

**Uchwała 388/2013
Zarządu Powiatu Krośnieńskiego
z dnia 20 maja 2013 roku**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Muzeum Historycznego - Pałac w Dukli za 2012 rok

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku - o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1592 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku - o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.);

Zarząd Powiatu Krośnieńskiego

uchwala, co następuje:

§ 1


1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Historycznego - Pałac w Dukli za 2012 rok stanowiące załącznik do Uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje:
 - 1) bilans
 - 2) rachunek zysków i strat
 - 3) informację dodatkową

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Krośnieńskiemu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

Jan Juszczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON				Zarząd Powiatu Krośnieńskiego 38-400 Krosno	
MUZEUM HISTORYCZNE-PALAC w DUKLI 38-400 Duka, Tęskt Węgierski 3 tel. 13 433 02 35, fax 13 433 02 36 NIP 684-10-93 403, Regon 000330586		samorządowej instytucji kultury		sporządzony na dzień 31. 12. 2012 r.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	2 977 306,48	124 877,36	A. Fundusz	3 006 614,97	148 015,95
I. Wartości niemater. prawne			I.Fundusz jednostki	3 223 998,12	326 728,70
II. Rzeczowe aktywa trwale	2 977 306,48	124 877,36	II. Wynik finansowy netto	-217 383,15	- 178 712,75
1. Środki trwale	2 977 306,48	124 877,36	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-217 383,15	- 178 712,75
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 846 427,01	6 988,99	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 121,04	27 329,94	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwale w tym:	91 758,43	90 558,43	B.Państwowy fundusz celowy		
a- fortepian	10 800,00	9 600,00	C.Zobowiązania długoterminowe		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwale w budowie)			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	17 191,40	24 090,64
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			I.Zobowiązania krótkoterminowe	17 191,40	24 090,64
III. Należności długoterminowe			1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36,60	8 097,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.2.Zobowiązania wobec budżetów	3 090,00	3 580,00
1.1. Akcje i udziały			1.3.Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 064,80	12 407,95
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		5,62
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.6. Sumy obce(depozytowe,zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	46 499,89	47 229,23	1.7.Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	28 082,72	24 445,12	1.8.Rezerwy na zobowiązania		
1.1. Materiały	2 369,99	2 175,80			
1.2. Półprodukty i produkty w toku					
1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary	25 712,73	22 269,32			

II. Należności krótkoterminowe	7 417,00	4 195,00 ✓	II. Fundusze Specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	640,00	691,00 ✓	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów	5 516,00	3 504,00 ✓	1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	1 261,00		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	11 000,17	18 589,11 ✓	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie	383,08	512,70 ✓			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 617,09	18 076,41 ✓			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	3 023 806,37	172 106,59 ✓	Suma pasywów	3 023 806,37	172 106,59 ✓

Dukla 15.03.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pelc

DYREKTOR MUZEUM

Waldemar Pórchłopek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy/ instytucji kultury sporządzony na dzień 31.12.2012 rok		Adresat Zarząd Powiatu Krośnieńskiego
Numer identyfikacyjny Regon 000630586		Stan na koniec roku poprzedniego 2011	Wysłać bez pisma przewodniego Stan na koniec roku bieżącego 2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:		29 589,57	34 201,32
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		29 589,57	34 201,32
1. w tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		804 231,39	779 842 56 ✓
I. Amortyzacja		243 525,59	174 606,87
II. Zużycie materiałów i energii		51 915,13	43 366,03
III. Usługi obce w tym prenumerata 2 612,28		39 408,94	87 860,93
IV. Podatki, opłaty		1 910,44	828,46
V. Wynagrodzenia		389 265,68	390 042,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		66 172,38	71 104,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe Ś. urlop.		12 033,23	12 033,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów, materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A- B)		-774 641,82	-745 641,24 ✓
D. Pozostałe przychody operacyjne		557 283,99	567 500,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		537 700,00	567 500,00
III. Inne przychody operacyjne		19 583,99	
E. Pozostałe koszty operacyjne			3 862,58
I. Pozostałe koszty operacyjne			3 862,58

F. Zysk/strata / z działalności operacyjnej (C + D - E)	-217 357,83	-182 003,82
G. Przychody finansowe	925,5	3 235,07 ✓
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	893,4	741,44
III. Inne	32,1	2 493,63
H. Koszty finansowe	3,73	
I. Odsetki		
II. Inne	3,73	
I. Zysk / strata/z działalności gospodarczej (F +G - H)	-216 436,06	-178 768,75 ✓
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych J.I.-J.II.)	-947,09	56,00
I. Zyski nadzwyczajne		56
II. Straty nadzwyczajne	-947,09	
K. Zysk (strata) brutto (I + - J)	-217 383,15	- 178 712,75
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku /zwiększenia straty/ oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk /strata/ netto (K- L- M)	-217 383,15	- 178 712,75 ✓

