

MUZEUM w OSTRÓDZIE
14-100 OSTRÓDA, ul. Mickiewicza 24
TEL. 89 646 32 31
REGON 511314970, NIP 7411866041

WPRZYJĘĆ-KANCELARIA
Urzędu Miejskiego w Ostródzie
Ostróda, 20.03.2026 r.
wzrostu: 2026 -03- 25

L.Dz.
Podpis: *Mutase*

BURMISTRZ MIASTA OSTRÓDA

Ul. Mickiewicza 24

14-100 Ostróda

Muzeum w Ostródzie prosi o zatwierdzenie Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy 2025.

W skład Sprawozdania, o którym mowa powyżej wchodzi:

1. Bilans.
2. Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
3. Informacja dodatkowa.
4. Dokumenty uzupełniające.

DYREKTOR
MUZEUM w OSTRÓDZIE
dr Adam Marzewski

MUZEUM w OSTRÓDZIE
14-100-OSTRÓDA, ul. Mickiewicza 22
TEL. 89 646 32 31
REGON 511314970, NIP 7411866041

Ostróda, 20.03.2026 r.

DECYZJA O PRZEZNACZENIU ZYSKU

Decyzją Dyrektora Muzeum w Ostródzie zysk w kwocie 3.269,39 złotych osiągnięty w 2025 roku przeznaczają się na działalność statutową instytucji w roku 2026.

DYREKTOR
MUZEUM w OSTRÓDZIE
dr Adam Matkowski

MUZEUM W OSTRÓDZIE
Mickiewicza 22, 14-100 Ostróda
Tel.: 503434631, NIP: 7411866041
Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA - Oddział 1 w
Ostródzie; 14-100 Ostróda, ul. Wyspiańskiego 2,
56 1020 3613 0000 6102 0153 9865

Bilans

Sprawozdanie na dzień 31.12.2025

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2025	Wartość na dzień 31/12/2025
AKTYWA	537 067,91	586 845,56
A. Aktywa trwałe	237 646,41	259 600,23
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	237 646,41	259 600,23
1. Środki trwałe	237 646,41	259 600,23
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	38 852,24	28 026,06
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	198 794,17	231 574,17
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	299 421,50	327 245,33
I. Zapasy	22 703,68	35 050,33
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	22 703,68	35 050,33
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	42 933,55	54 006,78
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2025

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2025	Wartość na dzień 31/12/2025
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	42 933,55	54 006,78
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 995,31	4 997,98
- do 12 miesięcy	6 995,31	4 997,98
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	35 938,24	49 008,80
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	233 784,27	238 188,22
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	233 784,27	238 188,22
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	233 784,27	238 188,22
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	233 784,27	237 857,22
- inne środki pieniężne	0,00	331,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	537 067,91	586 845,56
PASYWA	537 067,91	586 845,56
A. Kapitał (fundusz) własny	484 472,34	520 521,73
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	198 794,17	231 574,17
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	258 414,67	285 678,17
VI. Zysk (strata) netto	27 263,50	3 269,39
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	52 595,57	66 323,83
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2025

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2025	Wartość na dzień 31/12/2025
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	52 595,57	66 323,83
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	52 595,57	66 323,83
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 389,61	41 286,59
- do 12 miesięcy	29 389,61	41 286,59
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 205,96	25 037,24
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	537 067,91	586 845,56

MUZEWY W OSTRÓDZIE
SPECJALISTA
ds. księgowości, kadry i plac
Aneta Chmielńska

DYREKTOR
MUZEUM W OSTRÓDZIE
dr Adam Marzewski

MUZEUM W OSTRÓDZIE
 Mickiewicza 22, 14-100 Ostróda
 Tel.: 503434631, NIP: 7411866041
 Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA - Oddział 1 w
 Ostródzie; 14-100 Ostróda, ul. Wyspiańskiego 2,
 56 1020 3613 0000 6102 0153 9865

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2024	Wartość na dzień 31/12/2025
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 402 109,26	1 685 040,62
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	90 525,87	108 443,74
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	1 311 583,39	1 576 596,88
B. Koszty działalności operacyjnej	1 374 840,97	1 681 414,03
I. Amortyzacja	11 547,18	11 444,18
II. Zużycie materiałów i energii	206 797,71	236 499,78
III. Usługi obce	292 428,64	453 283,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	660 659,68	745 306,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	133 453,13	152 204,69
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 043,30	9 347,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów	58 911,33	73 327,63
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	27 268,29	3 626,59
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	27 268,29	3 626,59
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	4,79	357,20
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	4,79	357,20
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	27 263,50	3 269,39

Sprawozdanie za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2024	Wartość na dzień 31/12/2025
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)	27 263,50	3 269,39

MUZEUM W OSTRÓDZIE
SPECJALISTA
ds. księgowości, kadry i płac
Aneta Chmielińska

DYREKTOR
MUZEUM W OSTRÓDZIE
dr Adam Marzewski

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2025 ROK.

