

Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. E. Smółki, ul.  
Piaśtowska 18-19-20, 45-081 OpoleBILANS JEDNOSTEK  
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.

AKTYWA		PASywa					
<b>A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)</b>		<b>7 960 238,08</b>	<b>7 426 234,75</b>	<b>A. Fundusz własny</b>		<b>7 773 336,91</b>	<b>8 096 101,39</b>
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	18 304,89	22 168,50	I	Fundusz instytucji kultury	8 355 879,74	7 773 336,91
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	18 304,89	22 168,50	V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>7 941 933,19</b>	<b>7 404 066,25</b>	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	7 910 014,69	7 371 655,75	VIII	Zysk (strata) netto	-582 543,83	322 785,48
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	437 982,66	390 014,94	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21; art. 35d i 37)	760 430,86	764 188,91
b)	budynki i budowle	6 735 986,50	6 372 861,76	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	630 969,70	541 605,79	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	21 612,72		2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	83 463,11	67 173,28	*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	31 918,50	32 410,50	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
				2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
<b>B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>		<b>673 628,69</b>	<b>1 424 055,55</b>	d)	inne		
I	Zapasy	53 102,87	50 583,52	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	340 854,64	367 617,11
1.	Materiały	53 102,87	50 583,52	2.	Wobec pozostałych jednostek	227 383,17	231 644,53
2.	Półprodukty i produkty w toku			a)	kredyty i pożyczki		
3.	Produkty gotowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	27 824,45	38 214,70
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	27 824,45	38 214,70
<b>II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>		<b>114 756,36</b>	<b>108 677,68</b>	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	114 756,36	108 677,68	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	397,73	334,69	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	22 984,73	25 623,47	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	192 174,87	189 005,42
c)	inne	91 373,90	82 719,52	h)	z tytułu wynagrodzeń	7 370,45	4 424,41
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne	13,40	
<b>III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>		<b>359 568,50</b>	<b>1 222 058,04</b>	3.	Fundusze specjalne	113 471,47	125 972,58
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	359 568,50	1 222 058,04	IV	Rozliczenia międzyokresowe	419 576,22	396 571,80
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	419 576,22	396 571,80
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	263 263,59	239 686,21
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	359 568,50	1 222 058,04	*	krótkoterminowe	156 312,63	156 885,59
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	92 028,13	46 090,10				
*	inne środki pieniężne	267 540,37	1 175 967,94				
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>46 100,86</b>	<b>42 736,31</b>				
<b>Suma aktywów</b>		<b>8 633 766,77</b>	<b>8 850 290,30</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>8 633 766,77</b>	<b>8 850 290,30</b>

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w Instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane w 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:

Główny księgowy  
Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej  
w Opolu  
mgr Jolanta Podkijko

Opole, 2015-05-15  
Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

DYREKTOR  
Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej  
w Opolu  
mgr Tadeusz Chrobak

Badano dnia 3 06 2015  
Biegły Rewident nr 2459

mgr Mieczysława Mazurek

WYSZCZEGÓLNIENIE		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>5 017 233,28</b>	<b>5 150 316,45</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	108 794,25	113 275,86
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	4 608 500,00	4 652 300,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	299 939,03	384 740,59
		<b>5 757 930,34</b>	<b>5 895 087,84</b>
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		
I	Amortyzacja	783 410,69	781 043,39
II	Zużycie materiałów i energii	454 038,70	423 423,29
III	Usługi obce	383 882,20	414 327,44
IV	Podatki i opłaty	126 017,49	145 532,61
V	Wynagrodzenia	3 228 598,77	3 326 152,44
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	644 892,65	686 824,01
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	137 089,84	117 784,66
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
		<b>-740 697,06</b>	<b>-744 771,39</b>
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>165 801,92</b>	<b>1 054 526,39</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		867 003,96
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		35 744,39
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	165 801,92	151 778,01
III	Inne przychody operacyjne	9 029,73	5 382,08
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	208,98	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 820,75	5 382,08
III	Inne koszty operacyjne	-583 924,87	304 372,92
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>1 381,04</b>	<b>18 418,13</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 381,04	18 418,13
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne	0,00	25,57
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		25,57
I	Odsetki		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-582 543,83</b>	<b>322 765,48</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>-582 543,83</b>	<b>322 765,48</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
		<b>-582 543,83</b>	<b>322 765,48</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</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

mgr Jolanta Polcicka

sporządził

Opole, 2015-05-15

Badano dnia 3.06.2015  
Biegły Rewident nr 243

mgr Mieczysława Mazurek

DYREKTOR  
Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej  
Opole  
zatwierdził  
mgr Andrzej Chrobak