Dukla 15.03.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pelc

DYREKTOR MUZEUM

Waldemar Pórchlopek

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Załącznik Nr.6

Nazwa i zdres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2012 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Krośnieńskiego Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 444 429,50	3 223 998,12
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			
1.1.Zyska bilansowy za rok ubiegły			
1.2.Zrealizowane wydatki budżetów			
1.3.Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4 Środki na inwestycje			
1.5.Aktualizacja środków trwałych			
1.6.Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje			
1.7.Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych jednostek)			
1.8.Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9.Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10 Inne zwiększenia			
2.Zmniejszenia funduszu jednostki			2897269,42 ✓
2.1.Strata za rok ubiegły		220 431,38	217 383,15
2.2.Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4.Dotacje i środki na inwestycje			
2.5.Aktualizacja środków trwałych			
2.6.Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji – przekazanie majątku Rodzinie Tarnowskich			2 679 886,27
2.7.Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8.Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9.Inne zmniejszenia likw.śr.trw.			
II.Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		3 223 998,12	326 728,70 ✓
III.Wynik finansowy netto za rok bieżący(+ -)		217 383,15	-178 712,75
1.Zysk netto (+)			
2.Strata netto(-)		217 383,15	-178 712,75
IV.Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych,nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V.Fundusz (II +,-III-IV)		3 006 614,97	148 016,15 148 016,95 <i>DF</i>

2013.03.15

rok,miesiąc,dzień

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Pelc
mgr Anna Pelc

DYREKTOR MUZEUM

Waldemar Pólchlopek
Waldemar Pólchlopek

Bilans sald sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku

Konto	Nazwa konta	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
		Winien	Ma	Winien	Ma
011	Środki trwale amortyzowane stopniowo	11 007 150,45	0,00	221 078,95	
013	Środki trwale amortyzowane jednoraz.	78 243,03	0,00	73 786,27	
014	Zbiory biblioteczne	27 355,53	0,00	28 311,24	
016	Dziela sztuki i eksponaty muzealne	80 958,43	0,00	80 958,43	
020	Wartości niematerialne i prawne	15 277,15	0,00	16 385,46	
071	Umorzenie stopniowe środków trw.	0,00	8 110 802,40		177 160,02
072	Umorzenie jednorazowe środków trw.	0,00	78 243,03		73 786,27
073	Umorzenie wartości niematerialnych i praw.	0,00	15 277,15		16 385,46
074	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	0,00	27 355,53		28 311,24
	Inwestycje				
101	Kasa	383,08	0,00	512,70	
131	R-k bieżący	10 617,09	0,00	18 076,41	
132	R-k środków inwestycyjnych				
135	R-k środków funduszy specjalnych				
139	Inne r-ki bankowe				
142	Środki pieniężne w drodze				
201	Rozrachunki z odbiorcami	640,00	0,00	691	
202	Rozrachunki z dostawcami		36,60		8 097,07
223	Rozrachunki z tytułu VAT	5516,00		3 504,00	
225	Rozrachunki publiczno-prawne PIT		3 090,00		3 580,00
226	Rozrachunki sporne	1261,00			
229	Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych, F.Pracy, i zdrowotnych	0,00	14 064,80		12 407,95
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń				5,62
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				
240	Pozostałe rozrachunki				
310	Materiały	2 369,99	0,00	2 175,80	
330	Towary	25 712,73		22 269,32	
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00		
660	Rozliczenia międzyokresowe przych.	0,00	0,00		
800	Fundusz instytucji kultury		3 223 998,12		326 728,70
820	Rozliczenie wyniku finansowego				
851	Zakład. fundusz świadczeń socjalnych				
860	Wynik finansowy	217 383,15		178 712,75	
890	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego i podatek dochodowy				
	Suma bilansowa ogółem	11 472 867,63	11 472 867,63	646 462,33	646 462,33

