

31-004 Kraków, pl. Wszystkich Świętych 11, +48 12 616 19 22, +48 12 616 19 23, e-mail: kd.umk@um.krakow.pl

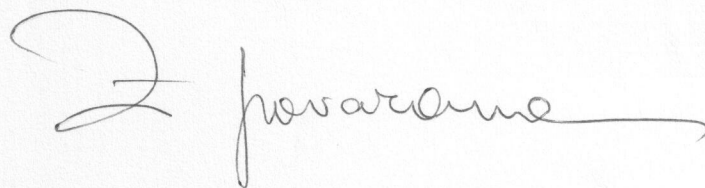
Kraków, 21 CZE 2013

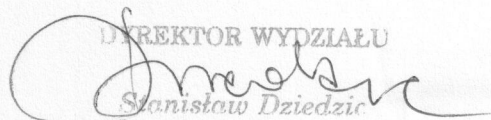
KD-01.3034.5.2013

Dotyczy: zatwierdzenia rocznych – za rok obrotowy 2012 – sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury (bilanse)

**Galeria Sztuki Współczesnej
„Bunkier Sztuki”
Pl. Szczepański 3a
31-011 Kraków**

Zawiadamiam, iż Zarządzeniem Nr 1749/2013 Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 18 czerwca 2013 roku w sprawie zatwierdzenia rocznych – za rok obrotowy 2012 – sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury, dla których Gmina Miejska Kraków jest organizatorem – zostało zatwierdzone sprawozdanie finansowe Galerii Sztuki Współczesnej „Bunkier Sztuki” za 2012 rok.



DYREKTOR WYDZIAŁU

Stanisław Dziedzic

Otrzymuje:

1. Adresat
2. a/a

Galeria Sztuki Współczesnej Bunkier Sztuki

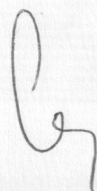
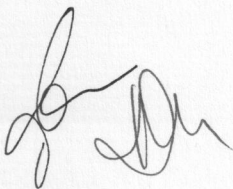
NIP: 675-000-44-94

REGON: 000278008

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2012

- 1/ Bilans na dzień 31 grudnia 2012
- 2/ Rachunek zysków i strat za rok 2012
- 3/ Dane uzupełniające do informacji dodatkowej
- 4/ Informacja dodatkowa

27.03.13v.



BILANS JEDNOSTEK

na dzień 31.12.2012

AKTYWA	Stan na		PASYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku		początek roku	koniec roku
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	1 450 618,68	1 599 161,96	A. Kapitał (fundusz) własny	829 954,99	1 077 357,32
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 548 811,62	1 034 085,55
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe Aktywa Trwałe	1 450 618,68	1 599 161,96	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	1 450 618,68	1 599 161,96	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-668 770,36	
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	779 978,65	709 071,50	VIII. Zysk (strata) netto	-50 086,27	43 271,77
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 788,02	18 218,15	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c. Urządzenia techniczne i maszyny	46 893,95	38 438,69	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	886 963,01	801 286,79
d. Środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	37 143,36	37 143,36
e. Inne środki trwałe (dziela sztuki)	604 958,06	833 433,62	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	35 643,36	35 643,36
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowe	26 811,36	26 811,36
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	8 832,00	8 832,00
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	1 500,00	1 500,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	1 500,00	1 500,00
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	69 841,00	28 934,84
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	55 969,81	20 477,42
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	266 299,32	279 482,15	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	52 808,84	20 390,38
I. Zapasy	95 491,36	121 407,46	- do 12 miesięcy	52 808,84	20 390,38
1. Materiały	1 387,09	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe	94 104,27	121 407,46	f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 221,84	87,04
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	120,95	
II. Należności krótkoterminowe	77 668,59	62 648,11	i) inne	818,18	
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	13 871,19	8 457,42
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	779 978,65	735 208,59
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	779 978,65	735 208,59
b) inne			- długoterminowe	779 978,65	709 071,50
2. Należności od pozostałych jednostek	77 668,59	62 648,11	- krótkoterminowe		26 137,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 729,36	8 062,19			
- do 12 miesięcy	5 729,36	8 062,19			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	61 873,78	50 270,66			
c) inne	10 065,45	4 315,26			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	92 518,15	93 158,66			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	92 518,15	93 158,66			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	92 518,15	93 158,66			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	92 518,15	93 158,66			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	621,22	2 267,92			
Aktywa razem	1 716 918,00	1 878 644,11	Pasywa razem	1 716 918,00	1 878 644,11

