



Warszawa, dnia 28 czerwca 2007 r.

MINISTER
KULTURY I DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Kazimierz Michał Ujazdowski

DE – II – 3132/AK/1 /13-7/2007

Instytut Książki – Kraków
wpłynęło dnia 5-07-07
liczba dziennika 431/14/07
załączniki

Pani
Magdalena Ślusarska
Dyrektor
Instytutu Książki
w Krakowie

Szanowna Pani Dyrektor

zgodnie z postanowieniem art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2002r. nr 76 poz. 694) oraz na podstawie opinii i raportu biegłego rewidenta Pani Marii Wandy Jakubas nr ewid.1325/2843 - z a t w i e r d z a m :

- bilans Instytutu sporządzony na dzień 31.12.2006 r.
wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **1 829 688,09 zł**

- rachunek zysków i strat sporządzony na dzień
31.12.2006 r. wykazujący zysk netto w kwocie **8 057,18 zł**

- informację dodatkową.

Stosownie do art.29 ust.3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. nr 13 z 2001r. poz.123 z późn. zm.) zysk netto w wysokości **8.057,18 zł** zwiększa fundusz instytucji kultury.

Z poważaniem

Kazimierz M. Ujazdowski

Biuro Rewizyjne Pro-Activ Halina Wolak i Partnerzy
31-515 Kraków
ul. Bandurskiego 30 A
Nr ew. 3183

**BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES**

OD 01.01.2006 DO 31.12.2006 R.

INSTYTUT KSIĄŻKI

31-011 Kraków

ul. Szczepańska 1

Kraków - marzec 2007 r.

OPINIA
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego

Organizatora Instytutu Książki

w Krakowie

Przeprowadziłam badanie załączonego sprawozdania finansowego **Instytutu Książki** z siedzibą w Krakowie, ul. Szczepańska 1, na które składają się:

- | | |
|--|--------------|
| 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | |
| 2) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2006 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą | 1.829.688,09 |
| 3) Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2006 r. do 31.12.2006 r. wykazujący zysk netto w wysokości | 8.057,18 |
| 4) Zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od 01.01.2006 r. do 31.12.2006 r. wykazujące wzrost funduszu własnego o kwotę | 8.057,18 |
| 5) Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2006 r. do 31.12.2006 r. wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę | 240.417,48 |
| 6) Dodatkowe informacje i objaśnienia | |

Za sporządzenie tego sprawozdania finansowego odpowiada kierownik jednostki.

Moim zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o rzetelności, prawidłowości i jasności tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziłam stosownie do postanowień:

1. Rozdział 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. Nr. 76, poz. 694).
2. Norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.
3. § 12 Statutu Instytutu Książki

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowałam i przeprowadziłam w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu.

Mm

W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Instytut zasad rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważam, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia miarodajnej opinii.

Moim zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31.12.2006 r. jak też wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2006 r. do 31.12.2006 r.
- b) sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w powołanej wyżej ustawie zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Instytutu.

Biegły Rewident



mgr Maria Wanda Jakubas

nr ewid. 1325/2843

Za podmiot uprawniony do badania
sprawozdań finansowych

Biegły rewident:



.....
Maria Wanda Jakubas

nr ewid. 1325/2843

BIURO REWIZYJNE PRO-ACTIV
HALINA WOLAK I PARTNERZY
ul. Ks. Bp W. Bandurskiego 30A
31-515 Kraków

Kraków, dnia 5 marca 2007

RAPORT

uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego

INSTYTUTU KSIĄŻKI w Krakowie

za rok 2006

A. CZĘŚĆ OGÓLNA

1. Badana jednostka

INSTYTUT KSIĄŻKI w Krakowie, ul. Szczepańska 1.

Podstawowym przedmiotem działalności Instytutu jest:

- promocja polskiej literatury i jej dziedzictwa,
- promocja języka polskiego, polskiej książki i polskiego edytorstwa w kraju i za granicą,
- promocja czytelnictwa w Polsce.

2. Podstawa prawna i gospodarcza działalności:

- ustawa z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej,
- Zarządzenie nr 34 Ministra Kultury z dnia 19 listopada 2003 r. w sprawie utworzenia Instytutu Książki,
- Statut Instytutu Książki stanowiący załącznik nr 34 do powyższego zarządzenia.

3. Rejestracja podatkowa i statystyczna:

- NIP: 676-22-53-464
- REGON: 356775805

4. Przeciętna liczba zatrudnionych w 2006 roku – 18 osób.

5. Fundusz podstawowy Instytutu stanowi Fundusz Instytucji w kwocie 222.576,16 na który w całości składają się zyski lat ubiegłych.

