RADA POWIATU
W NOWYM TARGU
ul. Bolesława Wstydliwego 14
34-400 Nowy Targ

Uchwała Nr 47/VII/2015
Rady Powiatu Nowotarskiego

z dnia 23 kwietnia 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2014 rok Muzeum im. Władysława Orkana w Rabce-Zdroju

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 595 z późn. zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013r. poz. 330), Rada Powiatu Nowotarskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2014 rok dla instytucji kultury - Muzeum im. Władysława Orkana w Rabce-Zdroju.

§ 2. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszej uchwały i skada się z:

1) Bilansu jednostki sporządzonego na dzień 31.12.2014r.

2) Rachunku zysków i strat w wariancie porównawczym za 2014r.

3) Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2014.

§ 3. Strata w wysokości 22747 zł za 2014 rok zostanie sfinansowana w całości z funduszu Muzeum im. Władysława Orkana w Rabce-Zdroju.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nowotarskiego.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu
Nowotarskiego

lek.med. Jan Krzak

PW

RADA POWIATU
W NOWYM TARGU
ul. Bolesława Wstydliwego 14
34-400 Nowy Targ

Załącznik nr 1
do uchwały nr 47/VII/2015
Rady Powiatu Nowotarskiego z dnia 23 kwietnia 2015 r.

Muzeum im. Władysława Orkana
w Rabce-Zdroju
34-700 Rabka-Zdrój ul. Sobolewskiego 6
tel. (18) 26 70 [illegible] fax (18) 26 70 [illegible]
NIP 735-15-11-[illegible] REGON [illegible]

nazwa i adres jednostki	BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014r		StarostwoPowiatoweNowy Targ		
AKTYWA	Stan na 31.12.2013r	Stan na 31.12.2014r	PASYWA	Stan na 31.12.2013r	Stan na 31.12.2014r
A. Aktywa trwałe (art. 3ust. 1 pkt 13)	**616187,06**	**591749,71**	**A. Fundusz własny**	**653785,06**	**631038,06**
I Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0	0	I Fundusz podstawowy		
			II Fundusz zapasowy	688514,76	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					653785,06
2. Inne wartości niematerialne i prawne			III Fundusz z aktualizacji wyceny		
3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV Pozostałe fundusze rezerwowe		
II Rzeczowe aktywa trwałe	616187,06	591749,71	V Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	616187,06	591749,71	VI Zysk (strata) netto	-34729,7	-22747
a) grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	8315	8315	**B Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)**	**12115,06**	**14972,85**
b) budynki i budowle	483494,82	465018,78	I Rezerwy na zobowiązania	0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny	8155,58	3388,84	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d) środki transportu			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e) inne środki trwałe	116221,66	115027,09	* długoterminowe		
			* krótkoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3. Pozostałe rezerwy	0	0
3. zaliczki na środki trwałe w budowie			* długoterminowe		
III Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	* krótkoterminowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II Zobowiązania długoterminowe	0	0
2. inne rozliczenia międzyokresowe			1. wobec pozostałych jednostek	0	0
			a) kredyty i pożyczki		
			b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	**49713,06**	**54261,2**	c) inne zobowiązania finansowe		
I Zapasy	28465,21	27418,67	d) inne		
1. Materiały			**III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)**	**12115,06**	**14972,85**
2. Półprodukty i produkty w toku			1. Wobec pozostałych jednostek	1474,23	3967,39
3. Produkty gotowe			a) Kredyty i pożyczki		
			b) inne zobowiązania finansowe		
4. Towary	28465,21	27418,67	c) zobowiązania z tytułu dostaw:	1334,23	3390,39
5. Zaliczki na poczet dostaw			* do 12 miesięcy	1334,23	3390,39
II Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	**12726,31**	**13733,81**	* powyżej 12 miesięcy		
1. Należności od pozostałych jednostek	12726,31	13733,81	d) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e) zobowiązania wekslowe		
b) Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4001,52	716	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	140	160
c) inne	8724,79	13017,81	g) z tytułu wynagrodzeń		
d) Dochodzone na drodze sądowej			h) inne		417
III Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	**8521,54**	**13017,81**	2. fundusze specjalne	10640,83	11005,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8521,54	13017,81	**IV Rozliczenia międzyokresowe**	**0**	**0**
a) w pozostałych jednostkach	0	0	1. Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0	0
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe			* długoterminowe		
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8521,54	13108,72	* krótkoterminowe		
* Środki pieniężne w kasie i na rachunk.	8521,54	13108,72			
* inne środki pieniężne					
* inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	**665900,12**	**646010,91**	**Suma pasywów**	**665900,12**	**646010,91**