miejscowość, data

27 MAR. 2013

data i podpis osoby, której powierzono

KATARZYNA KRYNIGER-MARKOWIAK
GŁÓWNA KSIĘGOWA
GALERII SZTUKI WSPÓŁCZESNEJ
BUNKIER SZTUKI

data i podpis kierownika jednostki

Piotr Cypryański
DYREKTOR
GALERII SZTUKI WSPÓŁCZESNEJ
BUNKIER SZTUKIGaleria Sztuki Współczesnej,
BUNKIER SZTUKI
31-011 Kraków, pl. Szczepański 3a

NIP 675-000-44-94

REGON 000278008

RACHUNEK ZYSKÓW

STRAT

za okres od dnia: 01.01. 2012r.

do dnia 31.12. 2012 r.

(wariant porównawczy)

Treść	Przychody i koszty	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
0	1	2
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	2 359 881,59 zł	2 354 369,19 zł
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 359 881,59 zł	2 327 066,00 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		27 303,19 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 492 505,14 zł	2 368 301,44 zł
I. Amortyzacja	118 297,87 zł	111 363,77 zł
II. Zużycie materiałów i energii	226 595,37 zł	266 809,84 zł
III. Usługi obce	425 972,96 zł	366 539,57 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	74 026,28 zł	60 953,39 zł
V. Wynagrodzenia	1 328 888,42 zł	1 244 090,79 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	246 761,98 zł	194 600,55 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	71 962,26 zł	123 943,53 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-132 623,55 zł	-13 932,25 zł
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	177 600,53 zł	85 366,00 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	177 600,53 zł	85 366,00 zł
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	96 495,04 zł	26 991,95 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	96 495,04 zł	26 991,95 zł
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-51 518,06 zł	44 441,80 zł
G. PRZYCHODY FINANSOWE	1 502,03 zł	708,78 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	528,77 zł	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	973,26 zł	708,78 zł
H. KOSZTY FINANSOWE	70,24 zł	1 878,81 zł
I. Odsetki, w tym:		
dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	70,24 zł	1 878,81 zł
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-50 086,27 zł	43 271,77 zł
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I-J.II)	0,00 zł	0,00 zł
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-J)	-50 086,27 zł	43 271,77 zł
L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIEKSZENIA		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	-50 086,27 zł	43 271,77 zł

27 MAR. 2013

miejsce, data: 19.05.2019 Krynki-Markowia

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Data podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Piotr Cypriański
.....
DYREKTOR
data podpis kierownika jednostki
GALERII SZUKI WSPÓŁCZESNEJ
BUNKIER SZUKI

Galeria Sztuki Współczesnej
BUNKIER SZTUKI
31-011 Kraków, pl. Szczepański 3
NIP 675-000-44-94 REGON 00027800

**DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ
DO BILANSU ZA 2012 ROK**

1. Zakres zmian wartości rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie rodzajowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6,00
1	Wartości niematerialne i prawne				
	a) wartość początkowa	14 098,92 zł	5 335,23 zł		19 434,15 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	14 098,92 zł	5 335,23 zł		19 434,15 zł
	c) wartość netto	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł
2	Środki trwałe				
	Grunty w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu				
	a) wartość początkowa	1 418 143,00 zł			1 418 143,00 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	638 164,35 zł	70 907,15 zł		709 071,50 zł
	c) wartość netto	779 978,65 zł			709 071,50 zł
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	a) wartość początkowa	1 285 254,69 zł			1 285 254,69 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	1 266 466,67 zł	569,87 zł		1 267 036,54 zł
	c) wartość netto	18 788,02 zł			18 218,15 zł
	Urządzenia techniczne i maszyny				
	a) wartość początkowa	251 017,44 zł	11 152,03 zł	32 879,75 zł	229 289,72 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	204 123,49 zł	8 048,71 zł	21 321,17 zł	190 851,03 zł
	c) wartość netto	46 893,95 zł			38 438,69 zł
	Środki transportu				
	a) wartość początkowa	39 608,93 zł			39 608,93 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	39 608,93 zł			39 608,93 zł
	c) wartość netto	0,00 zł			0,00 zł
	Środki trwałe w użytkowaniu				
	a) wartość początkowa	176 256,28 zł	46 315,66 zł		222 571,94 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	176 256,28 zł	46 315,66 zł		222 571,94 zł
	c) wartość netto	0,00 zł			0,00 zł
	Inne środki trwałe dzieła sztuki				
	a) wartość początkowa	604 958,06 zł	228 475,56 zł		833 433,62 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	0,00 zł			
	c) wartość netto	604 958,06 zł	228 475,56 zł		833 433,62 zł
	OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE				
	a) wartość początkowa	3 789 337,32 zł			4 047 736,05 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	2 338 718,64 zł			2 448 574,09 zł
	c) wartość netto	1 450 618,68 zł			1 599 161,96 zł

