

Biuro Wystaw Artystycznych w Rzeszowie ul. Jana III Sobieskiego, 18 35-002 Rzeszów		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017 r.					
poz.z	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz	PASYWA	Stan na	Stan na
uor		31.12.2016 r.	31.12.2017 r.	uor		31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)</b>	<b>586 481,70</b>	<b>602 813,83</b>	<b>A.</b>	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	<b>574 018,18</b>	<b>584 999,13</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-	<b>I</b>	<b>Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)</b>	<b>539 073,65</b>	<b>551 573,65</b>
				<b>II</b>	<b>Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwy)</b>		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>III</b>	<b>Fundusz z aktualizacji wyceny</b>		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Pozostałe fundusze rezerwowe</b>	<b>38 520,98</b>	<b>34 944,53</b>
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>586 481,70</b>	<b>602 813,83</b>	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>- 3 576,45</b>	<b>- 1 519,05</b>
1.	Środki trwałe	586 481,70	602 813,83	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>372 404,18</b>	<b>329 845,08</b>
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>13 045,79</b>	<b>9 340,17</b>
b)	budynki i budowle	203 326,61	173 164,84	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
d)	środki transportu			*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe	383 155,09	429 648,99	*	krótkoterminowa		-
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	13 045,79	9 340,17
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe	13 045,79	9 340,17
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			3.	wobec pozostałych jednostek	-	-
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>359 940,66</b>	<b>312 030,38</b>	e)	inne		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>170 849,99</b>	<b>161 714,60</b>	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>170 249,61</b>	<b>159 766,45</b>
1.	Materiały			3.	Wobec pozostałych jednostek	170 249,61	159 766,45
2.	Półprodukty i produkty w toku			a)	Kredyty i pożyczki		
3.	Produkty gotowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	170 849,99	161 714,60	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	164 612,69	158 466,45
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			*	do 12 miesięcy	163 727,09	158 466,45
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>10 327,02</b>	<b>14 072,50</b>	*	powyżej 12 miesięcy	885,60	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	10 327,02	14 072,50	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	-	100,00	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-		g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne	10 327,02	13 972,50	h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne	5 636,92	1 300,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>177 848,65</b>	<b>135 328,28</b>	4.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	177 848,65	135 328,28	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>189 108,78</b>	<b>160 738,46</b>
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	189 108,78	160 738,46
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	189 108,78	160 738,46
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	177 848,65	135 328,28	*	krótkoterminowe	-	
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	177 848,65	135 328,28				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>915,00</b>	<b>915,00</b>				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>946 422,36</b>	<b>914 844,21</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>946 422,36</b>	<b>914 844,21</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.3). "Należności od pozostałych jednostek"

Sporządził:  
Główna Księgowa  
Halina Skiba

Miejsce, data sporządzenia:  
Rzeszów, 19.03.2018 r.

Zatwierdził:  
p.o. Dyrektora  
Piotr Rędziński