

Muzeum Historyczne Miasta Krakowa Rynek Główny 35 31-011 Kraków nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2010	za bieżący rok obrotowy 2011
		20 086 315,13	24 108 602,70
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 651 457,42	7 500 051,66
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	1 418 006,08	97 647,97
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	389 370,00	524 486,77
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 616 440,00	15 856 000,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	11 041,63	130 416,30
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	20 114 723,45	22 976 066,28
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	989 254,48	1 367 551,43
II	Zużycie materiałów i energii	1 281 029,38	2 106 406,60
III	Usługi obce	5 846 824,34	4 841 694,53
IV	Podatki i opłaty	116 292,17	311 537,53
V	Wynagrodzenia	9 496 519,95	11 398 531,08
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 832 129,20	2 242 325,31
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	292 293,14	368 432,90
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	260 380,79	339 586,90
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	1 961 802,90	1 355 720,12
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	1 961 802,90	1 355 720,12
III	Inne przychody operacyjne	26 122,85	1 519,43
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 448,07	975,48
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 674,78	543,95
III	Inne koszty operacyjne	1 907 271,73	2 486 737,11
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	82 725,21	183 188,57
G	Przychody finansowe	82 655,17	183 102,40
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	70,04	86,17
V	Inne	5 493,19	3 552,30
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki	5 493,19	3 552,30
IV	Inne	1 984 503,75	2 666 373,38
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	0,00	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne	1 984 503,75	2 666 373,38
K	Zysk / strata brutto	4 142,00	28 704,00
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	1 980 361,75	2 637 669,38

Główny Księgowy
Muzeum Historycznego Miasta Krakowa

mgr Marianna Synowiec
sporządził

Kraków, 30-03-2012
miejsowość i data

DYREKTOR
Muzeum Historycznego m. Krakowa

mgr Michał Niezabitowski
zatwierdził

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	TREŚĆ	KWOTY ZA OKRES	
		ROK POPRZEDNI 2010 ROK	ROK BIEŻĄCY (SPRAWOZDAWCZY) 2011 ROK
I.	kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	17 670 305,89	23 873 295,27
-	korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	17 670 305,89	21 892 624,47
1.	Fundusz podstawowy na początek okresu	15 893 446,61	21 892 624,47
1.1.	Zmiany funduszu podstawowego	5 999 177,86	7 744 477,74
a.	zwiększenie (z tytułu)	6 673 172,23	8 571 756,57
-	dotacji na rozwój od:		
	URZĄD MIASTA KRAKOWA	2 793 200,65	4 472 895,00
	SKOZK	1 282 650,36	1 484 954,39
	MRPO-PROJEKT DIGITALIZACJA	0,00	461 793,43
-	DARY ŚRODKÓW TRWAŁYCH I NA ZAKUP ŚR.TRWAŁYCH	820 770,99	171 752,00
-	PRZEKS.WYNIKU FINANS.PO ZATW.SPRAWOZD.FIN.	1 776 550,23	1 980 361,75
-	PRZEKS.-LIKWIDACJA FUNDUSZU LOKACJI		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	673 994,37	827 278,83
-	UMORZENIE ŚR.TRWAŁYCH		
-	ZWROT DOT.INWESTYCYJNEJ	673 994,37	827 278,83
1.2	Fundusz podstawowy na koniec okresu	21 892 624,47	29 637 102,21
2.	Fundusze rezerwowe na początek okresu	309,05	309,05
2.1.	Zmiany funduszy rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	z podziału zysku		
-	DAROWIZNY		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00
-	koszty realizowane z funduszy		
-	likwidacja funduszu-przebieganie na fundusz instytucji		
2.2.	Fundusze rezerwowe na koniec okresu	309,05	309,05
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Wynik netto	1 980 361,75	2 637 669,38
a)	zysk netto	1 980 361,75	2 637 669,38
b)	strata netto		
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 873 295,27	32 275 080,64