Organizatorem Instytutu jest Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

6. Bank obsługujący: Bank Millennium S.A.

7. Dyrektorem Instytutu od 16.12.2005 r. jest Pani Magdalena Ślusarska.

Zastępcą jest Pan Ryszard Skrzypczak

powołany na stanowisko przez Ministra Kultury w grudniu 2003 r.

Do dokonywania czynności prawnych w imieniu Instytutu upoważnieni są:

dyrektor oraz działający w granicach ich umocowania zastępca dyrektora i główny księgowy.

8. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego za 2005 rok nastąpiło w dniu 12.06.2006 r. przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego (pismo DE-II-3132/AK/1-36/2006).

Zysk netto w kwocie 6.411,33 zł, został w całości przeznaczony na Fundusz Kultury.

Złożenie bilansu do Urzędu Skarbowego nastąpiło 01.08.2006 r.,

9. Umowa o badanie sprawozdania finansowego za 2006 r. została zawarta w dniu 30.10.2006r. pomiędzy osobą uprawnioną do reprezentowania Instytutu Książki, a Biurem Rewizyjnym „Pro-Activ” Sp. zo.o. jako podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych – nr. ewid. 1506. Z dniem 21 listopada 2006 r. Biuro Rewizyjne „Pro-Activ” spółka z o.o. aktem notarialnym i wpisem do KRS zmieniła formę prawną przekształcając się ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę partnerską. Od tego dnia nazwa spółki brzmi Biuro Rewizyjne Pro-Activ Halina Wolak i Partnerzy. Zgodnie z uchwałą nr. 504/41/2007 Krajowej Izby Biegłych Rewidentów z dnia 9 stycznia 2007 r. spółka uzyskała nowy nr ewidencyjny 3183 na liście podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych.

Wyznaczenie podmiotu uprawnionego do badania nastąpił 18.10.2006 r. przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego (pismo DDN-IP-5241/06).

Badanie zostało przeprowadzone w dniach od 22 stycznia 2007 r. do 19 lutego 2007 r. (z przerwami) w siedzibie Instytutu. Badanie w imieniu Spółki „Pro-Activ” przeprowadziła Maria Jakubas – zarejestrowana w Krajowej Izbie Biegłych Rewidentów pod numerem 1325/2843.

Tak podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych jak i badająca w jego imieniu biegła są niezależne od badanej jednostki w rozumieniu art. 66 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

10. Badana jednostka udostępniła wszelkie dane, udzieliła niezbędnych wyjaśnień w trakcie przeprowadzania badania jak też przedłożyła oświadczenie o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych stwierdzając równocześnie, że po dacie bilansu nie wystąpiły istotne zdarzenia do dnia złożenia oświadczenia. Nie nastąpiły też ograniczenia zakresu badania.

11. Zbadane sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2006 r. wykazuje:

- sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie	1.829.688,09
- rachunek zysków i strat za okres objęty sprawozdaniem	
zysk netto w kwocie	8.057,18
- wzrost Funduszu Instytutu w porównaniu do stanu na 1.01.2006 r.	
wynosi	6.411,33

- wzrost stanu środków pieniężnych wynosi

240.417,48

12. Analiza sytuacji majątkowej i finansowej

a) rachunek zysków i strat

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	2004		2005		2006	
		Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %
1.	przychody z tego:	5070	99,47	8906	99,64	9920	92,72
	sprzedaż usług	279	5,47	225	2,52	201	1,88
	otrzymane dotacje	4791	94,00	8681	97,12	9719	90,84
	sprzedaż towarów i materiałów	-	-	-	-	-	-
2.	Pozostałe przychody operacyjne	-	-	2	0,02	754	7,05
3.	Przychody finansowe z tego:	27	0,53	31	0,34	25	0,23
	Odsetki	26	0,51	30	0,34	24	0,22
	Inne	1	0,02	1	-	1	0,01
4.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-	-	-
5.	Ogółem przychody	5097	100,00	8939	100,00	10699	100,00
6.	Koszty działalności operacyjnej z tego:	4889	99,88	6.706	75,07	6490	60,71
	koszty rodzajowe	4889	99,88	6.706	75,07	6490	60,71
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-	-	-
7.	Pozostałe koszty operacyjne	2	0,04	2.202	24,65	4200	39,28
8.	Koszty finansowe z tego:	4	0,08	25	-	1	0,01
	odsetki	-	-	-	-	-	-
	Strata ze zbycia inwest.	-	-	-	-	-	-
	Aktualizacja wartości inwestycyjnych	-	-	-	-	-	-
	Inne	4	0,08	25	0,28	1	0,01
9.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-	-	-
10.	Ogółem koszty	4895	100,00	8.933	100,00	10691	100,00
11.	Zysk brutto	202	-	6	-	8	-
12.	Podatek dochodowy	-	-	-	-	-	-
13.	Zysk netto	202	-	6	-	8	-