2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe w etatach

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych		Wskaźnik (4 : 3)
		Rok 2011	Rok 2012	
1	2	3	4	5,00
1	Pracownicy ogółem (etaty) w tym:			
	pełnozatrudnieni	32	26	0,81
	z pracowników ogółem	32	26	0,81
	merytoryczni	18	13,25	0,74
	administracyjni	9	8,75	0,97
	obsługi	5	4	0,80

w rubryce 2 z grupy pracowników ogółem podać ilość pracowników merytorycznych, administracyjnych, obsługowych i innych występujących w danej instytucji kultury

3. Rozliczenia międzyokresowe

Lp	Nazwa	Kwota
1	2	3,00
	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	709 071,50 zł
	RAZEM	

4. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4,00
		0	0,00
	RAZEM		
	SALDO		

5. Wykaz podstawowych wskaźników usługowych w stosunku do 2011 roku

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	3	4	5,00
1	Liczba m kw	2 200,00	2 200,00	1,00
2	Ilość zatrudnionych na 31 grudnia	30,00	28,00	0,93
3	Wartość inwentarzowa zbiorów	604 958,06	833 433,62	1,38
4	Koszt utrzymania budynku	272 815,49	285 284,00	1,05
5	Całkowite koszty	2 589 070,40	2 397 172,20	0,93
6	Koszty wystaw	575 544,19	460 198,80	0,80
7	Ilość wystaw czasowych	19,00	27,00	1,42
8	Ilość imprez	94,00	201,00	2,14
9	Ilość uczestników imprez	5 866,00	8 801,00	1,50
10	Ilość wydawnictw	9,00	6,00	0,67
11	Frekwencja ogółem	59 160,00	47 597,00	0,80
12	Frekwencja biletowana	51 286,00	32 997,00	0,64
13	Frekwencja poza siedzibą	-		
14	Koszt utrzymania 1 m kw	124,01	129,67	1,05
15	Ogólny koszt 1 zwiedzającego	43,76	50,36	1,15
16	Wysokość dopłaty gminy do 1 zwiedzającego	29,60	30,14	1,02
17	Wskaźnik udziału wpływów w kosztach	30,89	38,36	1,24
18	Struktura kosztów - osobowe i niematerialne	1 915 067,86	1 873 544,54	0,98
19	Struktura kosztów - rzeczowe	674 002,54	523 627,66	0,78
20	Dotacja	1 701 000,00	1 521 000,00	0,89

6. Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	3	4	5,00
1	Amortyzacja środków trwałych	118 297,87 zł	111 363,77 zł	0,94
2	Zużycie materiałów	111 955,13 zł	112 908,56 zł	1,01
3	Energia obca, w tym:	113 698,63 zł	200 238,64 zł	1,76
	- centralne ogrzewanie			
	- energia elektryczna	43 565,89 zł	116 175,59 zł	2,67
	- woda i ścieki	12 967,32 zł	28 722,17 zł	2,21
	- gaz	57 165,42 zł	55 340,88 zł	0,97
4	Usługi transportowe	42 624,89 zł	1 083,67 zł	0,03
5	Usługi remontowe	6 305,00 zł	19 755,06 zł	3,13
6	Pozostałe usługi, w tym:	411 891,29 zł	383 581,35 zł	0,93
	usługi materialne	243 235,89 zł	235 979,09 zł	0,97
	usługi niematerialne	163 952,82 zł	145 782,21 zł	0,89
	koszty ubezpieczeń majątkowych	4 702,58 zł	1 820,05 zł	0,39
7	Wynagrodzenia, w tym:	1 328 888,42 zł	1 244 090,79 zł	0,94
	- osobowy fundusz płac	1 075 753,96 zł	999 148,37 zł	0,93
	- bezosobowy fundusz płac	253 134,46 zł	244 942,42 zł	0,97
8	Składki ZUS	194 433,99 zł	194 600,55 zł	1,00
9	Odpisy na ZFŚS	30 695,68 zł	30 236,23 zł	0,99
10	Podatki	74 026,28 zł	60 953,39 zł	0,82
11	Podróże służbowe	59 687,96 zł	9 489,43 zł	0,16
12	Pozostałe koszty	96 565,28 zł	28 870,76 zł	0,30
	w tym:			
	koszty operacyjne	96 495,04 zł	26 991,95 zł	
	koszty finansowe	70,24 zł	1 878,81 zł	
KOSZTY OGÓŁEM		2 589 070,42 zł	2 397 172,20 zł	0,93

