



X. OGŁOSZENIA WYMAGANE PRZEZ USTAWĘ O RACHUNKOWOŚCI

■ Poz. 17497. Filharmonia Narodowa w Warszawie.

(załącznik nr 17)

[BMSiG-11205/2013]

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Filharmonia Narodowa w Warszawie
za rok 2012

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Filharmonii
Narodowej za rok 2012**

1. Dane identyfikujące instytucję artystyczną
 - 1.1 Filharmonia Narodowa
 - 1.2 siedziba: 00-950 Warszawa, ul. Jasna 5
 - 1.3 rejestracja: Rejestr Narodowych Instytucji Kultury nr 5
 - 1.4 Podstawowy przedmiot działalności Filharmonii Narodowej
 - organizowanie koncertów przy pomocy zespołów własnych i obcych,
 - angażowanie wybitnych artystów zagranicznych i polskich,
 - prowadzenie działalności promocyjnej, wydawniczej i publicystycznej,
 - prowadzenie akcji upowszechniania muzyki wśród dzieci i młodzieży,
 - prowadzenie działalności dydaktycznej i popularyzatorskiej,
 - krzewienie kultury muzycznej w kraju i poza jego granicami,
 - współpraca z instytucjami zajmującymi się działalnością kulturalną w kraju i za granicą.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roku kalendarzowego, tj. od 1.01.2012 do 31.12.2012, jest sporządzone przy założeniu kontynuowania swojej działalności w latach następnych. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe sporządzono w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z ustawy o rachunkowości (Dz. U. nr 76 z 2002 r. z późniejszymi zmianami).

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- bilans,
- r-k zysków i strat w wersji porównawczej,
- sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych,
- zestawienie zmian w kapitale własnym,
- informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Filharmonia Narodowa prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zakładowy plan kont – wykaz ksiąg księgi głównej, w którym określone są zasady klasyfikacji zdarzeń gospodarczych. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera.

Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:

- a) dziennik,
- b) księgę główną,
- c) księgi pomocnicze,
- d) zestawienie obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych.

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

FILHARMONIA NARODOWA

ul. Jasna 5

00-950 Warszawa

NIP: 525 - 000 - 97 - 43

Główny Księgowy

Marianka Niczewska 10. VII 2013

Zapisy księgowe dokonywane są w programach firmy Macrosoft wersja 11.20 :

- Finanse i Księgowość – finansowo księgowy
- Kadry i Płace – płacowo kadrowy,
- Środki Trwałe – ewidencja środków trwałych ,
- Kasa – ewidencja operacji kasowych,
- Logistyka – sprzedaż i magazyny
- Bankowość elektroniczna
- Bilety24 – ewidencja i sprzedaż biletów w kasach biletowych,

Programy posiadają zabezpieczenia antywirusowe, są na bieżąco dokonywane kopie zapasowe.

Dostęp do danych poprzez ograniczenia sieciowe (hasła).

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w sposób następujący:

- środki trwałe wg cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- prawo wieczystego użytkowania wg wartości godziwej,
- środki trwałe w budowie w wysokości ogółem poniesionych kosztów w związku z nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia,
- należności wg kwot wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
- zobowiązania wg kwot wymaganych,
- składniki aktywów – wg kursu kupna w banku, z którego usług Filharmonia Narodowa korzysta, nie wyższym od kursu średniego NBP,
- odpisy amortyzacji dokonywane są wg załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania,
- środki trwałe o niskiej wartości odpisywane są bezpośrednio w koszty (do 3,5 tys.) przy uwzględnieniu ekonomicznej przydatności,
- rozchody materiałów wg zasady FiFO,
- inwentaryzacja materiałów w magazynie co 2 lata,
- inwentaryzacja środków trwałych co 4 lata,
- ewidencja kosztów wg rodzajów na kontach zespołu 4,
- ewidencja wg kosztów koncertów na kontach zespołu 5.