W wierszu 011 i wierszu 071 uwzględniony fortepian

Dukla, 15.03.2013 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pelc

DYREKTOR MUZEUM

Waldemar Pólchłonek

Aktywa trwale i ich umorzenie
wykaz sporządzony na dzień 31 grudnia 2012
roku

/zmiany wartości w ciągu 2012 roku/

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek 2012 roku	Zmiany na:		Stan na koniec 2012 roku
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
1.	2	3	4	5	6
I. Wartości niematerialne i prawne					
Wartości niematerialne i prawne					
	a/ wartość brutto	15277,15	1 108,31		16 385,46
	b/ umorzenie	15277,15	1 108,31		16 385,46
	c/ wartość netto (a - b)	0,00			0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale					
II. Środki trwale amortyzowane stopniowo					
1	Budynki i lokale a/ wartość brutto b/ umorzenie c/ wartość netto (a - b)	8 505 854,20 5 659 427,19 2 846 427,01		8 487 693,20 5 807 806,93 2 679 886,27	18 161,00 11 172,01 6 988,99
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej a/ wartość brutto b/ umorzenie c/ wartość netto (a - b)	2 298 378,30 2 298 378,30 0,00		2 298 378,30 2 298 378,30	0,00 0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne a/ wartość brutto b/ umorzenie c/ wartość netto (a - b)	38 450,99 27 365,65 11 085,34	2 691,57		38 450,99 30 057,22 8 393,77
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania a/ wartość brutto b/ umorzenie c/ wartość netto (a - b)	25 222,87 25 222,87 0,00			25 222,87 25 222,87 0,00
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty a/ wartość brutto b/ umorzenie	30 540,80 24 603,27	1 750,00		30 540,80 26 353,27

	c/ wartość netto (a - b)	5 937,53			4 187,53
6	Urządzenia techniczne a/wartość brutto b/umorzenie c/wartość netto/a - b/	71531,29 49 433,12 22 098,17	7 349,53		71 531,29 56 782,65 14 748,64
7	Środki transportu a/wartość brutto b/umorzenie /a-b/wartość netto	25 172,00 25 172,00 0,00			25 172,00 25 172,00 0,00
Środki trwale amortyzowane jednorazowo					
	a/ wartość brutto	10 995 150,45		10 786 071,50	209 078,95
	b/ umorzenie	8 109 602,40	171 342,85	8106 185,23	174 760,02
	c/ wartość netto (a - b)	2 885 548,05	-159551,75	2679 886,27	34 318,03
III. Środki trwale amortyzowane jednorazowo					
1.	Środki trwale amortyzowane jednorazowo a/ wartość brutto b/ umorzenie c/ wartość netto (a - b)	78 243,03 78 243,03 0,00	794,00 794,00 0,00	5 250,76 5 250,76 0,00	73 786,27 73 786,27 0,00
IV. Środki trwale amortyzowane stopniowo - fortepian					
1.	Środki trwale amortyzowane stopniowo a/ wartość brutto b/ umorzenie c/ wartość netto (a-b)	12 000,00 1 200,00 10 800,00	1 200,00		12 000,00 2 400,00 9 600,00
V. Zbiory biblioteczne					
1.	Zbiory biblioteczne a/ wartość brutto b/ umorzenie c/ wartość netto (a - b)	27 355,53 27 355,53 0,00	955,71 955,71 0,00		28 311,24 28 311,24 0,00
VI. Dzieła sztuki i eksponaty muzealne					
1	Dzieła sztuki i eksponaty muzealne nie podlegają umorzeniu	80 958,43			80 958,43
Razem I - VI rzeczowe aktywa trwale					
	a/ wartość brutto	11 208 984,59	2 858,02	10 791 322,26	420 520,35
	b/ umorzenie	8 231 678 11	175 400,87	8 111 435,99	295 642,99
	c/ wartość netto (a - b)	2 977 306 ,48	-172 542,85	2679 886,27	124 877,36

Dukla 26.03.2012r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Pelc

DYREKTOR MUZEUM
Waldemar Póichłopek

**Wykaz zobowiązań i należności w Muzeum Historycznym Pałac Dukła
sporządzony na dzień 31.12.2012 rok**

Zobowiązania

L.p.	Nazwa jednostki	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota
'1.	PGE Zakład Energetyczny	F-ra za en.el.	202	97,07
'2.	Urząd Skarbowy Krosno	Pod..Pit 4 za XII/12	225	3 580,00
'3.	ZUS O/Krosno	Skł.51,52,53 za XII/12	229	12407,95
'4.	Anna Pelc- pracownik	Niedopłata wyn..	231	5,62
'5.	Jan Twardowski	Czynsz dzierżawny za XII/12	202	8 000,00
	Razem zobowiązania			24090,64

Należności

L.p.	Nazwa jednostki	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota
'1.	Polkomtel W-wa	Nadpl.f-ry	202 Wn	1,00
'1.	Muzeum Zamkowe Korczyna	Komis	201	640,00
'2.	U.Skarbowy Krosno	Zwrot podatku VAT	223	3 504,00
'3.	Geobud Andrzej Budzisz	Nadpłata f-ry	201-031	50,00
	Razem należności			4 195,00

Dukła 15.03.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pelc

DYREKTOR MUZEUM

Waldemar Pólchlopek