

Uchwała nr 1168/419/23
Zarządu Województwa Mazowieckiego
z dnia 27 czerwca 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2022 rok Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza w Warszawie

Na podstawie art. 41 ust. 1 i 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 2094 oraz z 2023 r. poz. 572), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 i 295) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) – uchwała się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2022 rok Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza w Warszawie, na które składają się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: 29 670 998,53 zł;
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujący zysk netto w wysokości: 97 057,24 zł;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Departamentu Nadzoru Właścicielskiego i Inwestycji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

z up. Marszałka Województwa

Wiesław Raboszuk
Wicemarszałek



Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza w Warszawie



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2022 r.

Warszawa, dnia 15 czerwca 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikacyjne

Nazwa podmiotu:	Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza w Warszawie
Siedziba:	Rynek Starego Miasta 20 00-272 Warszawa
Organ prowadzący rejestr:	Samorząd Województwa Mazowieckiego Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego Rejestr Instytucji Kultury
Numer rejestru:	RIK/12/99
Status podmiotu:	Samorządowa Instytucja Kultury
Czas trwania działalności jednostki:	nieograniczony
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2022 – 31.12.2022

Wskazania

- 1) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza w Warszawie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
- 2) Muzeum nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych, sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza w Warszawie sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny

a) Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według ceny zakupu po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzane były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. W przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

b) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen zakupu i umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

c) Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.

d) Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.

e) Zapasy materiałów, towarów, produktów

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. Muzeum przyjęło zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

f) Aktywa pieniężne

Wycenia się według cen nominalnych.

2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym

NIE DOTYCZY

3. **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły w okresie bilansowym**

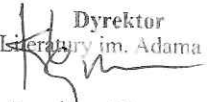
NIE DOTYCZY

4. **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym**

NIE DOTYCZY

Główny księgowy
Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza

Beata Szmigiero
Główny Księgowy

Dyrektor
Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza

Dyrektor Muzeum
dr hab. Jarosław Klejnocki
kustosz dyplomowany

Warszawa, 15.06.2023 r.

**MUZEUM LITERATURY IM. ADAMA MICKIEWICZA W
WARSZAWIE**

Rynek Starego Miasta 20
00-272 Warszawa
NIP: 5251571671

1. Bilans

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
	Aktywa	29 670 998,53	28 833 136,50
A	+Aktywa trwałe	28 801 053,63	28 290 563,42
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	10 655,47	
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych		
A.I.2	+Wartość firmy		
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	10 655,47	
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	28 790 398,16	28 290 563,42
A.II.1	+Środki trwałe	26 038 623,64	25 753 698,50
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 015 057,96	3 073 872,06
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 183 381,80	9 484 629,84
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	113 973,38	128 021,46
A.II.1.D	+środki transportu		
A.II.1.E	+inne środki trwałe	13 726 210,50	13 067 175,14
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	2 701 662,37	2 496 214,51
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	50 112,15	40 650,41
A.III	+Należności długoterminowe		
A.III.1	+Od jednostek powiązanych		
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
A.III.3	+Od pozostałych jednostek		
A.IV	+Inwestycje długoterminowe		
A.IV.1	+Nieruchomości		
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne		
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych		
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje		
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe		
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki		
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje		
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe		
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki		
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach		
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje		
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe		
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki		
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe		
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	+Aktywa obrotowe	869 944,90	542 573,08
B.I	+Zapasy	457 703,70	308 884,29
B.I.1	+Materiały		

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	136 461,86	23 719,00
B.I.3	+Produkty gotowe	321 241,84	285 165,29
B.I.4	+Towary		
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi		
B.II	+Należności krótkoterminowe	384 220,29	231 118,35
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych		
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy		
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy		
B.II.1.B	+inne		
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy		
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy		
B.II.2.B	+inne		
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	384 220,29	231 118,35
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	36 534,22	23 558,35
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	36 534,22	23 558,35
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy		
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	322 023,47	196 820,00
B.II.3.C	+inne	13 751,34	10 740,00
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	11 911,26	
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	28 020,91	2 570,44
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 020,91	2 570,44
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych		
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje		
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe		
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki		
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach		
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje		
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe		
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki		
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 020,91	2 570,44
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 020,91	2 570,44
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne		
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne		
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe		
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	+Udziały (akcje) własne		