7. Struktura dochodów własnych, sprzedaży usług i pozostałe przychody operacyjne

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	3	4	5,00
1	Sprzedaż usług, w tym:	658 881,59 zł	806 066,00 zł	1,22
	bilety wstępu	178 606,48 zł	186 724,67 zł	1,05
	sprzedaż wydawnictw	9 330,51 zł	5 592,56 zł	0,60
	czynsze za najem + opłaty za media	194 906,19 zł	361 816,75 zł	1,86
	opłata za wypożyczenia i usługi	2 904,69 zł	1 010,90 zł	0,35
	wpłaty sponsorów, barter	33 219,41 zł	35 429,54 zł	1,07
	dotacje do wystaw	239 914,31 zł	215 491,58 zł	0,90
	inne wpłaty			
2	Zmiana stanu produktów		27 303,19 zł	
3	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	177 600,53 zł	85 366,00 zł	0,48
	umorzenie należnych zobowiązań			
	darowizny			
	pozostałe należności	177 600,53 zł		
	zwrot podatku VAT			
	sprzedaż śr. trwałego , inne			
	inne przychody		85 366,00 zł	
4	Przychody finansowe	1 634,56 zł	708,78 zł	0,43
5	Zyski nadzwyczajne			
DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM		838 116,38 zł	919 443,97 zł	1,10

8. Struktura dochodów własnych, sprzedaży usług i pozostałe przychody operacyjne (z uwzględnieniem dotacji)

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	3	4	5,00
1	Sprzedaż usług, w tym:	2 359 881,59 zł	2 327 066,00 zł	0,99
	dotacja na działalność bieżącą	1 701 000,00 zł	1 521 000,00 zł	0,89
	bilety wstępu	178 606,48 zł	186 724,67 zł	1,05
	sprzedaż wydawnictw	9 330,51 zł	5 592,56 zł	0,60
	czynsze za najem + opłaty za media	194 906,19 zł	361 816,75 zł	1,86
	opłata za wypożyczenia i usługi	2 904,69 zł	1 010,90 zł	0,35
	wpłaty sponsorów, barter	33 219,41 zł	35 429,54 zł	1,07
	dotacje do wystaw	239 914,31 zł	215 491,58 zł	0,90
	inne wpłaty			
2	Zmiana stanu produktów		27 303,19 zł	
3	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	177 600,53 zł	85 366,00 zł	0,48
	umorzenie należnych zobowiązań			
	darowizny			
	pozostałe należności	177 600,53 zł		
	zwrot podatku VAT			
	sprzedaż śr. trwałego , inne			
	inne przychody		85 366,00 zł	
4	Przychody finansowe	1 634,56 zł	708,78 zł	0,43
5	Zyski nadzwyczajne			
DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM		2 538 984,15 zł	2 440 443,97 zł	0,96

Kraków, 2013.03.27

Galeria Sztuki Współczesnej Bunkier Sztuki

NIP: 675-000-44-94 REGON: 000278008

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Ad. 1) Galeria Sztuki Współczesnej Bunkier Sztuki, siedziba przy pl. Szczepańskim 3a

31-011 Kraków została wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Miasta Kraków z dniem 1.01.1994 pod nr IV/4 i posiada osobowość prawną zgodnie z art. 14 ustawy z dnia 25 października 1991 r., o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. nr 114 poz. 493)

Ad. 2) Czas trwania Bunkra Sztuki jest nieograniczony

Ad. 3) Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 1.01.2012 do 31.12.2012 r.

Ad. 4) Galeria nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe

Ad. 5) Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w przyszłości wobec braku okoliczności wskazujących na takie zagrożenie.

Ad. 6) Nie dotyczy

Ad. 7) PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI (polityka)

Rok obrotowy trwa od 1 stycznia do 31 grudnia.