Sporządził:

GŁOWNA KSIĘGOWA

Zofia Targosz

Miejsce, data sporządzenia:
Rabka-Zdrój, dn.1 10.03.2015r

Zatwierdził:

DYREKTOR
Muzeum im.Władysława Orkana
mgr Zbigniew Wojciak

str. 1/1

PRZEWODNICZĄCY RADY
lek. med. Jan Krzak

Muzeum im. Włodzimierza Orkana
w Rabce-Zdroju
34 700 Rabka-Zdrój
tel. (18) 26 76 239
NIP 735 18 [illegible]

RADA POWIATU
W NOWYM TARGU
ul. Bolesława Wstydliwego 14
34-400 Nowy Targ

Załącznik nr 2
do uchwały nr 47/VII/2015
Rady Powiatu Nowotarskiego
z dnia 23 kwietnia 2015

nazwa i adresjednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2013r	za bieżący rok obrotowy 2014r
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	**368165,69**	**389406,47**
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	74 473,43	83 807,44
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartośc ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 242,26	12 399,03
IV	Dotacje organizoatora na dział bieżącą	280 000,00	280 000,00
V.	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	450,00	13 200,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**400862,7**	**412214,43**
I	Amortyzacja	26 432,88	24 877,35
II	Zużycie materiałów i energii	35 973,30	29 792,89
III	usługi obce	43 098,57	32 413,17
IV	Podatki i opłaty	2 003,62	2 821,40
V	wynagrodzenia	226 594,52	251 993,53
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	51 533,49	55 679,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 098,54	7 558,44
VIII	Wartośc sprzedanych towarów i materiałów	7 127,78	7 078,25
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży**	**-32697,01**	**-22807,96**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**65,72**	**580,9**
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	65,72	580,9
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**2125,39**	**535,11**
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 125,39	535,11
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej**	**-34756,68**	**-22762,17**
G	**Przychody finansowe**	**26,98**	**23,24**
I	Odsetki	26,98	23,24
II	Inne		
H	**Koszty finansowe**	**0**	**8,07**
I	Odsetki		8,07
II	Inne		
I	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej**	**-34729,7**	**-22747**
J	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych**	**0**	**0**
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk / strata brutto**	**-34729,7**	**-22747**
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N	**Zysk (strata)netto**	**-34729,7**	**-22747**

sporządził

Rabka-Zdrój,dn.10.03 .2015r

Zatwierdził

GŁOWNA KSIĘGOWA
Zofia Targosz

DYREKTOR
Muzeum im.Włodzysława Orkana
mgr Zbigniew Wójciak

str. 1/1

PRZEWODNICZĄCY RADY
lek. med. Jan Stanek

RADA POWIATU
W NOWYM TARGU
ul. Bolesława Wstydliwego 14
34-400 Nowy Targ

Załącznik nr 3
do uchwały nr 47/VII/2015
Rady Powiatu Nowotarskiego
z dnia 23 kwietnia 2015 roku

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Muzeum im. Władysława Orkana w Rabce-Zdroju
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014r

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa jednostki : Muzeum im. Władysława Orkana w Rabce-Zdroju
2. Adres siedziby : ul. Sądecka 6, 34-700 Rabka-Zdrój
3. Czas trwania działalności nie został ograniczony.
4. Rokiem podatkowym jest rok kalendarzowy.
   Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku.
5. Na dzień bilansowy wycenia się:
   - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszając o odpisy amortyzacyjno- umorzeniowe dokonywane metodą liniową stosując stawki amortyzacyjne zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o PDOF.
   - stany i rozchody towarów wycenia się w cenie zakupu,
   - koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia,
   - należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
   - rzeczowe składniki aktywów obrotowych według ceny nabycia,
   - fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.
6. Bilans sporządzany jest według wzoru zamieszczonego w załączniku nr 1 do Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.
7. Rachunek zysków i strat jest sporządzamy w wersji porównawczej.
8. Deklarację VAT-7 składamy za okresy miesięczne do dnia 25 miesiąca następującego po każdym kolejnym miesiącu zgodnie z Ustawą o VAT.
9. W Muzeum nie występują zarówno długoterminowe należności jak i roszczenia.