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
	Pasywa	29 670 998,53	28 833 136,50
A	+Kapitał (fundusz) własny	14 959 843,60	14 269 197,39
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	14 379 703,15	13 786 114,18
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
A.II.1	+ nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	483 083,21	947 531,33
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	483 083,21	947 531,33
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne		
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych		
A.VI	+Zysk (strata) netto	97 057,24	-464 448,12
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 711 154,93	14 563 939,11
B.I	+Rezerwy na zobowiązania		
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
B.I.2.A	+ długoterminowa		
B.I.2.B	+ krótkoterminowa		
B.I.3	+Pozostałe rezerwy		
B.I.3.A	+ długoterminowe		
B.I.3.B	+ krótkoterminowe		
B.II	+Zobowiązania długoterminowe		
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych		
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek		
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki		
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe		
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe		
B.II.3.E	+inne		
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	759 296,32	537 177,75
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy		
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy		
B.III.1.B	+inne		
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy		
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy		
B.III.2.B	+inne		
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	742 255,56	524 681,82
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki		
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe		
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	68 147,49	28 814,15
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	68 147,49	28 814,15
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy		
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe		
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	496 397,52	297 526,86
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	5 484,25	3 580,81

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
B.III.3.1	+inne	172 226,30	194 760,00
B.III.4	+Fundusze specjalne	17 040,76	12 495,93
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	13 951 858,61	14 026 761,36
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy		
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	13 951 858,61	14 026 761,36
B.IV.2.A	+ długoterminowe	13 816 271,27	14 026 761,36
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	135 587,34	

Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza

Główny księgowy
Beata Szmigiero

.....
imię i nazwisko osoby
której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor

Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza

[Podpis]
.....
imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki,
a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym,
wszystkich członków tego organu

MUZEUM LITERATURY IM. ADAMA MICKIEWICZA W WARSZAWIE

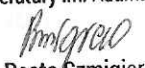
Rynek Starego Miasta 20
00-272 Warszawa
NIP: 5251571671

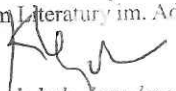
2. Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

Okres obrachunkowy: 2022; Uwzględnić bufor: Tak
Typ obrotów: Księgowy; Uwzględnić dekrety zamknięcia: Tak; Za okres: (wszystko)

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 636 694,63	10 044 036,12
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	453 131,79	208 029,10
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 183 562,84	9 836 007,02
B	Koszty działalności operacyjnej	13 979 784,35	11 164 042,76
B.I	+Amortyzacja	444 243,74	687 036,11
B.II	+Zużycie materiałów i energii	869 937,88	422 243,48
B.III	+Usługi obce	2 761 260,39	1 447 829,80
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	76 642,75	66 260,40
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	7 825 435,74	6 948 872,44
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 514 080,27	1 328 550,15
	- emerytalne	0,00	0,00
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	429 478,97	247 271,02
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	58 704,61	15 979,36
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-343 089,72	-1 120 006,64
D	Pozostałe przychody operacyjne	465 090,21	666 124,90
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	+Dotacje	0,00	0,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	465 090,21	666 124,90
E	Pozostałe koszty operacyjne	12 500,86	1 080,28
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	12 500,86	1 080,28
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	109 499,63	-454 962,02
G	Przychody finansowe	2 134,52	447,22
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	2 134,52	447,22
H	Koszty finansowe	14 576,91	9 933,32
H.I	+Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	14 576,91	9 933,32
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	97 057,24	-464 448,12
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	97 057,24	-464 448,12

Główny księgowy
Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza

Beata Szmigiero

Dyrektor
Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza

dr hab. Jarosław Klejnocki
kustosz dyplomowany

Numer	Opis	Bieżący okres	Poprzedni okres
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	14 269 197,39	14 802 202,58
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	14 269 197,39	14 802 202,58
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 786 114,18	13 409 061,25
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	593 588,97	377 052,93
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	593 588,97	519 714,60
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	142 661,67
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 379 703,15	13 786 114,18
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	947 531,33	542 484,06
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-464 448,12	405 047,27
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	405 047,27
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	483 083,21	947 531,33
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-464 448,12	405 047,27
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	405 047,27
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	405 047,27
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	464 448,12	0,00
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	464 448,12	0,00
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	-464 448,12	0,00
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.f	+Wynik netto	97 057,24	-464 448,12
II.f.1	+zysk netto	97 057,24	
II.f.2	-strata netto	0,00	464 448,12
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 959 843,60	14 269 197,39
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 959 843,60	14 269 197,39

sporządził:


Główny księgowy
Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza

Beata Szmigiero

15 czerwca 2023 r.