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

FILHARMONIA NARODOWA
ul. Jasna 5
00-950 Warszawa
NIP: 525 - 000 - 97 - 43
Główny Księgowy

10. VII. 2013

Marianka Niciecka

Główny Księgowy
Marianka Niciecka

Z-CA DYREKTORA
Naczelny i Artystyczny
Wojciech Nowak

DYREKTOR
Naczelny i Artystyczny
Prof. Antoni Wit

BILANS AKTYWA - FILHARMONIA NARODOWA ZA OKRES od 2012/01/01 do 2012/12/31

na dzień 31.XII.2012

Lp.	Kod	Nazwa	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1	A.A.	Aktywa trwałe	25 280 874,26	25 770 850,21
2	A.A.I.	Wartości niematerialne i prawne	26 320,70	19 001,50
3	A.A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
4	A.A.I.2.	Wartość firmy	0,00	0,00
5	A.A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	26 320,70	19 001,50
6	A.A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
7	A.A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	25 254 553,56	25 751 848,71
8	A.A.II.1.	Środki trwałe	25 148 034,89	25 657 227,04
9	A.A.II.1.a.	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 861 552,00	8 750 907,20
10	A.A.II.1.b.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 847 667,18	13 535 162,45
11	A.A.II.1.c.	urządzenia techniczne i maszyny	425 524,07	416 287,94
12	A.A.II.1.d.	środki transportu	0,00	0,00
13	A.A.II.1.e.	inne środki trwałe	3 013 291,64	2 954 869,45
14	A.A.II.2.	Środki trwałe w budowie	106 518,67	94 621,67
15	A.A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
16	A.A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
17	A.A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
18	A.A.III.2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
19	A.A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
20	A.A.IV.1.	Nieruchomości	0,00	0,00
21	A.A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
22	A.A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
23	A.A.IV.3.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
24	A.A.IV.3.a.1.	- udziały lub akcje	0,00	0,00
25	A.A.IV.3.a.2.	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
26	A.A.IV.3.a.3.	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
27	A.A.IV.3.a.4.	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
28	A.A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
29	A.A.IV.3.b.1.	- udziały lub akcje	0,00	0,00
30	A.A.IV.3.b.2.	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
31	A.A.IV.3.b.3.	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
32	A.A.IV.3.b.4.	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
33	A.A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
34	A.A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
35	A.A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00

BILANS AKTYWA - FILHARMONIA NARODOWA ZA OKRES od 2012/01/01 do 2012/12/31

Lp.	Kod	Nazwa	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
36	A.A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
37	A.B.	Aktywa obrotowe	14 180 311,53	14 459 741,70
38	A.B.I.	Zapasy	95 896,03	115 963,64
39	A.B.I.1.	Materiały	95 896,03	115 963,64
40	A.B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
41	A.B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
42	A.B.I.4.	Towary	0,00	0,00
43	A.B.I.5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
44	A.B.II.	Należności krótkoterminowe	1 086 389,05	687 476,91
45	A.B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
46	A.B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
47	A.B.II.1.a.1.	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
48	A.B.II.1.a.2.	- powyżej 12 miesięcy		
49	A.B.II.1.b.	inne	0,00	0,00
50	A.B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek	1 086 389,05	687 476,91
51	A.B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	768 360,25	298 396,31
52	A.B.II.2.a.1.	- do 12 miesięcy	768 360,25	298 396,31
53	A.B.II.2.a.2.	- powyżej 12 miesięcy		
54	A.B.II.2.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowot. oraz in. świadcz.	5 728,00	81 543,00
55	A.B.II.2.c.	inne	312 300,80	307 537,60
56	A.B.II.2.d.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
57	A.B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	12 480 757,61	13 327 513,68
58	A.B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 480 757,61	13 327 513,68
59	A.B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
60	A.B.III.1.a.1.	- udziały lub akcje	0,00	0,00
61	A.B.III.1.a.2.	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
62	A.B.III.1.a.3.	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
63	A.B.III.1.a.4.	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
64	A.B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
65	A.B.III.1.b.1.	- udziały lub akcje	0,00	0,00
66	A.B.III.1.b.2.	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
67	A.B.III.1.b.3.	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
68	A.B.III.1.b.4.	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
69	A.B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 480 757,61	13 327 513,68
70	A.B.III.1.c.1.	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 480 757,61	13 327 513,68
71	A.B.III.1.c.2.	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
72	A.B.III.1.c.3.	- inne aktywa pieniężne		

BILANS AKTYWA - FILHARMONIA NARODOWA
ZA OKRES od 2012/01/01 do 2012/12/31

Lp.	Kod	Nazwa	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
73	A.B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
74	A.B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	517 268,84	328 787,47
75	A.C.	Aktywa razem	39 461 185,79	40 230 591,91

