

Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. E. Smolki, ul.
Piaśtowska 18-19-20, 45-031 Opole

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2015 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	PASYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
A	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	7 426 234,75	7 386 270,22	A	Fundusz własny	8 086 101,39	442 838,43
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	22 168,50	6 415,41	I	Fundusz instytucji kultury	7 773 335,91	1 247 591,42
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	22 168,50	6 415,41	V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 404 066,25	7 379 854,81	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	7 371 655,75	6 982 414,54	VIII	Zysk (strata) netto	322 765,48	-804 752,99
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	390 014,94	342 047,22	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d (37))	754 188,91	8 043 847,16
b)	budynki i budowle	6 372 861,76	6 137 324,44	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	541 605,79	461 429,38	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	67 173,26	41 613,50	*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	32 410,50	397 440,27	*	krótkoterminowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	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	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	1 424 055,55	1 100 415,37	d)	inne		
I	Zapasy	50 583,52	501 805,59	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	357 617,11	362 456,48
1.	Materiały	50 583,52	501 805,59	2.	Wobec pozostałych jednostek	231 644,53	238 860,96
2.	Półprodukty i produkty w toku			a)	kredyty i pożyczki		
3.	Produkty gotowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw	38 214,70	31 115,48
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	38 214,70	31 115,48
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	108 677,68	97 320,05	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	108 677,68	97 320,05	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	334,69	2 206,65	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	25 623,47	11 173,15	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	189 005,42	189 485,82
c)	inne	82 719,52	83 940,25	h)	z tytułu wynagrodzeń	4 424,41	2 304,94
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		15 954,72
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1 222 058,04	463 803,60	3.	Fundusze specjalne	125 972,58	123 595,52
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 222 058,04	463 803,60	IV	Rozliczenia międzyokresowe	396 571,80	7 681 390,68
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	396 571,80	7 681 390,68
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	239 686,21	6 731 763,93
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 222 058,04	463 803,60	*	krótkoterminowe	156 885,59	949 626,75
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46 090,10	72 107,80				
*	inne środki pieniężne	1 175 967,94	391 695,80				
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 736,31	37 486,13				
Suma aktywów		8 850 290,30	8 486 685,59	Suma pasywów		8 850 290,30	8 486 685,59

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, 2016-02-29
Miejsce, data sporządzenia:

Zawierdził:

Wojewódzka Biblioteka Publiczna
im. E. Smolki i P. Piłsudskiego
w Opole
mgr inż. *[Podpis]*
Krzysztof Zawadzki

[Podpis]

[Podpis]

Rachunek zysków i strat za okres
od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. – wariant
porównawczy

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

WYSZCZEGÓLNIENIE		za poprzedni rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 150 316,45	4 646 528,04
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	113 275,86	131 604,44
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	4 652 300,00	4 002 676,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	384 740,59	512 247,60
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 895 087,84	5 913 169,46
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	781 043,39	813 888,02
II	Zużycie materiałów i energii	423 423,29	419 674,58
III	Usługi obce	414 327,44	345 578,01
IV	Podatki i opłaty	145 532,61	146 773,39
V	Wynagrodzenia	3 326 152,44	3 396 610,81
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	686 824,01	677 810,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	117 784,66	112 834,47
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zyski (strata) ze sprzedaży	-744 774,39	-1 266 641,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 054 526,39	476 274,18
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	867 003,99	
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	35 744,39	21 900,00
III	Inne przychody operacyjne	151 778,01	454 374,18
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 382,08	20 956,07
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 382,08	20 956,07
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	304 372,92	-811 323,31
G	Przychody finansowe	18 418,13	7 165,90
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne	25,57	0,00
H	Koszty finansowe	25,57	
I	Odsetki		
IV	Inne	322 765,48	-804 157,41
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	0,00	-595,58
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		17 055,00
I	Zyski nadzwyczajne		17 650,58
II	Straty nadzwyczajne	322 765,48	-804 752,99
K	Zysk / strata brutto		
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	322 765,48	-804 752,99

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
w Opole

mgr Jolanta Podejko

sporządził

Opole, 2016-02-29

Przewodniczący
Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej

zatwierdził

ba da no