Rachunek zysków i strat Bunkier Sztuki prowadzi w wersji porównawczej.

Bunkier stosował w roku 2012 r. podobnie jak w poprzednich latach następujące zasady :

Wycena aktywów i pasywów

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się w ewidencji w wartości początkowej, za którą się uważa;

- 1) w razie nabycia w drodze kupna cenę nabycia.

- 3) w razie otrzymania w drodze spadku lub darowizny - wartość rynkowa w dniu nabycia

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej i w takiej też wartości ujmuje się w bilansie.

Zagraniczne środki pieniężne przeliczane są na złote wg średniego kursu NBP.

Papiery wartościowe nabyte w celu odsprzedaży wykazuje się w księgach rachunkowych w/g cen nabycia. Jeżeli w dniu 31.12. ceny nabycia są wyższe od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży to wartość papierów obniża się do poziomu aktualnej ceny sprzedaży a różnice powstała z tego tytułu zalicza się do kosztów operacji finansowych k-to 750.

Należności, roszczenia i zobowiązania ujmuje się w księgach w wartości ustalonej przy ich powstaniu, a w przypadku gdy są one wyrażone w walutach obcych ujmuje się je w wartości nominalnej przeliczonej na złote w/g kursu średniego ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty.

Dla wyceny pozostałych aktywów, pasywów, przychodów i kosztów Galeria stosuje przepisy ustawy o rachunkowości z dn. 29 września 1994 Dz.U. Nr 1 poz. 591 z późn. zmianami) wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty.

Lp	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie rodzajowym	na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	Wartości niematerialne i prawa				
	a) wartość początkowa	14 098,92 zł	5 335,23 zł		19 434,15 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	14 098,92 zł	5 335,23 zł		19 434,15 zł
	c) wartość netto	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł
2	Środki trwałe				
	Grunty w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu				
	a) wartość początkowa	1 418 143,00 zł			1 418 143,00 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	638 164,35 zł	70 907,15 zł		709 071,50 zł
	c) wartość netto	779 978,65 zł			709 071,50 zł
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	a) wartość początkowa	1 285 234,69 zł			1 285 234,69 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	1 266 466,67 zł	569,87 zł		1 267 036,54 zł
	c) wartość netto	18 768,02 zł			18 218,15 zł
	Urządzenia techniczne i maszyny				
	a) wartość początkowa	251 017,44 zł	11 152,03 zł	32 879,75 zł	229 289,72 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	204 123,49 zł	8 048,71 zł	21 321,17 zł	190 850,29 zł
	c) wartość netto	46 893,95 zł			38 439,43 zł

II. INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA

Ad.1.

1)

Zakres zmian wartości rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie rodzajowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				
	a) wartość początkowa	14 098,92 zł	5 335,23 zł		19 434,15 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	14 098,92 zł	5 335,23 zł		19 434,15 zł
	c) wartość netto	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł
2	Środki trwałe				
	Grunty w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu				
	a) wartość początkowa	1 418 143,00 zł			1 418 143,00 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	638 164,35 zł	70 907,15 zł		709 071,50 zł
	c) wartość netto	779 978,65 zł			709 071,50 zł
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	a) wartość początkowa	1 285 254,69 zł			1 285 254,69 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	1 266 466,67 zł	569,87 zł		1 267 036,54 zł
	c) wartość netto	18 788,02 zł			18 218,15 zł
	Urządzenia techniczne i maszyny				
	a) wartość początkowa	251 017,44 zł	11 152,03 zł	32 879,75 zł	229 289,72 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	204 123,49 zł	8 048,71 zł	21 321,17 zł	190 851,03 zł
	c) wartość netto	46 893,95 zł			38 438,69 zł
	Środki transportu				
	a) wartość początkowa	39 608,93 zł			39 608,93 zł
	b) dotychczasowe umorzenie	39 608,93 zł			39 608,93 zł
	c) wartość netto	0,00 zł			0,00 zł

Środki trwałe w użytkowaniu				
a) wartość początkowa	176 256,28 zł	46 315,66 zł		222 571,94 zł
b) dotychczasowe umorzenie	176 256,28 zł	46 315,66 zł		222 571,94 zł
c) wartość netto	0,00 zł			0,00 zł
Inne środki trwałe dzieła sztuki				
a) wartość początkowa	604 958,06 zł	228 475,56 zł		833 433,62 zł
b) dotychczasowe umorzenie	0,00 zł			
c) wartość netto	604 958,06 zł	228 475,56 zł		833 433,62 zł
OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE				
a) wartość początkowa	3 789 337,32 zł			4 047 736,05 zł
b) dotychczasowe umorzenie	2 338 718,64 zł			2 448 574,09 zł
c) wartość netto	1 450 618,68 zł			1 599 161,96 zł