Sporządzono dnia 31.III.2013

Główny Księgowy
Marianna Niciecka

Z-CA DYREKTORA
Naczelnego i Artystycznego
Wojciech Nowak

DYREKTOR
Naczelny i Artystyczny
Prof. Antoni Wit

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

FILHARMONIA NARODOWA
ul. Jasna 5
00-950 Warszawa
NIP: 525 - 000 - 97 - 43

Główny Księgowy
Marianna Niciecka 10.III.2013

BILANS PASYWA - FILHARMONIA NARODOWA ZA OKRES od 2012/01/01 do 2012/12/31

na dzień 31.XII.2012

Lp.	Kod	Nazwa	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1	P.A.	Kapitał (fundusz) własny	26 440 430,52	26 444 929,37
2	P.A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	26 434 051,03	26 440 430,52
3	P.A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
4	P.A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
5	P.A.IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
6	P.A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
7	P.A.VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
8	P.A.VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
9	P.A.VIII.	Zysk (strata) netto	6 379,49	4 498,85
10	P.A.IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
11	P.B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 020 755,27	13 785 662,54
12	P.B.I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
13	P.B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
14	P.B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
15	P.B.I.2.a.	- długoterminowa	0,00	0,00
16	P.B.I.2.b.	- krótkoterminowa	0,00	0,00
17	P.B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
18	P.B.I.3.a.	- długoterminowe	0,00	0,00
19	P.B.I.3.b.	- krótkoterminowe	0,00	0,00
20	P.B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
21	P.B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
22	P.B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
23	P.B.II.2.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
24	P.B.II.2.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
25	P.B.II.2.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
26	P.B.II.2.d.	inne	0,00	0,00
27	P.B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 569 399,24	2 772 682,80
28	P.B.III.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
29	P.B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
30	P.B.III.1.a.1.	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
31	P.B.III.1.a.2.	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
32	P.B.III.1.b.	inne	0,00	0,00
33	P.B.III.2.	Wobec pozostałych jednostek	2 150 781,79	2 385 408,35
34	P.B.III.2.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00

BILANS PASYWA - FILHARMONIA NARODOWA ZA OKRES od 2012/01/01 do 2012/12/31

Lp.	Kod	Nazwa	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
35	P.B.III.2.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
36	P.B.III.2.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
37	P.B.III.2.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	189 099,79	380 369,82
38	P.B.III.2.d.1.	- do 12 miesięcy	189 099,79	380 369,82
39	P.B.III.2.d.2.	- powyżej 12 miesięcy		
40	P.B.III.2.e.	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
41	P.B.III.2.f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
42	P.B.III.2.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 129 631,41	901 875,42
43	P.B.III.2.h.	z tytułu wynagrodzeń	119 035,60	327 604,37
44	P.B.III.2.i.	inne	713 014,99	775 558,74
45	P.B.III.3.	Fundusze specjalne	418 617,45	387 274,45
46	P.B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 451 356,03	11 012 979,74
47	P.B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
48	P.B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 451 356,03	11 012 979,74
49	P.B.IV.2.a.	- długoterminowe	8 861 552,00	9 247 815,18
50	P.B.IV.2.b.	- krótkoterminowe	1 589 804,03	1 765 164,56
51	P.C.	Pasywa razem	39 461 185,79	40 230 591,91

Sporządzono dnia 31.III.2013

Główny Księgowy
Martanna Nicińska

Z-CA DYREKTORA
Naczelnego i Artystycznego
Wojciech Nowak

DYREKTOR
Naczelnego i Artystycznego
Prof. Antoni Wit

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**
FILHARMONIA NARODOWA
ul. Jasna 5
00-950 Warszawa
NIP: 525 - 000 - 97 - 43

Główny Księgowy
Martanna Nicińska
10. VII - 2013

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES od 2012/01/01 do 2012/12/31

