

Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. E. Smolki,  
ul. Piastowska 18-19-20, 45-081 Opole

**BILANS JEDNOSTEK**  
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.

AKTYWA			PASYWA				
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)</b>	<b>7 386 270,22</b>	<b>7 348 236,98</b>	<b>A.1</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>442 836,43</b>	<b>413 685,48</b>
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	6 415,41	0,00	I	Fundusz instytucji kultury	1 247 591,42	443 986,40
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	6 415,41		V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>7 379 854,81</b>	<b>7 348 236,98</b>	VII	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	6 982 414,54	7 169 445,85	VIII	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-804 762,99</b>	<b>-312 302,92</b>
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	342 047,22	294 079,50	IX	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20)	3 043 847,16	2 372 567,70
b)	budynki i budowle	6 137 324,44	6 484 549,74	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c)	urządzenia techniczne i maszyny	461 429,38	326 787,86	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	41 613,50	64 028,75	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	397 440,27	179 791,13	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>1 100 416,37</b>	<b>769 805,20</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	<b>Zapasy</b>	<b>501 805,59</b>	<b>424 577,78</b>	d)	inne		
1.	Materiały	501 805,59	424 577,78	III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>	<b>362 456,48</b>	<b>373 659,13</b>
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	238 660,96	257 789,10
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw	31 115,48	47 150,76
II	<b>Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	<b>97 320,05</b>	<b>74 742,98</b>	* do 12 miesięcy		31 115,48	42 514,34
2.	Należności od pozostałych jednostek	97 320,05	74 742,98	* powyżej 12 miesięcy			4 636,42
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	2 206,65	1 376,80	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	11 173,15	5 912,36	f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	83 940,25	67 453,82	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	189 485,82	207 628,88
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń	2 304,94	3 009,46
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>463 803,60</b>	<b>225 196,79</b>	i)	inne	15 954,72	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	463 803,60	225 196,79	3.	Fundusze specjalne	123 595,52	115 870,03
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7 681 390,68</b>	<b>7 603 497,57</b>
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	7 681 390,68	7 603 497,57
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	463 803,60	225 196,79	*	długoterminowe	6 731 763,93	6 779 407,89
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	72 107,80	65 136,09	*	krótkoterminowe	949 626,75	824 089,68
*	inne środki pieniężne	391 695,80	160 060,70				
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>37 486,13</b>	<b>35 087,66</b>				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>8 486 685,59</b>	<b>8 108 042,18</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>8 486 685,59</b>	<b>8 108 042,18</b>

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził: Opole, 2017-02-28  
Miejsce, data sporządzenia:

Zawierdził:

mgr Jolanta Podajko

Badano 24.03.2017  
BIEGŁY REWIDENT  
Nr ewid. 7848  
Maria Mongała

DYREKTOR  
Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej  
w Opolu  
mgr Tadeusz Chłobak

WYSZCZEGÓLNIENIE		za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 646 528,04</b>	<b>5 118 498,34</b>
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	131 604,44	106 110,82
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	4 002 676,00	4 766 554,53
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	512 247,60	245 832,99
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej:</b>	<b>5 913 169,46</b>	<b>6 190 735,16</b>
I	Amortyzacja	813 888,02	869 047,51
II	Zużycie materiałów i energii	419 674,58	480 152,83
III	Usługi obce	345 578,01	384 230,76
IV	Podatki i opłaty, w tym:	146 773,39	202 038,54
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 396 610,81	3 451 150,97
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	677 810,18	699 081,57
	- emerytalne		308 036,25
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	112 834,47	105 032,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B):</b>	<b>-1 266 641,42</b>	<b>-1 072 236,82</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne:</b>	<b>493 329,18</b>	<b>5 807 923,08</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	21 900,00	59 100,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	471 429,18	748 823,08
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne:</b>	<b>-38 606,65</b>	<b>-53 220,03</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 149,97
III	Inne koszty operacyjne	38 606,65	52 070,06
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E):</b>	<b>-811 918,89</b>	<b>-31 753 777</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe:</b>	<b>7 165,90</b>	<b>5 230,85</b>
II	Odsetki, w tym:	7 165,90	5 230,85
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F-G-H):</b>	<b>-804 752,99</b>	<b>-31 202 92</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy:</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia/zwiększenia (straty):</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K):</b>	<b>-804 752,99</b>	<b>-31 202 92</b>

**UWAGA:** w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Główny Księgowy  
Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej

sporządził  
mgr Michał Pablika

Opole, 2017-02-28

DYREKTOR  
Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej

zawierdził  
mgr Mariusz Chrobak

BIEGLY REWIDENT  
Nr ewid. 7848  
Maria Mongtało