Powyższe dane nie uwzględniają wskaźników inflacji z uwagi na ich niskie wartości i niewielki wpływ na prezentowane wielkości.

b) skrócony bilans

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	2004 r.		2005 r.		2006 r.	
		Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %
	AKTYWA						
1.	Aktywa trwałe	233	17,13	274	17,36	259	14,15
a)	wartości niematerialne i prawne	-	-	12	0,76	8	0,44
b)	rzeczowe aktywa trwałe	233	17,13	262	16,60	251	13,71
c)	należności długoterminowe	-	-	-	-	-	-
d)	inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-
e)	długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-	-
2.	Aktywa obrotowe	1.127	82,87	1.304	82,64	1571	85,85
a)	zapasy	-	-	-	-	-	-
b)	należności krótkoterminowe	150	11,03	5	0,32	32	1,75
c)	inwestycje krótkoterminowe	959	70,52	1.299	82,32	1539	84,10
d)	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	1,32	-	-	-	-
	Razem aktywa	1.360	100,00	1.578	100,00	1830	100,00
	PASYWA						
1.	Kapitał własny	216	15,88	223	14,13	231	12,62
2.	Rezerwy na zobowiązania	146	10,74	1.070	67,81	1511	82,57
3.	Zobowiązania krótkoterminowe	-	-	100	6,34	82	4,48
4.	Rozliczenie międzyokresowe	998	73,38	185	11,72	6	0,33
	Razem pasywa	1.360	100,00	1.578	100,00	1830	100,00

c) Podstawowe wskaźniki charakteryzujące działalność i sytuację jednostki

w tys. zł

Lp	Nazwa wskaźnika	Metoda kalkulacji	2004	2005	2006	Treść wskaźnika
1.	Suma bilans.		1.360	1.578	1.830	
2.	Wynik finans. netto		202	6	8	
3.	Zyskowność sprzedaży	Wynik netto	202	6	8	Marża zysku na sprzedaży
		Przychody ze sprzedaży i dotacje	-----= 3,99% 5070	-----= 0,07% 8906	-----= 0,08% 9920	
4.	Rentowność majątku	Wynik netto	202	6	8	Efektywność wykorzystania majątku
		Σ aktywów	----=14,85% 1360	----=0,38% 1.578	----=0,44% 1830	
5.	Rentowność kapit. włas.	Wynik netto	202	6	8	Stopa zyskowności zaangażowanych kapitałów własnych
		Kapitały własne	-----=93,52% 216	-----=2,69% 223	-----=3,46% 231	
6.	Płynność bieżąca	Środki obrotowe	1127	1304	1571	Możliwość spłacenia zobowiązań krótkoterm. środkami obrot.
		Zobowiązania bieżące	-----=7,72 146	-----=13,04 100	-----=19,16 82	
7.	Obrót należnościami	Przychody (bez dotacji)	279	225	201	Liczba cykli obrotu należnościami w ciągu okresu
		Przec. stan należności	----=1,86 150 196 dni	----=2,88 78 127 dni	----=11,17 18 33 dni	
8.	Obciążenie majątku zobowiązaniami	Zobowiązania ogółem	146	100	82	Stopień pokrycia majątku obcymi kapitałami
		Majątek ogółem	-----=10,74% 1360	-----=6,34% 1578	-----=4,48% 1830	
9.	Pokrycie majątku własnymi kapitałami	Kapitał własny + rezerwy.	216	1293	1742	Stopień pokrycia majątku własnymi kapitałami
		Majątek ogółem	----=15,88% 1360	-----=81,94% 1578	-----=95,19% 1830	
10.	Relacja zobowiązań do kapitałów	Zobowiązania	146	100	82	Stopień ryzyka finansowego kredytodawców
		Kapitały własne + rez.	-----=67,59% 216	-----=7,73% 1293	-----=4,71% 1742	
11.	pokrycie zobow. nadw. finansową	nadwyżka finansowa*	271	106	74	Zdolność do pełnej spłaty zobowiązań z nadwyżki finansowej
		Zobowiązania	-----=185,62% 146	-----=106% 100	-----=90,24% 82	

* zysk netto + amortyzacja

Zasadniczym źródłem przychodów są dotacje tak na całokształt działalności jak też na poszczególne zadania stanowiące około 91% przychodów.

Mmr

Koszty rodzajowe stanowią około 61 % kosztów ogółem.

Głównym składnikiem aktywów są środki pieniężne.

Podstawowe wskaźniki rentowności oscylują wokół wielkości za lata ubiegłe.

Wysoki wskaźnik płynności finansowej został osiągnięty dzięki posiadanym środkom pieniężnym. Instytut posiada zdolność do pełnej spłaty zobowiązań z nadwyżki finansowej to jest bez uszczuplenia majątku Instytutu.