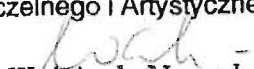
Lp.	Kod	Nazwa	rok2011	rok2012
1	A.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	33 807 776,16	34 063 907,18
2	A.I.	Przychód ze sprzedaży produktów	7 834 385,36	6 929 889,68
3	A.II.	Zmiana stanu produktów (+,-)	365 332,34	-175 585,47
4	A.III.	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	2 559,46	4 020,97
5	A.IV.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
6	A.V.	Dotacje	25 605 499,00	27 305 582,00
7	B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	34 405 827,61	34 895 826,12
8	B.I.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 714,42	696,75
9	B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 064 798,34	1 103 183,72
10	B.III.	Usługi obce	4 143 094,38	4 577 952,23
11	B.IV.	Podatki i opłaty	586 216,39	516 426,50
12	B.V.	Wynagrodzenia	22 240 588,98	22 452 155,73
13	B.VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	3 430 251,37	3 800 070,51
14	B.VII.	Amortyzacja	1 444 511,76	1 375 401,62
15	B.VIII.	Pozostałe koszty	1 486 651,97	1 069 939,06
16	C.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-598 051,45	-831 918,94
17	D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	253 263,42	344 728,18
18	D.I.	Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	32 438,09	43 636,46
19	D.II.	Dotacje	0,00	0,00
20	D.III.	Pozostałe przychody operacyjne	220 825,33	301 091,72
21	E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	61 030,47	5 006,89
22	E.I.	Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	0,00	0,00
23	E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
24	E.III.	Pozostałe koszty operacyjne	61 030,47	5 006,89
25	F.	ZYSK/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-405 818,50	-492 197,65
26	G.	PRZYCHODY FINANSOWE	521 045,44	632 246,26
27	G.I.	Dywidendy z tytułu udziałów	0,00	0,00
28	G.II.	Odsetki	518 764,29	621 407,23
29	G.III.	Pozostałe	2 281,15	10 839,03
30	H.	KOSZTY FINANSOWE	60 766,45	89 082,76
31	H.I.	Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego	0,00	0,00
32	H.II.	Odsetki	98,60	0,00
33	H.III.	Pozostałe	60 667,85	89 082,76
34	I.	ZYSK/STRATA BRUTTO NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	54 460,49	50 965,85
35	J.	ZYSKI NADZWYCZAJNE	0,00	0,00
36	K.	STRATY NADZWYCZAJNE	0,00	0,00

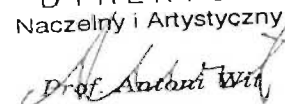
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES od 2012/01/01 do 2012/12/31

Lp.	Kod	Nazwa	rok2011	rok2012
37	L.	ZYSK/STRATA (I+J-K)	54 460,49	50 965,85
38	M.	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	48 081,00	46 467,00
39	M.I.	Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	48 081,00	46 467,00
40	M.II.	Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00	0,00
41	N	ZYSK/STRATA NETTO (L-M)	6 379,49	4 498,85

Sporządzono dnia 31.III.2013



Główny Księgowy
Marianna Niccioletta

Z-CA DYREKTORA
Naczelnego i Artystycznego

Wojciech Nowak

DYREKTOR
Naczelny i Artystyczny

Prof. Antoni Wit

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

FILHARMONIA NARODOWA
ul. Jasna 5
00-950 Warszawa
NIP: 525 - 000 - 97 - 43

Główny Księgowy

Marianna Niccioletta

10. VII. 2013

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2012-31.12.2012

Jednostka obliczeniowa: zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	26 434 051,03	26 440 430,52
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	26 434 051,03	26 440 430,52
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	26 002 121,08	26 434 051,03
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	431 929,95	6 379,49
	a) zwiększenie (z tytułu)	431 929,95	6 379,49
	- zysku	431 929,95	6 379,49
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	26 434 051,03	26 440 430,52
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	431 929,95	6 379,49
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	431 929,95	6 379,49
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	431 929,95	6 379,49
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	431 929,95	6 379,49
	- przeniesienie na f.inst.zwrot	431 929,95	6 379,49
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	6 379,49	4 498,85
	a) zysk netto	6 379,49	4 498,85
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 440 430,52	26 444 929,37
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Z-CA DYREKTORA
Naczelnego Artystycznego DYREKTOR
Naczelnego Artystycznego

Wojciech Nowak
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

FILHARMONIA NARODOWA
ul. Jasna 5

00-950 Warszawa
NIP: 525-000-97-43

Główny Księgowy

Marianna Nocińska

10.06.2013

Sporządzono dnia 31.03.2013

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

ul. Jasna 5
01-601 Warszawa
(pieczęć jednostki)
NIP: 525-000-97-43

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 1,01,2012-31,12,2012

(metoda pośrednia) jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	6 379,49	4 498,85
II.	Korekty razem	484 928,49	2 167 090,35
1.	Amortyzacja	1 444 511,76	1 375 401,62
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-32 438,09	-43 636,46
5.	Zmiana stanu rzeźw		
6.	Zmiana stanu zapasów	-18 284,38	-20 067,61
7.	Zmiana stanu należności	-354 778,23	398 912,14
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-265 289,53	203 283,56
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-287 604,17	363 841,90
10.	Inne korekty	-1 188,87	-110 644,80
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	491 307,98	2 171 589,20
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	47 177,49	543 007,98
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	45 988,62	46 100,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	1 188,87	496 907,98
II.	Wydatki	1 001 668,99	1 867 841,11
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 001 668,99	1 867 841,11
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-954 491,50	-1 324 833,13
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy		
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	-463 183,52	846 756,07
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-463 183,52	846 756,07
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	12 943 941,13	12 480 757,61
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym	12 480 757,61	13 327 513,68
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	80 757,61	13 327 513,68