Treść	1	Dane za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
		2	3
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	01		
I. Zysk (strata) netto	02	2 637 669,38	1 980 361,75
II. Korekty razem	03	1 573 008,51	1 965 524,47
1. Amortyzacja	04	1 178 227,52	859 247,56
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	05		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	06		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	07		
5. Zmiana stanu rezerw	08		
6. Zmiana stanu zapasów	09	- 66 986,26	- 147 418,42
7. Zmiana stanu należności	10	- 581 063,64	14 942,85
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11	1 131 542,90	507 129,22
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12	- 92 162,01	- 2 185 167,24
10. Inne korekty	13	3 450,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	14	4 210 677,89	14 837,28
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	15		
I. Wpływy	16	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	18		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	19	-	-
a) w jednostkach powiązanych	20		
b) w pozostałych jednostkach	21	-	-
- zbycie aktywów finansowych	22		
- dywidendy i udziały w zyskach	23		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	24		
- odsetki	25		
- inne wpływy z aktywów finansowych	26		
4. Inne wpływy inwestycyjne	27		
II. Wydatki	28	1 825 497,07	861 118,97
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	1 825 497,07	861 118,97
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	30		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	31	-	-
a) w jednostkach powiązanych	32		
b) w pozostałych jednostkach	33	-	-
- nabycie aktywów finansowych	34		
- udzielone pożyczki długoterminowe	35		
4. Inne wydatki inwestycyjne	36		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	37	- 1 825 497,07	- 861 118,97
C. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	38		
I. Wpływy	39	-	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	40		
2. Kredyty i pożyczki	41		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	42		
4. Inne wpływy finansowe	43		
II. Wydatki	44	607 307,63	203 811,52
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	45		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	46		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	47	607 307,63	203 811,52
4. Spłaty kredytów i pożyczek	48		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	49		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	50		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	51		
8. Odsetki	52		
9. Inne wydatki finansowe	53		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	54	- 607 307,63	- 203 811,52
D. PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III. ± B.III. ± C.III.)	55	1 777 873,19	1 050 093,21
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	56	1 777 873,19	1 050 093,21
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	57		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	58	4 722 028,57	5 772 121,78
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F ± D), W TYM:	59	6 499 901,76	4 722 028,57
- o ograniczonej możliwości dysponowania	60	109 101,65	136 458,04

Kraków, 30-03-2012

.....
Miejscowość, data
Muzeum Historycznego Miasta Krakowa

mgr Małgorzata Synowiec

.....
data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
data i podpis kierownika jednostki
Muzeum Historycznego m. Krakowa

mgr Michał Niezabitowski

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2011 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzone przez Muzeum Historyczne Miasta Krakowa, którego siedziba mieści się w Krakowie, Rynek Główny 35.

Muzeum Historyczne jest samorządową instytucją kultury, prowadzącą działalność kulturalną, której celem jest trwała ochrona dóbr kultury. Muzeum posiada osobowość prawną i jest wpisane do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Miasta Kraków pod numerem IV/5/94 dnia 01.01.1994r. Działa na podstawie ustawy o prowadzeniu i organizowaniu działalności kulturalnej, ustawy o muzeach oraz statutu.

Sprawozdanie obejmuje okres sprawozdawczy od 01.01.2011 do 31.12.2011 roku i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości określa Zarządzenie Dyrektora Muzeum w sprawie zakładowego planu kont, w którym na podstawie ustawy o rachunkowości przyjęto m. in. następujące zasady:

- Sprawozdanie finansowe zawiera bilans, rachunek zysków i strat sporządzony metodą porównawczą, informację dodatkową, zestawienie zmian w funduszu własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią.
- Amortyzacji środków trwałych dokonuje się miesięcznie metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się w sposób następujący:
 - aktywa trwałe wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia
 - materiały i towary wg ceny zakupu
 - wyroby gotowe wg kosztu wytworzenia
 - należności – w kwocie wymaganej zapłaty
 - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
 - rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

II. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1, umorzenia załącznik nr 2.