Reasumując powyższe należy stwierdzić, że obecnie nie występują zagrożenia możliwości kontynuowania działalności w roku następnym po badanym ani też jej ograniczenia.

Mm

B. Część szczegółowa

1. Badana jednostka określiła w formie pisemnej przyjęte zasady rachunkowości o których mowa w art. 10 ustawy o rachunkowości w tym zatwierdzony przez Dyrektora Instytutu zakładowy plan kont wraz z jego późniejszymi zmianami.
2. Księgi rachunkowe zostały otwarte prawidłowo, z uwzględnieniem zasady ciągłości.
Operacje gospodarcze zostały udokumentowane w sposób przejrzysty i poprawnie zakwalifikowane do ujęcia w księgach rachunkowych.
Zapisy dokonane w księgach rachunkowych są powiązane z dokumentami oraz sprawozdaniem finansowym.
Przechowywane są w sposób właściwy, odpowiednio oznakowane i archiwizowane – zabezpieczone przed ich zniszczeniem.
Księgi prowadzone są w siedzibie Instytutu przez własnych pracowników.

3. Charakterystyka poszczególnych składników aktywów bilansu

3.1. Aktywa trwałe dotyczą:

- wartości niematerialnych i prawnych będących programami komputerowymi o wartości początkowej i umorzeniu	14 184,80
Wartość bilansowa	5 861,96
	8.322,84
- środków trwałych o wartości początkowej i umorzeniu	463.422,95
Ich wartość bilansowa wynosi	212.744,99
Wycena aktywów trwałych i ich amortyzacja została obliczona prawidłowo, zgodnie z przyjętymi zasadami i obowiązującymi przepisami	250.677,96

3.2. Aktywa obrotowe

w łącznej kwocie	1.570.687,29
stanowią	
- należności z tytułu dostaw i usług	10.756,97

Mmr

- inne należności	20.823,85
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 539.106,47

Należności z tytułu dostaw i usług po uwzględnieniu rezerw na nie utworzonych zostały wykazane w bilansie w kwotach wymaganych do zapłaty. uregulowane do dnia badania w 44%. Wykazane w bilansie prawidłowo.

Inne należności to rozrachunki z pracownikami, wpłacone kaucje gwarancyjne na wynajem pomieszczeń oraz nadpłacone ubezpieczenia społeczne skorygowane w styczniu 2007 r.

Środki pieniężne w kasie zostały potwierdzone inwentaryzacją na ostatni dzień roku obrotowego, zaś środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych w całości potwierdzone przez Bank Millennium S.A.

4. Charakterystyka poszczególnych składników pasywów bilansu.

4.1. Kapitał własny w kwocie	230.633,34
stanowi kapitał podstawowy jakim jest fundusz instytucji	222.576,16
oraz zysk roku badanego	8.057,18

Fundusz instytucji został utworzony z zysku lat ubiegłych.

Zysk netto roku badanego jest zgodny z wykazanym w rachunku zysków i strat i wynika z prawidłowo rozliczonych przychodów i kosztów ich uzyskania.

4.2. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

w łącznej kwocie	1.599.054,75
stanowią:	
- utworzone rezerwy na zobowiązania	1.510.893,00
dotyczące umów z wydawcami zagranicznymi	
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	49.971,25
w całości zapłacone po okresie sprawozdawczym	
- zobowiązania publicznoprawne	31.958,00
zgodne ze stosownymi rozliczeniami i deklaracjami	
w całości zapłacone i rozliczone do dnia badania	
- pozostałe zobowiązania	132,50

- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 6.100,00
- stanowią rezerwę na zobowiązanie tytułem badania sprawozdania finansowego.

Wykazane w bilansie prawidłowo.

5. Pozycje kształtujące wynik działalności jednostki oraz kompletność i prawidłowość ich ujęcia.

Przychody ogółem	10.698.574,88
z tego:	
- sprzedaż produktów i usług	9.919.764,84
w tym dotacje otrzymane	9.718.590,55
- pozostałe przychody operacyjne	754.042,00
- przychody finansowe	24.768,04
Koszty ogółem	10.690.517,64
z tego:	
- koszty rodzajowe	6.490.225,59
- pozostałe koszty operacyjne	4.199.615,23
- koszty finansowe	676,82
Zysk brutto	8.057,24
podatek dochodowy	-0-
Zysk netto	8.057,24

Przychody ze sprzedaży oraz koszty ich uzyskania zostały ustalone we właściwej wysokości w oparciu o prawidłowo zaewidencjonowane obroty oraz wydatki. W pozycji przychodów ze sprzedaży wykazano otrzymane dotacje na działalność bieżącą (pokrycie kosztów) w celu urealnienia wyniku finansowego na działalności podstawowej poprzez powiązania przychodów z kosztami ich uzyskania. Przychody i koszty operacyjne, finansowe zostały ustalone prawidłowo.