.....
data i podpis

zatwierdził:

Dyrektor
Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza

dr hab. Barbara 2023 gnocki
kierownik dyplomowany
.....
data i podpis

OPIS LUB NAZWA POZYCJI	KWOTA NA DZIEŃ 31.12.2022 ROKU OBROTOWEGO	KWOTA NA DZIEŃ 31.12.2021 ROKU OBROTOWEGO
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	97 057,24	-464 448,12
II. Korekty razem	16 133,73	1 120 207,65
1. Amortyzacja	444 243,74	687 036,11
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-9 914,27
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-148 819,41	-144 449,65
7. Zmiana stanu należności	-153 101,94	262 945,44
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	222 118,57	-288 250,89
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-346 077,43	91 464,43
10. Inne korekty	-2 229,80	68 270,48
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	113 190,97	202 653,53
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	453 106,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	453 106,00
II. Wydatki	560 038,36	564 940,80
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	560 038,36	564 940,80
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-560 038,36	-111 834,80
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	472 297,86	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	472 297,86	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	472 297,86	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	25 450,47	90 818,73
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	25 450,47	-90 818,73
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	-9 914,27
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 570,44	93 389,17
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	28 020,91	2 570,44
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

sporządził:

Główny księgowy
 Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza

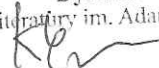
 Beata Szmigiero

15 czerwca 2023 r.

.....
 data i podpis

zatwierdził:

Dyrektor
 Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza


 Kustosz dyplomowany

 data i podpis

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Ustęp 1

- 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 zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Wartości niematerialne i prawne	36 040,00	11 118,75	0,00	47 158,75
Razem	36 040,00	11 118,75	0,00	47 158,75

Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Umorzenia w okresie sprawozdawczym	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Wartości niematerialne i prawne	36 040,00	463,28	36 503,28
Razem	36 040,00	463,28	36 503,28

Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych

Środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
grunty (oraz prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 367 942,56	0,00	0,00	3 367 942,56
budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 386 439,27	0,00	0,00	13 386 439,27
urządzenia techniczne i maszyny	1 465 078,17	60 606,03	0,00	1 525 684,20
środki transportu	190 308,52		0,00	190 308,52
inne środki trwałe	13 067 175,14	682 265,57	14 166,00	13 735 274,71
Razem środki trwałe	31 476 943,65	742 871,60	14 166,00	32 205 649,26

Umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Umorzenie w okresie sprawozdawczym	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
grunty (oraz prawo użytkowania wieczystego gruntu)	294 070,50	58 814,10	352 884,60
budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 901 809,43	301 248,04	4 203 057,47
urządzenia techniczne i maszyny	1 337 056,71	74 654,11	1 411 710,82
środki transportu	190 308,52	0,00	190 308,52
inne środki trwałe	0,00	9 064,21	9 064,21
Razem środki trwałe	5 723 245,16	443 780,46	6 167 025,62

Środki trwałe w budowie

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na 01.01.2022	2 536 864,92
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	214 909,60
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych	0,00
4	Stan na 31.12.2022	2 751 774,52

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
NIE DOTYCZY
- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10
NIE DOTYCZY
- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczystość
Grunt siedziba główna Muzeum Literatury – 2 352 564,00 zł
- 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
- 6) liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają
NIE DOTYCZY
- 7) dane o należnościach, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, stanie na koniec roku obrotowego

Tytuł	Początek okresu			Koniec okresu		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
Należności od pozostałych jednostek:	231 118,35		231 118,35	372 222,39		372 222,39
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	23 558,35		23 558,35	36 447,58		36 447,58
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	196 820,00		196 820,00	322 023,47		322 023,47
inne	10 740,00		10 740,00	13 751,34		13 751,34

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

NIE DOTYCZY

- 9) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

NIE DOTYCZY

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

Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza w Warszawie sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

- 11) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	wartość w złotych
Zysk za rok obrotowy 2022	97 057,24
Ogółem :	97 057,24

Zysk za rok sprawozdawczy w kwocie 97 057,24 PLN zostanie zaliczony na fundusz rezerwowy zgodnie z przepisami o finansowaniu Instytucji Kultury.