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

• Grunt pod budynkiem Krzysztofora	35.062,86
• Grunt pod budynkiem „Dom pod Krzyżem”	10.740,60
• Grunt pod budynkiem Kamienica Hipolitów	5.440,50
SUMA :	51.243,96

3) Wartość nieamortyzowanych i nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu:

• Umowa użytkowania – Repertorium A/4355/98	
Nieruchomość - Barbakan – wartość rynkowa obiektu	24.478.000,00
Grunt pod Barbakanem - wartość rynkowa	3.502.000,00
• Umowa użytkowania – Repertorium A/1546/98	
Nieruchomość – Wieża Ratuszowa – wartość rynkowa obiektu	4.220.900,00
Grunt pod Wieżą Ratuszową - wartość rynkowa	603.900,00
• Umowa użytkowania -	
Nieruchomość – ul. Księcia Józefa 337 – wartość	1.702.212,75
• Umowa użytkowania – Repertorium A nr 5219/2009	
Nieruchomość Mury Floriańskie-wartość rynkowa obiektu	2.198.400,00
Grunt pod Murami Floriańskimi- wartość rynkowa	3.609.074,00
• Umowa użytkowania- Repertorium A nr 13082/2009	
Nieruchomość ul. Królowej Jadwigi 41-wartość rynkowa	2.251.252,00
Grunt pod nieruchomością-wartość rynkowa	273.285,00
• Umowa użyczenia z dnia 23-12-2002r	
Nieruchomość Bożnica - ul. Szeroka 24- wartość szacunkowa	3.000.000,00
• Umowa użytkowania nieruchomości z dnia 09-06-1992	
Nieruchomość Celestat - ul. Lubicz 16- wartość szacunkowa	2.750.000,00

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Nie dotyczy

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji:

Nie dotyczy

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych zawarto w sprawozdaniu ze zmian w funduszu (kapitale) własnym.

7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

**Na podst. Art. 29, pkt 7 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej:
Zysk większy fundusz instytucji i zostanie przeznaczony na inwestycje oraz zakupy środków trwałych.**

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Nie dotyczy

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

**Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących
należności w 2011r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	28 193,21
2.	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych:	1 492,70
	- na należności z tytułu dostaw	717,22
	- na pozostałe należności	775,48
	- inne (wymienić jakie)	
3.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących:	14 621,88
	- z tytułu zapłaty	14 455,66
	- umorzenia należności	
	- inne	166,22
4.	Stan odpisów na b.z.	15 064,03
	- pomniejszających należności z tyt. dostaw	14 288,55
	- pomniejszających inne należności	775,48

10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Nie dotyczy

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych :

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Nazwa	Kwota
1	Koszty prenumeraty czasopism na 2012 rok	2 272,77
2	Koszty dostępu do serwisów internetowych na 2012 rok	12 025,64
	Razem :	14 298,41

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Nazwa	Kwota
1	Koszty badania sprawozdania finansowego za 2011 rok	4 000
	Razem :	4 000

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Nie dotyczy

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

Nie dotyczy

2.

1) Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów oraz pozostałych przychodów operacyjnych:

struktura sprzedaży:

– usługi podstawowe (statutowe),	7 500 051,66
– usługi najmu,	941 074,94
– pozostałe usługi,	414 645,18
– sprzedaż materiałów i towarów	524 486,77
– przychody finansowe	183 188,57

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:
Nie dotyczy brak odpisów

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
Nie dotyczy brak odpisów

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 brutto – załącznik nr 3.

6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
Nie dotyczy – rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:
Nie dotyczy

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – załącznik nr 4.

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:
Nie dotyczy – brak zysków i strat nadzwyczajnych

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:
Nie dotyczy

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych –kursy przyjęte do ich wyceny

3.Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny
Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Poz. A.II.1. Amortyzacja
 Amortyzacja ogółem : 1.367.551,43
 Minus amortyzacja jednorazowa (wart.pocz.śt<3500) 189.323,91
 Razem korekta – amortyzacja liniowa (bez wydatku śr. pieniężnych) 1.178.227,52

Poz. A.II.6. Zmiana stanu zapasów:
 Bilansowa zmiana stanu (-) 67.268,08
 Plus korekta z tytułu otrzymanego wkładu niepieniężnego 281,82
 Razem korekta (-) 66.986,26

Poz. A.II.10 Inne korekty – umorzona pożyczka z ZFŚS 3.450,00

Poz. B.II.1 Nabycie wnip oraz rzeczowych aktywów trwałych

- zakup muzealiów 365.576,38
 - zakup wnip 193.565,42
 - zakup środków trwałych 1.266.355,27
 Razem zakupy : 1.825.497,07

Poz. C.II.3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku

Metoda obliczenia pozycji:

Zmiana funduszu własnego 8.401.785,25

Minus zmiana funduszu podstawowego – 7.744.477,74

Minus korekta z tyt. niepieniężnego wzrostu wartości śt w budowie -50.000

Razem pozycja 607.307,63

4.

1) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w 2011 roku z podziałem na grupy zawodowe:

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem	246	156	90	217
Pracownicy działalności podstawowej	113	68	45	94
w tym zawodowa grupa muzealników	64	38	26	60
Pracownicy obsługi wystaw	64	51	13	59
Pracownicy administracyjno-biurowi	69	37	32	64

2) Informacja o przeciętnym wynagrodzeniu:

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne wynagrodzenie brutto w zł w 2011 roku
1.	Przeciętne wynagrodzenie ogółem	3 629
	W tym:	
	• Grupa muzealników	4 084
	• Pozostali pracownicy	3 477

3) Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 3 997,50 zł brutto,
- b) inne usługi poświadczające – 0 zł,
- c) usługi doradztwa podatkowego – 0 zł,
- d) pozostałe usługi – 0 zł.

5.

1) Informacja o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Nie dotyczy

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Nie dotyczy

3) Informacja o 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 i finansową jednostki:

Nie dotyczy

6.

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

Nie dotyczy

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi:

Nie dotyczy

3) Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

Gmina Miejska Kraków

b) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach między jednostkami objętymi konsolidacją:

Należności MHK od innych jednostek

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota
1	Zarząd Budynków Komunalnych	27 123,22
2	URZĄD MIASTA KRAKOWA	13 000,00
3	MUZEUM SZTUKI WSPÓŁCZESNEJ W KRAKOWIE	252,60
	Razem należności:	40 375,82

Zobowiązania Muzeum wobec innych jednostek:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota zobowiązania
1	MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ	19 205,55
2	MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO OCZYSZCZANIA	143,29
3	MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI	10 554,89
4	ZIKIT	217,14
	Razem zobowiązania:	30 120,87

Kraków, dnia 30.03.2012r.
SPORZ.: Monika Synowiec

Biuro Księgarni
Muzeum Historycznego Miasta Krakowa
Monika Synowiec
mgr Monika Synowiec

DYREKTOR
Muzeum Historycznego m. Krakowa

Michał Niezabitowski
mgr Michał Niezabitowski

Rozliczenie majątku trwałego za 2011 rok.

Załącznik nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	Stan końcowy netto środków trwałych na 31-12-2011	
		z rozliczenia śr. trw. w budowie	darowizny	z dotacji inwestyc.	ze śr. własn.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0	51 243,96											51 243,96	51 243,96
I	5 409 482,03	268 350,83		455 839,39	8 400,00							6 142 072,25	2 940 529,11
II	51 309,38			29 115,00								80 424,38	32 829,24
III	0,00											0,00	0,00
IV	984 267,38			253 960,28	291 666,96							1 529 894,62	571 807,98
V	0,00											0,00	
VI	1 722 108,25			7 490,96	151 463,41							1 881 062,62	1 176 414,51
VII	263 382,57				1 475,00							264 857,57	67 735,23
VIII	1 155 294,94				66 944,27							1 220 629,20	449 105,09
Razem	9 637 088,51	268 350,83	0,00	746 405,63	519 949,64							11 170 184,60	5 289 665,12
Dobra kultury- muzeaia	4 881 599,16		100 343,00		365 576,38							5 363 502,64	5 363 502,64
Zbiory biblioteczne	366 256,29		17 409,00		10 112,85							377 743,64	0,00
śr. trw. w budowie	11 530 525,82			5 297 059,02	1 832 598,47							17 697 859,74	17 697 859,74
Wartości niematerialne i prawne	1 217 692,65	19 098,36		54 305,35	139 260,07							1 430 356,43	321 858,96
Ogółem aktywa trwale	27 633 162,43	287 449,19	117 752,00	6 097 770,00	2 867 497,41							36 039 647,05	28 672 886,46