1. Muzeum w Ostródzie, ul. Mickiewicza 2, 14-100 Ostróda,

NIP: 741-186-60-41, REGON 511314970.

Samorządowa Instytucja Kultury wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Organizatora pod numerem 2.

Muzeum posiada osobowość prawną.

Organ założycielski – Gmina Miejska Ostróda.

Instytucję reprezentuje na zewnątrz dyrektor dr Adam Marzewski, powołany przez Burmistrza Miasta Ostróda z dniem 14.12.2020 roku na czas określony do 13.12.2027 roku.

2. Przedmiot działalności:

Do zakresu działania Muzeum należy gromadzenie, przechowywanie, konserwacja i udostępnianie zbiorów z zakresu historii, archeologii, etnografii, sztuki, numizmatyki, wojskowości, przyrody, etnografii i techniki, dotyczących regionu Warmii i Mazur, ze szczególnym uwzględnieniem materialnego i niematerialnego dziedzictwa okolic Ostródy oraz terenów byłych Prus Królewskich i Prus Książęcych. Muzeum prowadzi działalność w szczególności przez:

1) gromadzenie zabytków, dzieł sztuki i materiałów dokumentacyjnych w statutowo określonym zakresie, pozyskiwanych w drodze zakupów, darowizn, zapisów, depozytów, wymiany;

2) inwentaryzowanie, katalogowanie i naukowe opracowywanie zgromadzonych zbiorów oraz materiałów dokumentacyjnych;

3) przechowywanie zgromadzonych zbiorów w warunkach zapewniających im właściwy stan zachowania i bezpieczeństwo oraz magazynowanie ich w sposób dostępny do celów naukowych;

4) zabezpieczenie i konserwacje zbiorów oraz, w miarę możliwości, zabezpieczanie zabytków archeologicznych nieruchomych oraz innych nieruchomych obiektów kultury materialnej i przyrody;

5) urządzenie wystaw stałych i czasowych;

- 6) organizowanie badań i ekspedycji naukowych, w tym archeologicznych;
 - 7) prowadzenie badań archeologicznych oraz poszukiwanie ukrytych lub porzuconych zabytków ruchomych, w tym zabytków archeologicznych, przy użyciu wszelkiego rodzaju urządzeń elektronicznych i technicznych oraz sprzętu do nurkowania, po uzyskaniu pozwoleń, o których mowa w art. 36 ust. 1 pkt 5 i 12 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami;
 - 8) prowadzenie działalności edukacyjnej;
 - 9) popieranie i prowadzenie działalności artystycznej i upowszechniającej kulturę;
 - 10) udostępnianie zbiorów do celów edukacyjnych i naukowych;
 - 11) zapewnienie właściwych warunków zwiedzania oraz korzystania ze zbiorów i zgromadzonych informacji, w tym dla osób z niepełnosprawnościami;
 - 12) prowadzenie archiwum i biblioteki fachowej;
 - 13) prowadzenie działalności wydawniczej, w tym publikowanie i rozpowszechnianie katalogów, przewodników wystaw, materiałów informacyjnych z zakresu działalności Muzeum oraz wydawnictw naukowych;
 - 14) współpracę z polskimi i zagranicznymi muzeami, administracją rządową i samorządową, instytucjami kultury, polskimi i zagranicznymi instytutami naukowo-badawczymi, organizacjami pozarządowymi, a także innymi osobami prawnymi, jednostkami organizacyjnymi nieposiadającymi osobowości prawnej oraz osobami fizycznymi.
3. Czas działalności:
 - nieograniczony
 4. Okres za jaki sporządzone zostało sprawozdanie finansowe:
 - od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.
 5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności w najbliższym okresie dłuższym niż 12 miesięcy. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie przynajmniej roku od dnia bilansowego.
 6. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:

Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia. Roczne sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień kończący rok obrotowy.

Roczne sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat w układzie porównawczym,
- informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień do bilansu.