Przekształcenie wyniku finansowego brutto w podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych zostało dokonane prawidłowo z uwzględnieniem wydatków nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów oraz stosownych odliczeń od przychodu.

Terminowość rozliczeń budżetowych oraz rozliczenia kosztów nie budzą zastrzeżeń.

C. INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz informacja dodatkowa stanowiąca załącznik do sprawozdania finansowego zostały sporządzone właściwie i zawierają w sobie informacje wymagane w ustawie o rachunkowości.

D. USTALENIA KOŃCOWE

Po dacie bilansu nie wystąpiły zdarzenia, które miałyby wpływ na zmianę oceny badanego sprawozdania.


Podsumowanie wyników ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego za 2006 r. zawiera opinia stanowiąca odrębny dokument.

W wyniku badania nie stwierdzono naruszenia prawa, a w szczególności prawa podatkowego oraz celnego.

Niniejszym raport został sporządzony w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym przeznaczono dla Organizatora oraz badanego Instytutu.

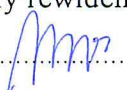
Zawiera on 10 kolejno ponumerowanych i parafowanych stron.

Biegły Rewident


mgr Maria Wanda Jakubas
nr ewid 1325/2843

Za podmiot uprawniony do badania
Sprawozdań finansowych

Biegły rewident:


.....
Maria Wanda Jakubas

Nr ewid. 1325/2843

BIURO REWIZYJNE PRO-ACTIV
HALINA WOLAK I PARTNERZY
ul. Ks. Bp W. Bandurskiego 30A
31-515 Kraków

Kraków, dnia 5 marca 2007

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2006 ROK

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat za 2006 rok)

INSTYTUT KSIĄŻKI

Ul. Szczepańska 1

31-011 Kraków

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa firmy: INSTYTUT KSIĄŻKI

2. Siedziba firmy: Ul. Szczepańska 1, 31-011 Kraków

3. Podstawowy przedmiot działalności:

Jednostka zajmuje się działalnością kulturalną, polegającą na :

- promocji polskiej kultury i jej dziedzictwa,
- promocji języka polskiego i polskiej książki oraz polskiego edytorstwa w kraju i zagranicą
- promocji czytelnictwa w Polsce

Działalność ta wykonywana jest na terenie Rzeczypospolitej Polskiej i zagranicą.

4. Organ Rejestrowy:

Rejestr Narodowych Instytucji Kultury

5. Numer RNIK: 55/2003

6. Roczne sprawozdanie finansowe za okres :

od 01 stycznia 2006 roku do 31 grudnia 2006 roku

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, tj przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej ; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.

8. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że:

a) Do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w „Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych”, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej, środki trwałe amortyzuje się metodą liniową .

b) Wszystkie środki trwałe wycenione zostały na podstawie faktur zakupu według cen zakupu z uwzględnieniem naliczonych umorzeń

c) Zapasy materiałów i towarów nie występują

d) Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok 2005 ze sprawozdaniem za rok 2006

e) Informacje o wszystkich zdarzeniach jakie wystąpiły do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2006 zostały w nim uwzględnione

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A) OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Grupa A. II Rzeczowe aktywa trwałe

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych stan na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu zakupów oraz stan na koniec roku z uwzględnieniem amortyzacji przedstawiają poniższe tabele nr 1 i nr 2.

- Instytut nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, które podlegałyby amortyzacji

Tab. nr 1 Rzeczowe aktywa trwałe (grupa A .II.) – wartość brutto:

<i>Nazwa środka trwałego</i>	<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	<i>Zwiększenie (przychody)</i>	<i>Zmniejszenie (rozchody)</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
<i>Budynek biurowy</i>	144.105,35	0	0	144.105,35
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	152 074,24	70 534,29	8 028,25	214 580,28
<i>Pozostałe środki trwałe</i>	131 619,78	2 260,00	29 142,46	104 737,32
RAZEM	427 799,37	72 794,29	37 170,71	463 422,95

Tab. nr 2 Amortyzacja – umorzenie w 2006 roku:

<i>Nazwa środka trwałego</i>	<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	<i>Umorzenie roczne</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
<i>Budynek</i>	20 414,96	14 410,56	0	34 825,52
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	132 522,28	44 688,12	8 028,25	169 182,15
<i>Pozostałe środki trwałe</i>	13 474,78	3 231,42	7 968,88	8 737,32
RAZEM	166 412,02	62 330,10	15 997,13	212 744,99

