021r

p.o. Dyrektora

*Janusz Kotowski*

Załącznik nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Umożnienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja /umorzzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (8+9+10)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	<b>22 891,20</b>	<b>5 788,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 788,50</b>					<b>28 679,70</b>
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00			0,00					0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	22 891,20	5 788,50			5 788,50					28 679,70
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>574 219,23</b>	<b>700 514,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700 514,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 274 733,31</b>
2.	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>507 370,06</b>	<b>700 514,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700 514,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 207 884,14</b>
2.1	Grunty, w tym										0,00
2.1.1	grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	461 386,02	692 067,48			692 067,48			0,00		1 153 453,50
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	45 984,04	8 446,60			8 446,60					54 430,64
2.4	Środki transportu										0,00
2.5	Inne środki trwałe										0,00
3.	Pozostałe środki trwałe (jednorazowo umarżane)	66 849,17	0,00			0,00					66 849,17
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00									0,00
5.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										0,00

MUZEM ŻOŁNIERZY WYŁĘTYCH  
w Ostrołęce  
(w organizacji)

ul. R. Traugotta 19, 07-410 Ostrołęka  
NIP 7552350967, REGON 361355350

załącznik nr 3

1.9 Zobowiązania  
długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na:			
		3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.			
1.	2.										
1.1	Inne zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	11 254,50	11 254,50	11 254,50	0,00	0,00	11 254,50		11 254,50
1.2	decyzja oplat długoletnia za zajęcie pasa drogowego	135,04	135,04	135,04	135,04	135,04	1611,2	1543,68	1 881,28		1 813,76
	<b>Ogółem (1+2+3+4+5+...)</b>	<b>135,04</b>	<b>135,04</b>	<b>11 389,54</b>	<b>11 389,54</b>	<b>11 389,54</b>	<b>1 611,20</b>	<b>1 543,68</b>	<b>13 135,78</b>		<b>13 068,26</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

13.03.2021r.

Lidia Węściak

p.o. Dyrektora



Janusz Kotowski



załącznik nr 4

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1.</b>	<b>2.</b>	<b>3.</b>	<b>4.</b>
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	1948,80	1881,28
1.1	długoletnia opłata za zajęcie pasa drogowego	1948,80	1881,28
1.2	...		
	<b>Razem rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>	<b>1948,8</b>	<b>1881,28</b>
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	25 559 033,36	26 170 365,88
2.1	Dotacja państwa na adaptację budynków Muzeum	25 559 033,36	26 170 365,88
2.2	...		
	<b>Razem rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>	<b>25559033,36</b>	<b>26170365,88</b>
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1			
3.2			
	<b>Razem rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b>		
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1			
4.2			
	<b>Razem rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b>		
	<b>Ogółem (1+2+3+4)</b>	<b>25560982,16</b>	<b>26172247,16</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Lidia Trzeciak*

p.o. Dyrektora  
*Janusz Kotowski*

*20.03.2021r.*

**MUZEM ŻOŁNIERZY WYKŁĘTYCH**

w Ostrołęce  
(w organizacji)

ul. R. Traugotta 19, 07-410 Ostrołęka  
NIP 7-582356967, REGON 361355350

załącznik nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	3.	
1.	Odprawy emerytalne	
2.	Nagrody jubileuszowe	
3.	Świadczenia urlopowe	15 502,60
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na kocie 405 - np. dopłata do okularów, ekwiwalent za pranie odzieży itp.)	
5.	....	
	<b>Ogółem (1+2+3+4+5)</b>	<b>15 502,60</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Liha Trzeciak*

23.03.2021 r

p.o. Dyrektora

*Janusz Kotowski*

**MUZEUW ŻÓŁNIERZY WYKŁĘTYCH**w Ostrołęce  
(w organizacji)ul. R. Traugutta 19, 07-410 Ostrołęka  
NIP 7582356967, REGON 361355350**2.2 środki trwałe w budowie** **Załącznik nr 6**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym			
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończony w danym roku obrotowym			
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym			
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończony	1301548,68		
5.	....			
	<b>Ogółem (1+2+3+4+5+...)</b>	<b>1 301 548,68</b>		

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Lidia Przędziak**p.o. Dyrektora**  
Janusz Kotowski



INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce ( w organizacji)
1.2	siedzibę jednostki
	Ostrołęka
1.3	adres jednostki
	07-410 Ostrołęka, ul. Romualda Traugutta 19
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce (w organizacji) jest Samorządową Instytucją Kultury utworzoną przez Miasto Ostrołęka na podstawie Uchwały nr 409IXLI2013 z dnia 28 lutego 2013 r. i wpisaną do rejestru samorządowych Instytucji Kultury pod nr 6. Muzeum działa na podstawie:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (DZ.U. z 2012 r poz. 987 z późn. zmianami)</li> <li>- ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz.U z 2012, z późn. zmianami)</li> <li>- ustawy z dnia 27 sierpnia zatwierdzonego przez Radę Miasta Ostrołęka w dniu 23 lutego 2013 r. ( uchwała Rady Miasta Ostrołęka nr 409IXLI2013)</li> </ul> <p>Muzeum prowadzi działalność określoną w art. 1 ustawy o muzeach ,a W szczególności działalności o charakterze naukowo-badawczym i edukacyjnym z zakresu historii zbrojnego podziemia antykomunistycznego oraz dziejów i dorobku "Żołnierzy Wyklętych" , a także prowadzenia działalności zmierzającej do wychowania młodego pokolenia Polaków w duchu patriotyzmu i szacunku dla tradycji narodowych.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdania sporządzone za okres 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Sprawozdania finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku przy założeniu kontynuowania działalności.</li> <li>2. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia.</li> <li>3. Rachunek zysków i strat sporządzony w wersji porównawczej.</li> <li>3. Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną</li> <li>4. Wynik finansowy jednostki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.</li> <li>5. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>6. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>7. Odpisów umorzeniowych od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania . Stosuje się liniową metodę amortyzacji.</li> <li>8. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne , których wartość nie przekracza kwoty zgodnej w art 16d ust 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.(tekst jednolity Dz.U.z 2017 poz. 2343 z późn, zmianami)</li> <li>9. Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.</li> <li>10. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.</li> <li>11. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.</li> </ol>

5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1, załącznik nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów dłużnych papierów
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dokonywano odpisów należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie utworzono rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Załącznik nr 3
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik nr 3
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr 3
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Załącznik nr 4
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 5
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Lidia Trzeciak*

(główny księgowy)

2021-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora

*Janusz Kotowski*

(kierownik jednostki)