Księgi prowadzone są w siedzibie jednostki przy użyciu oprogramowania komputerowego firmy Insert GT:

- Rewizor GT,
- Subiekt GT,
- Gratyfikant GT.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Przyjęto następujące zasady wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji:

- środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- inwestycje zaliczane do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej,
- inwestycje krótkoterminowe - według wartości rynkowej lub ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego która jest niższa, a dla inwestycji krótkoterminowych, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty, zobowiązania finansowe według wartości godziwej,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,

- należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
- rezerwy - nie tworzy się rezerw na świadczenia pracownicze,
- fundusze (kapitały) własne (z wyjątkiem udziałów i akcji własnych oraz pozostałe aktywa i pasywa) - w wartości nominalnej.
- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się wg wartości nominalnej.

Muzeum w Ostródzie nie tworzy rezerw na zobowiązania z uwagi na równomierny i niewielki udział w kosztach wypłat na świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, wypłacanych na podstawie regulaminu wynagradzania. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględniono ich w bilansie i rachunku zysków i strat – nie wystąpiły.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego – nie wystąpiły.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej powyżej 300 złotych oraz mniejszej niż 10 000 złotych amortyzuje się jednorazowo w pełnej wysokości w miesiącu wprowadzenia do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne powyżej 10 000 zł amortyzuje się liniowo począwszy od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia do użytkowania.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU.

1. Wyjaśnienia do bilansu

AKTYWA TRWAŁE:

ŚRODKI TRWAŁE – URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY:

Wartość początkowa środków trwałych na 01.01.2025	Przychód/ zakup	Likwidacja	Wartość brutto środków trwałych na 31.12.2025	Ogółem umorzenie na 31.12.2025	Wartość netto środków trwałych na 31.12.2025
129 008,58	0	0	129 008,58	100 982,52	28 026,06

Na wartość netto środków trwałych miały wpływ odpisy umorzeniowe – co ilustruje powyższa tabela przedstawiająca środki trwałe.

WYPOSAŻENIE:

Wartość początkowa wyposażenia na 01.01.2025	Przychód/ zakup	Likwidacja	Wartość wyposażenia 31.12.2025	Ogółem umorzenie na 31.12.2025	Wartość netto na 31.12.2025
527 249,16	12 039,19	0	539 288,35	539 288,35	0

Wyposażenie – umarzano jednorazowo, z uwagi na wartość jednostkową poniżej 10 000,- złotych.

ZBIORY MUZEALNE:

Wartość początkowa zbiorów muzealnych na 01.01.2025	Przychód/zakup	Likwidacja	Wartość zbiorów muzealnych na 31.12.2025
198 794,17	32 780,00	0	231 574,17

ZBIORY BIBLIOTECZNE:

Wartość początkowa zbiorów bibliotecznych na 01.01.2025	Przychód/zakup	Likwidacja	Wartość zbiorów bibliotecznych na 31.12.2025
57 571,19	758,00	0	58 329,19

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE:

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych na 01.01.2025	Przychód/zakup	Likwidacja	Wartość wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2025
20 441,99	889,43	0	21 331,42

Wartości niematerialne i prawne - umorzenie jednorazowe.

Nieplanowane odpisy amortyzacyjne – nie wystąpiły.

Zmiany w Funduszach własnych.

W wyniku zmiany Ustawy o działalności kulturalnej od 2015 roku nastąpiła zmiana w polityce rachunkowości instytucji. Konto 825 - Fundusz rezerwowy instytucji kultury zostało utworzone przez zaksięgowanie zysku z lat ubiegłych, w tym przeksięgowania wyniku finansowego po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego. Konto wykazuje saldo Ma na koniec roku.

W roku 2025 przeksięgowano na konto Funduszu rezerwowego wynik finansowy /zysk/ dotyczący roku 2024.

Konto	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
825	258 414,67	27 263,50	0,00	285 678,17

Zestawienie należności.

Wyszczególnienie należności wg pozycji bilansu	stan na początek roku	stan na koniec roku	Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat	
			BO	BZ	BO	BZ
Należności krótkoterminowe	42 933,55	54 006,78	42 933,55	54 006,78	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a) z tyt. dostaw i usług o okresie splaty do 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Należności od pozostałych jednostek	42 933,55	54 006,78	42 933,55	54 006,78	0,00	0,00
<i>a) z tyt. dostaw i usług o okresie splaty do 12 miesięcy</i>	<i>6 995,31</i>	<i>4 997,98</i>	<i>6 995,31</i>	<i>4 997,98</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	<i>35 938,24</i>	<i>49 008,80</i>	<i>35 938,24</i>	<i>49 008,80</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c) inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d) dochodzone na drodze sądowej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Zestawienie zobowiązań.