2. Sposób podziału zysku za rok obrotowy 2006

	Kwota
Wynik finansowy netto 2006 roku	8 057,18
Proponowany podział :	
a) Wypłata dywidendy	
b) Zwiększenie kapitału zapasowego	
c) Zwiększenie kapitału podstawowego	8 057,18
d) Nagrody, premie	
e) Zasilenie funduszy specjalnych	
f) inne	
Wynik finansowy niepodzielony	0,00

3. Wykaz rozliczeń międzyokresowych

Tytuł	Stan na 01.01.2006	Stan na 31.12.2006
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz.B.IV Aktywów)	0,00	0,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe (po.B.IV Pasywów)	178 829,05	6 100,00
-Równowartość pozostałych do rozliczenia dotacji budżetowych		
- badanie sprawozdania finansowego 2006	6 100,00	6 100,00

3. Wyjaśnienie do poz. B.3 Pozostałe rezerwy na zobowiązania

Utworzone zostały w 2006 roku rezerwy na zobowiązania z tytułu podpisanych umów z podmiotami zagranicznymi na wydanie określonych pozycji książkowych z literatury polskiej w tłumaczeniu na języki obce, których stan na koniec 2006 roku wynosi 1 510 893,00 złotych

B) OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów w 2006 roku.

<i>Przychody netto ze sprzedaży</i>	<i>Sprzedaż ogółem za rok obrotowy 2005</i>	<i>Sprzedaż ogółem za rok obrotowy 2006</i>
Wynajem części stoiska targowego na Międzynarodowych Targach Książki	224 718,74	201 174,29
Przychody z dotacji na działalność operacyjną Instytutu Książki	8 906 246,90	9 718 590,55

Metodologicznie dotacje z pozycji D.II „Dotacje” rachunku zysków i strat przeniesiono do pozycji A.I. „Przychody ze sprzedaży produktów” w celu porównywalności przychodów i kosztów z nimi związanych.

2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku) brutto.

Lp.	Nazwa	Dane za 2006 rok
1.	Wynik finansowy brutto	8 057,18
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania (-)	
3.	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowo, nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	
4.	Przychody i zyski księgowe, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-) - naliczone odsetki ustawowe od należności	482,76
5.	Przychody podatkowe nieujęte w księgach (+)	
6.	Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego (+)	
7.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	
8.	Koszty i straty księgowe, trwale niestanowiące kosztów uzyskania przychodu (+) - rezerwa na zobowiązania	1 113 307,00
9.	Koszty i straty księgowe, przejściowo niestanowiące kosztów uzyskania przychodu (+)	
10.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania przychodu, ale nieujęte w wyniku roku obrotowego	
11.	Inne	
12.	Dochód podatkowy	
13.	Darowizny uznane podatkowo (-)	
14.	Część starty podatkowej lat ubiegłych (-)	
15.	Inne	
16.	Podstawa opodatkowania	1 120 881,42
17.	Podatek dochodowy	0

3. Wyjaśnienie pozycji kosztów operacyjnych i finansowych Rachunku zysków i strat:

D. Pozostałe koszty operacyjne:

- strata ze zbycia środków trwałych na kwotę 7 504,58 zł
- utworzone w ciężar kosztów operacyjnych rezerwy na zobowiązania z tytułu podpisanych umów z podmiotami zagranicznymi na wydanie określonych pozycji książkowych z literatury polskiej w tłumaczeniu na języki obce) na łączną kwotę 1 113 307,00 zł
- przyznane przez Instytut Książki i wypłacone dotacje ramach Programu Operacyjnego "Rozwój sektora książki i promocja czytelnictwa" na podstawie zaakceptowanych przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego list preferencji wniosków na łączną kwotę 3 073 950,00 zł
- zwrot do MKiDN niewykorzystanych środków z umowy nr 21/5575/Sr.S./DSPT/2004/616 na kwotę 4 851,75 zł
- zaokrąglenia podatku VAT na kwotę 1,96 zł

G. Koszty finansowe:

- zrealizowane ujemne różnice kursowe w kwocie 676,82 zł

4. Wyjaśnienie pozycji przychodów operacyjnych i finansowych Rachunku zysków i strat:

D. Pozostałe przychody operacyjne:

- rozwiązanie rezerwy na zobowiązania z 2005 roku, w związku z realizacją umów zapłatą zobowiązań w kwocie 680 168,25 zł
- zwrot niewykorzystanych przez beneficjentów środków w ramach dotacji z Programu Operacyjnego "Rozwój sektora książki i promocja czytelnictwa" na łączną kwotę 31 943,41 zł
- zaokrąglenia podatku Vat w kwocie 2,59 zł
- zwrot podatku VAT wynikających z faktur od kontrahentów zagranicznych w związku z Międzynarodowymi Targami Książki w Bolonii, Frankfurtie i Lipsku w łącznej kwocie 41 927,75 zł