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

Zgodnie z zapisami Standardu nr 6 (pkt 3.1 i 3.2) warunkiem ujęcia (utworzenia) rezerwy lub ujęcia (dokonania) biernego rozliczenia międzyokresowego kosztów w księgach rachunkowych jest wystąpienie zdarzenia obciążającego jednostkę do wykonania w przyszłości świadczeń, przy czym zasadne, a zarazem możliwe, jest

wiarygodne oszacowanie kosztów (lub strat), których poniesienie jest niezbędne dla wywiązania się przez jednostkę z jej obowiązków. Obecnie w Muzeum Literatury nie ma podstaw do tworzenia rezerwy na świadczenia urlopowe ponieważ nie występuje ryzyko wypłaty tych świadczeń jak również poziom niewykorzystanych dni urlopowych jest nieistotny i dotyczy pracowników wynagradzanych stawką miesięczną.

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

NIE DOTYCZY

- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe bierne - długoterminowe	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Otrzymane dotacje na nabycie środków trwałych	10 484 030,50	10 956 328,36
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	2 352 564,00	2 352 564,00
Razem	12 836 594,50	13 308 893,36

W 2022 roku z dotacji zakupiono również zbiory muzealne, rękopisy na kwotę 102 000,00 zł.

- 15) dane o zobowiązaniach, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, stanie na koniec roku obrotowego

Tytuł	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Zobowiązania od pozostałych jednostek:	523 113,80	742 255,56
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	27 246,13	68 147,49
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	297 526,86	496 397,52
inne	198 340,81	177 710,55

- 16) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

NIE DOTYCZY

- 17) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

NIE DOTYCZY

- 18) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

NIE DOTYCZY

- 19) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

0,00 PLN

Ustęp II

- 1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	okres sprawozdawczy
1. Sprzedaż statutowa w tym bilety	112 534,96
2. Sprzedaż pozostałych usług	340 596,83
3. Przychody z dotacji od Organizatorów	13 135 189,84
4. Pozostałe dotacje, subwencje i darowizny	48 373,00
RAZEM	13 636 694,63

- 2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
NIE DOTYCZY
- 3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
NIE DOTYCZY
- 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
Muzeum Literatury przeznacza całość przychodów na działalność statutową, która jest zwolniona z podatku dochodowego.
Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza w Warszawie sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
- 6) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
NIE DOTYCZY
- 7) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym
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
NIE DOTYCZY
- 9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe
NIE DOTYCZY

Ustęp III

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

NIE DOTYCZY

Ustęp VI

- 1) charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

NIE DOTYCZY

- 2) istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się jednostki powiązane

NIE DOTYCZY

- 3) przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie

przeciętne zatrudnienie 87 osoby

Dyrekcja, Główny Księgowy	4
Pracownicy Administracji	14,25
Pracownicy Merytoryczni	48
Pozostali pracownicy obsługi	15

- 4) wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Kadra Zarządzająca ogółem: 714 555,25 zł

- 5) pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

NIE DOTYCZY

- 6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy 2022

badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach – 10 000,00 zł netto plus należny podatek VAT w stawki 23%

Ustęp V

- 1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym 2022 roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

NIE DOTYCZY

- 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

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

Ustęp VI

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

NIE DOTYCZY

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

NIE DOTYCZY

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

NIE DOTYCZY

Ustęp VII

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

NIE DOTYCZY

Ustęp VIII

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

NIE DOTYCZY

Ustęp IX

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje

NIE DOTYCZY

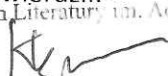
Zakończenie

Opisane zdarzenia gospodarcze i finansowe w „Dodatkowej Informacji i Objaśnieniach” mają na celu objaśnienie i naświetlenie liczb zawartych w sprawozdaniu finansowym natomiast, gdy dane zdarzenie nie miało miejsca w jednostce określaliśmy je zwrotem „NIE DOTYCZY”

Sporządził: Główny księgowy
Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza


Beata Szmagiero

Zatwierdził: Dyrektor
Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza


Anna Wójcicka
kustosz dyplomowany

Warszawa, 15 czerwca 2023 r.