- 2) Galeria Sztuki Współczesnej Bunkier Sztuki jest użytkownikiem wieczystym działki nr 325 obr. 1 , KW 3443, jednostka ewidencyjna Śródmieście położonej na pl. Szczepańskim 3a na którym posadowiony jest budynek będący własnością galerii.
Wartość netto gruntów użytkowanych wieczyście na dzień bilansowy wynosiła 709 071,50 zł.
- 3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu umów leasingu - nie posiada.
- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - Galeria nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu posiadanych budynków i budowli.
- 5) Na dzień bilansowy kapitał podstawowy galerii wynosił 1 034 085,55 zł.

6) Ruch w kapitałach Galerii w roku obrotowym przedstawiał się następująco:

	Fundusz podstawowy	Wynik roku bieżącego	Strata z lat ubiegłych	Suma
Saldo otwarcia	1 548 811,62 zł	43 271,77 zł	0,00 zł	1 592 083,39 zł
Zwiększenia	204 575,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	204 575,00 zł
Transfery	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Zmniejszenia	719 301,07 zł	0,00 zł	0,00 zł	719 301,07 zł
Saldo zamknięcia	1 034 085,55 zł	43 271,77 zł	0,00 zł	1 077 357,32 zł

7) Zysk za rok 2012 w wysokości 43 271,77 zł Dyrektor Galerii Sztuki Współczesnej Bunkier Sztuki proponuje odnieść na fundusz podstawowy instytucji .

8) Dane o stanie rezerw - Na koniec roku 2012 instytucja posiadała rezerwy na zobowiązania emerytalne i rentowe w wysokości 35 643,36 oraz rezerwę w wysokości 1500,00 w związku ze sprawą z powództwa Helvetia Haus sp. z o.o. w Krakowie p-ko Galerii Sztuki Współczesnej Bunkier Sztuki o zapłatę 1500 zł (sygn. akt I NS 602/10/S.

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie sporządzała.

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

a. zobowiązania galerii krótkoterminowe o przewidywanym okresie spłat do 1 roku wynikają z bieżących płatności i wynoszą:

- | | |
|------------------------------------|---------------|
| 1) z tytułu dostaw towarów i usług | 20 390, 38 zł |
| 2) z tytułu podatków i ubezpieczeń | 87,04 zł |
-

RAZEM: 20 477,42 zł

b. Powyżej 1 roku do 3 lat – nie posiada

c. Powyżej 3 lat do 5 lat – nie dotyczy

d. Powyżej 5 lat – nie dotyczy



11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

- a) wykazane w aktywach bilansu krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
 - czynne w kwocie 2 267,92 zł, na których saldo składają koszty polis ubezpieczeniowych oraz prenumerata roczna czasopism.
- b) inne (bierne) rozliczenia międzyokresowe obejmują:
 długoterminowe 709 071,50 zł i obejmują prawo wieczystego użytkowania .
 krótkoterminowe 26 137,09 zł i obejmują kwoty wynikające z faktur otrzymanych w 2013 roku dotyczące kosztów roku 2012.

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku – nie posiada.

13) Zobowiązania warunkowe – nie posiada.

Ad. 2.

1) Struktura przychodów netto ze sprzedaży

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012
1	2	3	4
1	Sprzedaż usług, w tym:	2 359 881,59 zł	2 327 066,00 zł
	dotacja na działalność bieżącą	1 701 000,00 zł	1 521 000,00 zł
	bilety wstępu	178 606,48 zł	186 724,67 zł
	sprzedaż wydawnictw	9 330,51 zł	5 592,56 zł
	czynsze za najem + opłaty za media	194 906,19 zł	361 816,75 zł
	opłata za wypożyczenia i usługi	2 904,69 zł	1 010,90 zł
	wpłaty sponsorów, barter	33 219,41 zł	35 429,54 zł
	dotacje do wystaw	239 914,31 zł	215 491,58 zł
	inne wpłaty		
2	Zmiana stanu produktów		27 303,19 zł
3	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	177 600,53 zł	85 366,00 zł
	umorzenie należnych zobowiązań		
	darowizny		
	pozostałe należności	177 600,53 zł	
	zwrot podatku VAT		
	sprzedaż śr. trwałego , inne		
	inne przychody		85 366,00 zł
4	Przychody finansowe	1 634,56 zł	708,78 zł
5	Zyski nadzwyczajne		
	DOCHODY OGÓŁEM	2 538 984,15 zł	2 440 443,97 zł