G. Przychody finansowe:

- odsetki ustawowe naliczone w kwocie 482,76 zł
- odsetki ustawowe zapłacone w kwocie 220,61 zł
- kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych Instytutu Książki w kwocie 23 460,72 zł
- zrealizowane dodatnie różnice kursowe w kwocie 603,95 zł

7. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym 2006, z podziałem na grupy zawodowe;

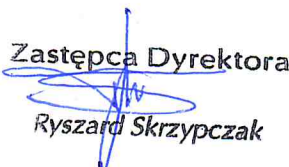
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w osobach
Pracownicy umysłowi	18
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	
OGÓŁEM	18

Kraków dnia :2007-02-12

Dyrektor Instytutu Książki

Sporządził: D. Wygoda

Główny Księgowy
D. Wygoda
Dorota Wygoda

Zastępca Dyrektora

Ryszard Skrzypczak

.....DYREKTOR
M. Ślusarska
Magdalena Ślusarska

Rachunek przepływów - metoda pośrednia

Zestawienie na dzień 31.12.2006

Nazwa pozycji	Stan na początek roku	Stan na dzień zestawienia
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	479 665,56	313 211,77
I. Zysk (strata) netto	6 411,33	8 057,18
II. Korekty razem	473 254,23	305 154,59
1. Amortyzacja	99 719,36	66 151,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Wynik na sprzedaży środków trwałych		21 173,58
5. Zmiana stanu rezerw	1 069 982,00	440 911,00
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	144 594,32	-26 075,45
8. Zmiana stanu zobow. krótkotermin. z wyj. pożyczek i kredytów	-45 889,21	-18 176,63
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-795 152,24	-178 829,05
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	479 665,56	313 211,77
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-140 241,25	-72 794,29
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wart.niemat. i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchom. oraz wart. niem. i prawne		
3. Z aktywów finansowych: w tym	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
i) zbycie aktywów finansowych		
ii) dywidenda i udziały w zyskach		
iii) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
iv) odsetki		
v) inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	140 241,25	72 794,29
1. Nabycie wart.niemat.i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych	140 241,25	72 794,29
2. Inwestycje w nieruchom. oraz wart. niem. i prawne		
3. Na aktywa finansowe. w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
i) nabycie aktywów finansowych		
ii) udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-140 241,25	-72 794,29
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne niż wypł. na rzecz właśc. wydatki z tyt. podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tyt. umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	339 424,31	240 417,48
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych. w tym	339 424,31	240 417,48
i) zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	959 264,68	1 298 688,99
G. Środki pieniężne na koniec okresu. w tym	1 298 688,99	1 539 106,47
i) o ograniczonej możliwości dysponowania		

Kraków, 12.02.2007

Główny Księgowy
D. Myśl
Dorota Wójcicka

Zastępca Dyrektora
Ryszard Skrzypczak

DYREKTOR
M. Ślusarska
Magdalena Ślusarska

Instytut Książki
ul. Szczepańska 1
31-011 Kraków
NUP: 676-22-53-464

Rachunek zysków i strat (porównawczy)

Zestawienie na dzień 31.12.2006

Nazwa pozycji	Stan na początek roku	Stan na dzień zestawienia
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 906 246,90	9 919 764,84
- od jednostek powiązanych		
I. Przychód ze sprzedaży produktów	8 906 246,90	9 919 764,84
w tym dotacje	8 681 528,16	9 718 590,55
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	6 705 604,18	6 490 225,59
I. Amortyzacja	99 719,36	66 151,14
II. Zużycie materiałów i energii	163 645,40	196 784,02
III. Usługi obce	3 011 037,80	3 081 864,35
IV. Podatki i opłaty, w tym:	20 576,09	13 851,89
- podatek akcyzowy		0,00
V. Wynagrodzenia	1 598 844,52	1 755 494,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	206 423,13	278 042,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 605 357,88	1 098 036,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	2 200 642,72	3 429 539,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 628,64	754 042,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	1 628,64	754 042,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 201 709,38	4 199 615,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		7 504,58
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2 201 709,38	4 192 110,71
F. Zysk/strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	561,98	-16 034,04
G. Przychody finansowe	30 789,57	24 768,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	30 271,79	24 164,09
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	517,78	603,95
H. Koszty finansowe	24 940,22	676,82
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	24 940,22	676,82
I. Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	6 411,33	8 057,18
J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk/strata brutto (I+/-J)	6 411,33	8 057,18
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty		
N. Zysk/strata netto (K-L-M)	6 411,33	8 057,18