Wyszczególnienie zobowiązań wg pozycji bilansu	stan na początek roku	stan na koniec roku	Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat	
			BO	BZ	BO	BZ
Zobowiązania krótkoterminowe	52 595,57	66 323,83	52 595,57	66 323,83	0,00	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>a.) z tyt. dostaw i usł. o okresie wymag. do 12 mies.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	52 595,57	66 323,83	52 595,57	66 323,83	0,00	0,00
<i>d.) z tyt. dostaw i usł. o okresie wymag. do 12 mies.</i>	<i>29 389,61</i>	<i>41 286,59</i>	<i>29 389,61</i>	<i>41 286,59</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>g.) z tyt. podatków, cel, ub. społecznych i zdrow. oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	<i>23 205,96</i>	<i>25 037,24</i>	<i>23 205,96</i>	<i>25 037,24</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>h.) z tytułu wynagrodzeń</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>i.) inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

	stan na początek roku	stan na koniec roku
Inwestycje krótkoterminowe		
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	233 784,27	238 188,22
środki pieniężne w kasie	4 464,90	5 246,35
środki pieniężne na rachunku bankowym	229 319,37	232 610,87
środki pieniężne w drodze	0,00	331,00
środki pieniężne ZFŚS- inne środki pieniężne	0,00	0,00
depozyty, kaucje	0,00	0,00
środki pieniężne na rachunku bankowym - rachunek VAT	0,00	0,00

Inwestycje długoterminowe – nie wystąpiły.

Muzeum w Ostródzie, ul. Mickiewicza 22, 14-100 Ostróda

2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów oraz dotacji na działalność statutową.

	Rok 2025
Przychody netto ze sprzedaży produktów :	1 685 040,62
<i>Dotacja na działalność statutową</i>	<i>1 039 000,00</i>
<i>Dotacja celowa – UM Ostróda</i>	<i>37 000,00</i>
<i>Przychody ze sprzedaży biletów</i>	<i>407 881,49</i>
<i>Przychody ze sprzedaży komisowej</i>	<i>108 443,74</i>
<i>Przychody - usługi przewodnickie</i>	<i>6 407,44</i>
<i>Przychody z obciążeń mediami Miejskiej Biblioteki Publicznej</i>	<i>65 395,19</i>
<i>Sprzedaż wewnątrz muzealna</i>	<i>3 590,50</i>
<i>Darowizny i sponsoring</i>	<i>3 950,52</i>
<i>Wynajem sal muzealnych</i>	<i>9 154,47</i>
<i>Odsetki od nieterminowych należności</i>	<i>183,38</i>
<i>Inne</i>	<i>4 033,89</i>

Specyfikacja kosztów :

	Rok 2025
Koszty działalności operacyjnej	1 681 414,03
<i>I. Amortyzacja</i>	<i>11 444,18</i>
<i>II. Zużycie materiałów i energii</i>	<i>236 499,78</i>
<i>III. Usługi obce</i>	<i>453 283,30</i>
<i>IV. Podatki i opłaty</i>	<i>0,00</i>
<i>V. Wynagrodzenia</i>	<i>745 306,61</i>
<i>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	<i>152 204,69</i>
<i>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</i>	<i>9 347,84</i>
<i>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>	<i>73 327,63</i>
Pozostałe koszty operacyjne	0,00
Koszty finansowe	357,20

3. Dane uzupełniające.

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2025.

Rok 2025	przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	kobiety	mężczyźni
Pracownicy ogółem w tym:	6	3	3
Kadra kierownicza	1	0	1
Działalność statutowa	4	2	2
Pracownicy księgowości, kadr i płac	1	1	0

Koszty wynagrodzeń osobowych wyniosły: 622 454,74 zł.

Koszty wynagrodzeń bezosobowych wyniosły: 122 851,87 zł.

Wynik finansowy netto za 2025 rok wynosi: 3 269,39 zł.

Wnioskujemy, aby zysk netto w kwocie 3 269,39 złotych został przeznaczony na działalność statutową instytucji w roku 2026. Prosimy o stosowny zapis w zarządzeniu Organu zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Muzeum w Ostródzie za 2025 rok.

MUZEUM W OSTRÓDZIE
SPECJALISTA
ds. księgowości, kadry i płac
Aneta Chmieleńska

DYREKTOR
MUZEUM W OSTRÓDZIE
dr Adam Marzeński