- 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie sporządzała.
- 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - Nie dotyczy .
- 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej
- 5) Zysk brutto w roku 2012 dla ustalenia podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych został skorygowany o przychody nie podlegające opodatkowaniu i zwolnione oraz o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu :

Przychody ogółem	2 440 443,97 zł
koszty ogółem	2 397 172,20 zł
Dochód/strata 2012	43 271,77 zł

Lp.	Koszty - NKUP	Kwota
1	Wydatki sfinansowane dotacją na działalność bieżącą	1 521 000,00
2	Odpisy roku 2012 na PFRON	11 078,00
3	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	70 907,15
4	Uzg. stanu nal. ZUS i ZFŚS	587,81
	SUMA	1 603 572,96

Lp.	Przychody nie będące przychodem UPDOP	Kwota
1	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	70 907,15
2	Odsetki naliczone	384,80
	SUMA	71 291,95

Przychody do opodatkowania	2 369 152,02
koszty uzyskania przychodów	793 599,24
Dochód/strata	1 575 552,78

- 6) Nie dotyczy. Jednostka prowadzi rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
- 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.
- 9) W roku 2012 w działalności Galerii nie wystąpiły straty ani zyski nadzwyczajne.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie wystąpiły.

Ad 2 a. Do wyceny rachunku walutowego zastosowano średni kurs NBP z dnia 31.12.2012 r.

Ad. 3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych - Nie dotyczy.

Ad. 4 Informacje o:

1) informacje o umowach zawartych przez jednostkę nie uwzględnionych w bilansie niezbędnych do oceny sytuacji majątkowej jednostki - nie dotyczy

2) informacje o transakcjach zawartych na warunkach innych niż rynkowe - nie dotyczy

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu:

Lp	Wyszczególnienie	
		Rok 2012
1	2	4
1	Pracownicy ogółem (etaty) w tym:	
	pełnozatrudnieni	26
	z pracowników ogółem	26
	merytoryczni	13,25
	administracyjni	8,75
	obsługi	4

Na koniec roku 2012 w Galerii zatrudnionych było 28 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 26 etatów.

4) wynagrodzeniach:

Wynagrodzenia (fundusz płac) wyniosły 999 148,37 zł brutto, a wynagrodzenia bezosobowe 244 942,42 zł brutto.

5) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających – brak.

6) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta – 24 600, 00 zł brutto, związane z kontrolą ksiąg za lata 2010, 2011 r.

Ad. 5.

- 1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego .
- 2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym Brak .
- 3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości - brak
- 4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. - brak

Ad. 6.

- 1/ Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji . Nie dotyczy.
- 2/ Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.
- 3/ Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki. Nie dotyczy.
- 4/ Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
a) b) c) Nie dotyczy.
- 5/ organizatorem Galerii Sztuki Współczesnej Bunkier Sztuki jest Gmina Miejska Kraków.

Ad. 7.

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

- 1/ i 2/ Nie dotyczy.

Ad. 8.

Dyrekcja Galerii widzi zagrożenie wpływające na możliwość kontynuowania działalności w przyszłości polegające na:

1. zmniejszającej się z roku na rok dotacji organizatora
2. zły stan techniczny budynku, który wymaga natychmiastowego remontu

Ad. 9.

Dyrekcja Galerii Sztuki Współczesnej BUNKIER SZTUKI nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na obecną sytuację majątkową, finansową oraz wynik Bunkra Sztuki.

Kraków 27 marca 2013

Sporządziła:

Katarzyna Kryniger-Markowiak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
GALERII SZTUKI WSPÓŁCZESNEJ
BUNKIER SZTUKI

Galeria Sztuki Współczesnej
BUNKIER SZTUKI
31-011 Kraków, pl. Szczepański 3a
NIP 675-000-44-94 REGON 00027800

Kierownik jednostki

Piotr Cypriański

DYREKTOR
GALERII SZTUKI WSPÓŁCZESNEJ
BUNKIER SZTUKI