Kraków, 12.02.2007

Zastępca Dyrektora

Ryszard Skrzypczak

Główny Księgowy

Dorota Węgoła

DYREKTOR

Magdalena Ślusarska

Bilans - pasywa

Stan na dzień 31.12.2006

Nazwa pozycji	Stan na początek roku	Stan na dzień zestawienia
A. Kapitały (fundusze) własne	222 576,16	230 633,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	216 164,83	222 576,16
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	6 411,33	8 057,18
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotów. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 355 149,43	1 599 054,75
I. Rezerwy na zobowiązania	1 069 982,00	1 510 893,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
i. długoterminowe	0,00	0,00
ii. krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy na zobowiązania	1 069 982,00	1 510 893,00
i. długoterminowe	0,00	0,00
ii. krótkoterminowe	1 069 982,00	1 510 893,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	100 238,38	82 061,75
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
i. do 12 miesięcy	0,00	0,00
ii. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	100 238,38	82 061,75
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	70 851,04	49 971,25
i. do 12 miesięcy	70 851,04	49 971,25
ii. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	28 078,50	31 958,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	1 308,84	132,50
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	184 929,05	6 100,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	184 929,05	6 100,00
i. długoterminowe	0,00	0,00
ii. Krótkoterminowe	184 929,05	6 100,00
Pasywa razem	1 577 725,59	1 829 688,09

Kraków, 12.02.2007

Główny Księgowy
D. Węgrzyn
 Dorota Węgrzyn

DYREKTOR
M. Ślusarska
 Magdalena Ślusarska
 Zastępca Dyrektora
Ryszard Skrzypczak
 Ryszard Skrzypczak

Bilans -Aktywa

Stan na dzień 31.12.2006

Nazwa pozycji	Stan na początek roku	Stan na dzień zestawienia
A. Aktywa trwałe	273 531,23	259 000,80
I. Wartości niematerialne i prawne	12 143,88	8 322,84
1. Koszty zakończenia prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	12 143,88	8 322,84
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	261 387,35	250 677,96
1. Środki trwałe	261 387,35	250 677,96
a) grunty (w tym prawo użytkowanie wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	123 690,39	109 279,83
c) urządzenia techniczne i maszyny	19 551,96	45 398,13
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	118 145,00	96 000,00
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
i. udziały lub akcje		
ii. inne papiery wartościowe		
iii. udzielone pożyczki		
iv. inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
i. udziały lub akcje		
ii. inne papiery wartościowe		
iii. udzielone pożyczki		
iv. inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	1 304 194,36	1 570 687,29
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półfabrykaty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	5 505,37	31 580,82
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
i. do 12 miesięcy		
ii. powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	5 505,37	31 580,82
a) z tytułu podatków i usług, o okresie spłaty:	5 505,37	10 756,97
i. do 12 miesięcy	5 508,37	10 756,97
ii. powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu pod-ków, dotacji, ceł, ubez. społ. i zdr. oraz inny św.		
c) inne		20 823,85
d) dochodzonych na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 298 688,99	1 539 106,47
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 298 688,99	1 539 106,47
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
i. udziały lub akcje		
ii. inne papiery wartościowe		
iii. udzielone pożyczki		
iv. inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
i. udziały lub akcje		
ii. inne papiery wartościowe		
iii. udzielone pożyczki		
iv. inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 298 688,99	1 539 106,47
i. środki pieniężne w kasie i na rachunku	1 298 688,99	1 539 106,47
ii. inne środki pieniężne		
iii. inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	1 577 725,59	1 829 688,09

INSTYTUT KSIAZKI
31-011 KRAKÓW
ul. SZCZEPAŃSKA 1
NIP: 676-22-53-464

Rok obrotowy: 2006
Data wydruku: 31-12-2006

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym


Zestawienie na dzień: 31-12-2006

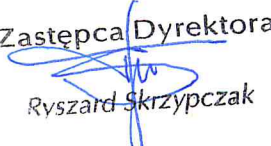
Nazwa pozycji	Stan na początek roku	Stan na dzień zestawienia
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	216 164,83	222 576,16
i) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na BO, po korektach	216 164,83	222 576,16
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	216 164,83	222 576,16
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
i) wydania udziałów (emisja akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
i) umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	216 164,83	222 576,16
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
i) emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
ii) z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
iii) z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
i) pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
i) zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
i) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
i) podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00

Nazwa pozycji	Stan na początek roku	Stan na dzień zestawienia
i) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
i) przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	6 411,33	8 057,18
a) zysk netto	6 411,33	8 057,18
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	222 576,16	230 633,34
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. propon. podziału zysku	0,00	0,00

Koniec wydruku

Kraków, 12.02.2007

Główny Księgowy

 Dorota Wygoda

Zastępca Dyrektora

 Ryszard Skrzypczak

DYREKTOR

 Magdalena Ślusarska