Dane uzupełniające do bilansu za rok 2014

Informacja dotycząca działu AKTYWA: 646 010,91

Na aktywa trwałe w bilansie składają się:

1. ***Środki trwałe*** **591 749,71**

ZMIANA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Lp.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6

X	I. Środki trwałe				
1.	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)				
	1) wartość początkowa	8 315,00	-	-	8 315,00
	2) umorzenie	-	-	-	-
	3) wartość netto	8 315,00	-	-	8 315,00
2.	Budynek adm. magazynowy				
	1) wartość początkowa	739 041,49	-	-	739 041,49
	2) umorzenie	255 546,67	-	-	274 022,71
	3) wartość netto	483 494,82	-	-	465 018,78
3.	Maszyny, urządzenia techniczne i aparaty ogólnego zastosowania				
	1) wartość początkowa	66 423,19	-	516,24	65 906,14
	2) umorzenie	58 267,61	-	-	62 518,11
	3) wartość netto	8 155,58	-	-	3 388,84
4.	Inne środki trwałe w tym: wyposażenie i eksponaty muzealne				
	1) wartość początkowa	117 097,42	440,00	-	117 537,42
	2 umorzenie	875,76	-	-	2 510,33
	3) wartość netto	116 221,66		-	115 027,09
	II. Pozostałe 100% umorzone				
5.	Zbiory biblioteczne				
	1) wartość początkowa	16 523,57	707,00	-	17 230,57
	2) umorzenie	16 523,57	707,00	-	17 230,57
	3) wartość netto	0	0		0

2. ***ZAPASY:*** (wydawnictwa, książki) na magazynie **27 418,67**

3. ***NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE*** **13 733,81**

w tym: (niewymagalne)

- Rozrachunki z US z tyt. VAT 716,00
- Rozrachunki z tyt. sprzedaży wydawnictw, pamiątek 3 744,81
- Należności z tyt. niedoborów 35,00

ZFŚS

- Rozrachunki z tyt. pożyczek z ZFŚS 9 238,00

4. ***ŚRODKI PIENIĘŻNE*** **13 108,72**

- kwota środków pieniężnych w kasie 1 715,14
- kwota środków pieniężnych na rachunku bankowym działalności bieżącej 9 626,12

- kwota środków pieniężnych na rachunku bankowym ZFŚS	1 767,46

Informacja dotycząca działu PASYWA:	**646 010,91**

1. ***FUNDUSZ INSTYTUCJI***	
Stan na początek roku obrotowego	653 785,06
Zmniejszenia:	
- wynik finansowy (strata)	- 22 747,00
Stan na koniec roku obrotowego	**631 038,06**
2. ***ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE***	**3 967,39**
z tyt. rozrachunków z dostawcami (niewymagalne):	
- TAURON Sprzedaż z o.o. Kraków	1 590,35
- Poczta Polska Centrum Obsługi Finansowej Kraków	73,40
- Voice Net Sp. z o.o. Rzeszów	150,75
- TAURON Dystrybucja Spółka Akcyjna Kraków	1 102,45
- Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. Zaryte 141a	47,48
- Zakłady Komunalne Rabka-Zdrój	425,96
z tyt. ubezpieczeń:	
- PZU SA ubezpieczenie na ŻYCIE	160,00
ZFŚS	
- Rozrachunki z tytułu ZFŚS	417,00
3. ***FUNDUSZE SPECJALNE (fundusz ZFŚS)***	**11 005,46**

Strata za 2014 rok zostanie sfinansowana w całości z funduszu instytucji i nie wpłynie na sytuację finansową jednostki.

Sporządził: Rabka-Zdrój, dn. 10.03.2015r Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zofia Targosz

DYREKTOR
mgr Zbigniew Wojciak

PRZEWODNICZĄCY RADY
lek. med. Jan Krzak

PN