Kraków, 30-03-2012

Główny Księgowy
 Muzeum Historycznego Miasta Krakowa

 Marika Synowicz

DYREKTOR
 Muzeum Historycznego m. Krakowa

 Michał Niezabitowski

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2011 r.

zał.nr.2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01-01-2011	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31-12-2011
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0	0,00								0,00	
I	3 064 241,86	137 301,28							3 201 543,14	
II	45 067,80	2 527,34							47 595,14	
III	0,00								0,00	
IV	736 064,87	222 021,77							958 086,64	
V	0,00								0,00	
VI	418 520,38	286 127,73							704 648,11	
VII	165 576,49	31 545,85							197 122,34	
VIII	586 780,83	186 353,29			1 610,01				771 524,11	
Razem	5 016 252,23	865 877,26	0,00	0,00	1 610,01	0,00	0,00	0,00	5 880 519,48	
Zbiory biblioteczne	366 256,29	10 112,85	17 409,00				16 034,50		377 743,64	
Wartości niematerialne i prawne	618 310,65	490 186,82						1 108 497,47	1 108 497,47	
Ogółem aktywa trwałe	6 000 819,17	1 366 176,93	17 409,00	0,00	1 610,01	0,00	16 034,50		7 366 760,59	

Kraków, dnia 30-03-2012

Główny Księgowy
 Muzeum Historycznego Miasta Krakowa

 mgr Marianna Synowicz

DYREKTOR
 Muzeum Historycznego m. Krakowa

 mgr Michał Niezabitowski

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto w 2011r.

1a. Zysk brutto	(+) 2 666 373,38
1b. strata brutto	(-)
2. Przychody wolne od podatku:	(-) 22 038,44
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku:	(+) 133 600,28
4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	(+) 16 539 090,50
5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym:	(-) 406 708,39
6. Wynik podatkowy (1a lub 1b – 2 + 3 + 4 -5)	18 910 317,33
7. Dochód wolny od podatku	18 759 245,33
8. Podstawa opodatkowania	151 072,00
9. Podatek dochodowy od osób prawnych należny za 2011r	28 704,00

Załącznik nr 4

Zestawienie poniesionych w 2011 r. i planowanych na 2012 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

L.p.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2011 r.	Nakłady planowane na 2012 r.
1	2	3	4
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	193 565	0
2	Nabycie środków trwałych	1 631 932	359 655
	- w tym na ochronę środowiska		
3	Środki trwałe w budowie	7 129 657	15 284 104
	- w tym na ochronę środowiska		
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	Razem	8 955 154	15 643 759

Główny Księgowy
Muzeum Historycznego Miasta Krakowa
mgr Monika Synowiec

DYREKTOR
Muzeum Historycznego m. Krakowa
mgr Michał Niezabitowski

Opinia Niezależnego Biegłego Rewidenta dla Organizatora Instytucji Kultury - Gminy Miasta Krakowa

Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego **Muzeum Historycznego Miasta Krakowa** z siedzibą: 31-011 Kraków, Rynek Główny 35, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 roku zamykający się sumą 37 679 143,27 zł,
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. wykazujący zysk netto w wysokości 2 637 669,38 zł,
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest kierownik jednostki.

Kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej lub innego organu nadzorującego jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia

Badanie to przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

1. rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
2. krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę przedstawionego sprawozdania. Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia miarodajnej opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2011r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości wynikającymi z ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest ono zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

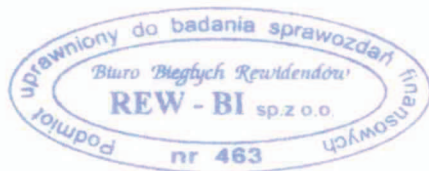
Biuro Biegłych Rewidentów REW-BI Sp. z o.o.
z siedzibą w Krakowie, ul. Lea 114
podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr 463

Kluczowy Biegły Rewident
nr ewid. 10475


Halina Pęczkowska

Członek Zarządu


Halina Pęczkowska



Kraków, dnia 30 marca 2012 roku.