

Opole, 30-03-2011

Sprawozdanie finansowe
Wojewódzka Biblioteka Publiczna
w Opolu
ul. Piastowska 18-20
45-081 Opole

NIP 754-11-38-050
Regon 531632298

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2010 r.

1. Wojewódzka Biblioteka Publiczna jest samorządową instytucją kultury. Organizatorem Biblioteki jest Województwo Opolskie.
2. Biblioteka posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru samorządowych instytucji kultury prowadzonego przez organizatora.
3. Przedmiotem działalności jest zaspakajanie potrzeb czytelniczych, gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona zbiorów bibliotecznych, prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej informacyjnej, instrukcyjno-metodycznej oraz szkoleniowej.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2010 do 31.12.2010 r.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności.
6. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe składniki majątku trwałego nie kwalifikujące się do jednorazowego umorzenia amortyzuje się metodą liniową.
8. Rachunek zysków i strat sporządzono wg wariantu porównawczego.

Pełniąca obowiązki
Głównego Księgowego

Jolanta Tkaczuk
Starsza Księgowa

DYREKTOR
Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej
w Opolu

mgr Tadeusz Chrobak

Nazwa przedsiębiorstwa

Wojewódzka Biblioteka Publiczna w Opolu
45-081 Opole ul. Piastowska 18, 19, 20

REGON 531632298

B I L A N S

adresat : Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego

sporządzony na dzień 31-12-2010

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	9270029,67	9411982,84	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	9657597,82	9813992,04
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	2252,59	504,71	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9724660,93	10207071,07
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2252,59	504,71	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	9267777,08	9411478,13	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe (a-e)	9159771,28	9243243,07	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	959352,00	911384,52	VIII. Zysk (strata) netto	-67063,11	-393079,03
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7516280,82	7474268,88	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	396427,56	615892,94			
d) środki transportu	129441,62	96168,55			
e) inne środki trwałe	158269,28	145528,18			
2. Środki trwałe w budowie	108005,80	168235,06			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00			
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości	0,00	0,00			
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)		800340,43	841804,38	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		412772,28	439795,18
I. Zapasy (1 do 5)		68488,84	62437,12	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		0,00	0,00
1. Materiały		68488,84	62437,12	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	- długoterminowa		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	- krótkoterminowa		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		220032,23	133036,89	3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
				- długoterminowe		0,00	0,00
				- krótkoterminowe		0,00	2,90
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)				II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	2,90
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)		220032,23	133036,89	d) inne		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		16441,99	8536,56	III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		370113,98	376317,71
- do 12 miesięcy		16441,99	8536,56	1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		118319,00	48993,23	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
c) inne		85271,24	75507,10	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	b) inne		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)		450199,26	592519,93	2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		265325,68	255638,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		450199,26	592519,93	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		25320,98	31618,86
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		25320,98	31618,86
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		206103,01	217670,42
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	i) inne		0,00	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		450199,26	592519,93	3. Fundusze specjalne		33901,69	6349,32
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		445367,93	592519,93	IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		104788,30	120679,11
- inne środki pieniężne		4831,33	0,00	1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		42658,30	63474,57
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	- długoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		61620,10	53810,44	- krótkoterminowe		42658,30	63474,57
AKTYWA RAZEM		10070370,10	10253787,22	PASYWA RAZEM		10070370,10	10253787,22

Zatwierdził:

dnia 30-03-2011

Miejscowość **Opole**
 Sporządził: **Tkaczuk Jolanta**
 Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
<http://www.ips-infor.com.pl>

Pełniąca obowiązki
 Głównego Księgowego

Jolanta Tkaczuk
 Starsza Księgową

DYREKTOR
 Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej

[Podpis]
 mgr Tadeusz Chrobak

Rachunek zysków i strat

za 01.01.2010 - 31.12.2010

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	169552,32	139046,85
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	169552,32	139046,85
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6744834,27	7609807,66
I. Amortyzacja	862553,14	1009132,29
II. Zużycie materiałów i energii	455925,31	534041,41
III. Usługi obce	1153952,31	1460276,32
IV. Podatki i opłaty, w tym:	148090,08	126602,07
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3413092,62	3701729,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	665363,91	719510,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	45856,90	58514,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-6575281,95	-7470760,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	6489449,61	7093691,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4600,00
II. Dotacje	5994274,70	6721572,93
III. Inne przychody operacyjne	495174,91	367518,44
E. Pozostałe koszty operacyjne	4006,09	24573,17
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	12550,68
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	4006,09	12022,49
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-89838,43	-401642,61
G. Przychody finansowe	23168,29	7189,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	23168,29	7189,98
- od jednostek powiązanych	23168,29	7189,98
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	392,97	836,40
I. Odsetki, w tym:	392,97	836,40
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-67063,11	-395289,03
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	2210,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	2210,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-67063,11	-393079,03
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-67063,11	-393079,03

Miejscowość Opole

dnia 30-03-2011 Zatwierdził:

Sporządził: Tkaczuk Jolanta

Pełniąca obowiązki
Głównego Księgowego

Jolanta Tkaczuk
Starsza Księgowa

DYREKTOR
Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej
w Opolu

mgr Tadeusz Chrobak

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego

WOJEWÓDZKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
IM. EMANUELA SMOŁKI W OPOLU
45-081 Opole ul. Piastowska 18-20

za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2010 roku

DZIAŁ I

1. Aktywa trwałe

a) środki trwałe brutto – wartość początkowa :

L.p.	wyszczególnienie	Stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Grunty własne	959.352,00			959.352,00
2	Budynki i lokale	9.137.047,25	198.285,66	0,00	9.335.332,91
3	Maszyny i urządzenia	856.996,27	357.553,79	88.172,07	1.126.377,99
4	Środki transportu	266.748,50	0,00	63.196,00	203.552,50
5	Pozostałe środki trwałe	5.658.094,00	544.977,62	730,14	6.202.341,48
6	Razem środki trwałe	16.878.238,02	1.100.817,07	152.098,21	17.826.956,88

b) umorzenie środków trwałych :

L.p.	Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia - amortyzacja	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Budynki i lokale	1.620.766,43	240.297,60		1.861.064,03
2	Maszyny i urządzenia	460.568,71	125.537,73	75.621,39	510.485,05
3	Środki transportu	137.306,88	33.273,07	63.196,00	107.383,95
4	Pozostałe środki trwałe	5.499.824,72	557.715,03	726,45	6.056.813,30
5	Grunty	0,00	47.967,48		47.967,48
6.	Razem środki trwałe	7.718.466,74	1.004.790,91	139.543,84	8.583.713,81

c) wartości niematerialne i prawne :

Rodzaj	Wartość początkowa				Umorzenie			
	Stan na początek roku	Zwięk-szenia	Zmniej-szenia	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Zwięk-szenia	Zmniej-szenia	Stan na koniec Roku
Progr.kom puterowe	47.438,79	2.593,50	0,00	50.032,29	45.186,20	4.341,38	0,00	49.527,58
Razem	47.438,79	2.593,50	0,00	50.032,29	45.186,20	4.341,38	0,00	49.527,58

d) finansowy majątek trwały – nie występuje.

2. struktura własności kapitału podstawowego – Wojewódzka Biblioteka Publiczna jest instytucją kultury podległą Samorządowi Województwa Opolskiego.

3. Stratę bilansową netto za rok obrotowy w kwocie 393.079,03 zł zostanie pokryta z funduszu podstawowego.

4. informacja o stanach rezerw i odpisów aktualizacyjnych

Jednostka w 2010 roku nie tworzyła rezerw i odpisów aktualizacyjnych.

5. Zaległe zobowiązania krótkoterminowe – nie występują

6. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów :

Treść	Stan na :	
	Pierwszy dzień roku obrotowego	Ostatni dzień roku obrotowego
Czynne rozliczenia	61.620,10	53.810,44

DZIAŁ II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży :

Przychody ze sprzedaży netto	Z tego :	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż poza kraj
1/ produkty		
2/ usługi	139.046,85	
3/ towary		
Razem	139.046,85	

2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne – nie występują.

3. Składniki majątku, które utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność (art. 35 ust. 3 pkt. 1 ustawy) – nie występują.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy.

5. Wojewódzka Biblioteka Publiczna jako instytucja kultury jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wyszczególnienie	Wartość
Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium kraju	7.242.138,20
Razem koszty uzyskania przychodów	7.635.217,23
Wynik (strata)	393.079,03
Podatek dochodowy (19%)	0,00

Informacja o kosztach rodzajowych (dotyczy jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej).

DZIAŁ III

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych – nie dotyczy.

DZIAŁ IV

Informacje o zatrudnieniu na dzień 31-12-2010 r.

Liczba przeciętna w przeliczeniu na pełne etaty

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba w roku obrotowym	Przeciętna liczba w roku poprzednim
		87,5
Ogółem zatrudnienie	90,0	87,5
Pracownicy ogółem	90,0	65,5
Pracow. meryt. i administracji	69,4	22,0
Pracownicy obsługi	20,6	
Uczniowie		
Osoby na urloпах bezpłatnych		

Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu Spółki z o.o. – nie dotyczy.

Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki z o.o. – nie dotyczy.

Informacje o transakcjach z członkami Zarządu i organów nadzorczych Spółek z o.o. – nie dotyczy.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta uprawnionego do badania sprawozdań finansowych – nie dotyczy

DZIAŁ V

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat – nie występują.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – nie występują.

Charakterystyka dokonanych zmian w stosunku do poprzedniego roku obrotowego dotyczących sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz ich wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki a także jej wynik finansowy i rentowność – nie występują.

DZIAŁ VI

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych – nie występują.

Informacje o spółkach zależnych i stowarzyszonych – nie występują.

Opole, dnia 30 marca 2011 r.

Pełniąca obowiązki
Głównego Księgowego

Jolanta Tkaczuk
Starsza Księgowa

.....
imię i nazwisko osoby sporządzającej

DYREKTOR
Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej
w Opolu

Tadeusz Chrobak
mgr Tadeusz Chrobak

.....
kierownik jednostki