Sporządzono dnia 31.03.2013

Z CA DYREKTORA
Naczelnego i Artystycznego

Wojciech Nowak
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Naczelnicy i Artystyczny

Aniela Antoni Wit
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostki kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Główny Księgowy
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

FILHARMONIA NARODOWA
ul. Jasna 5
00-950 Warszawa
NIP: 525-000-97-43

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
10.04.2013
Marianna Wociecka

dat. 10-11/22/10/13

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

10.VII 2013

Główny Księgowy
Marianus Niciński
FILHARMONIA NARODOWA
ul. Jasna 5
00-950 Warszawa
NIP: 525 - 000 - 97 - 43



Twój Zaufany Księgowy
Warszawa 2013 r.

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego jednostki **FILHARMONIA NARODOWA** z siedzibą w **Warszawie (00-950) przy ul. Jasnej 5**, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2012r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: 40 230 591,91 zł
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. wykazujący zysk netto w wysokości: 4 498,85 zł
- 4) zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę: 4 498,85 zł
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę: 846 756,07 zł
- 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 1994 r. o rachunkowości (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 sprawozdania finansowego 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 wrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego. Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2012r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu jednostki.

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Warszawa, dnia 22 kwietnia 2013 roku

W imieniu:

POL-TAX Sp. z o.o.
Podmiot uprawniony do badania
sprawozdań finansowych pod numerem 2695

Kluczowy Biegły Rewident


Dorota Danilczuk

Nr w rejestrze 12025


POL-TAX Sp. z o.o.
ul. Wandy 11a lok. 3, 03-949 Warszawa
tel. (22) 616-55-11, 616-55-12, fax. 616-60-95
..... NIP. 113-23-76-412., REGON. 015205213

(Siedziba podmiotu uprawnionego
do badania sprawozdań finansowych)

FILHARMONIA NARODOWA
ul. Jasna 5
00-950 Warszawa
NIP: 525 - 000 - 97 - 43

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Główny Księgowy


Marianna Niccioletta

10. VII. 2013



Warszawa, dnia 28 czerwca 2013 r.

MINISTER
KULTURY I DZIEDZICTWA NARODOWEGO
Bogdan Zdrojewski

DF - II - 3132 /8-1/2013

Pan
Antoni WIT
Dyrektor Naczelny i Artystyczny
Filharmonii Narodowej

Szanowny Panie Dyrektorze

Zgodnie z postanowieniem art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późn. zm.) na podstawie oceny departamentu nadzorującego oraz opinii i raportu biegłego rewidenta Pani Doroty Danilczuk nr ewid. 2695 – **z a t w i e r d z a m** :

- bilans Filharmonii Narodowej sporządzony na dzień 31.12.2012 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **40.230.591,91 zł**
- rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2012 r. wykazujący zysk netto w kwocie **4.498,85 zł**
- sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego 1.01.- 31.12.2012 wykazujące wzrost o kwotę **846.756,07 zł**
- zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy 1.01.- 31.12.2012 wykazujące wzrost funduszu własnego o kwotę **4.498,85 zł**
- informację dodatkową
- przeznaczenie zysku netto **4.498,85 zł** na zwiększenie funduszu instytucji kultury.

Z poważaniem

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

FILHARMONIA NARODOWA

ul. Jasna 5

00-950 Warszawa

REGON: 142625 NIP: 525-000-97-43

Główny Księgowy

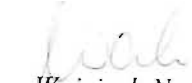
Marianna Stępcicka

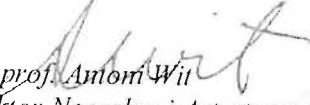
10.vii.2013

Decyzja w sprawie przeznaczenia zysku netto 2012

W związku z zatwierdzeniem bilansu i rachunku zysku i strat za rok 2012 Dyrekcja Filharmonii Narodowej postanawia przeznaczyć zysk netto za rok 2012 w kwocie 4 498,85 zł na zwiększenie Funduszu Instytucji.



Marianna Niececka
Główna Księgowa


Wojciech Nowak
Zastępca Dyrektora Naczelnego


prof. Antoni Wit
Dyrektor Naczelnny i Artystyczny

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

FILHARMONIA NARODOWA
ul. Jasna 5
00-950 Warszawa
NIP: 525-000-97-43
10.vii. 2013

Główny Księgowy

Marianna Niececka