

# **INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2012 ROK**

*(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat za 2012 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 instytucji kultury prowadzony przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego

**5. Numer RNIK:** 55/2003

**6. Roczne sprawozdanie finansowe za sporządzone zostało za okres :**

od 01 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 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 Instytut Książki działalności.

8. Dodatkowe informacje i objaśnienia przedstawiono zgodnie z załącznikiem nr 1 ustawy o rachunkowości , pozycje zawarte w tym załączniku nie występujące w Instytucie Książki w bieżącym roku, pominięto.

**9. 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 załącznikiem 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) Stany produktów gotowych na dzień bilansowy wycenia się w cenach sprzedaży netto, które są niższe od kosztów wytworzenia

Zgodnie z art.17 ust.2.p.4 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, decyzją Dyrektora Instytutu Książki odpisywane są w koszty wartości produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustalaniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później jednak niż na dzień bilansowy

d) Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok 2011 ze sprawozdaniem za rok 2012

e) Informacje o wszystkich zdarzeniach jakie wystąpiły do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2012 zostały w nim uwzględnione

f) Informację dodatkową sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 ustawy o rachunkowości , pozycje zawarte w tym załączniku nie występujące w instytucie Książki pominięto w bieżącym roku

## **II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Dodatkowe informacje i objaśnienia podano w porządku zgodnym z załącznikiem nr 1 ustawy o rachunkowości, pozycje zawarte w tym załączniku nie występujące w Instytucie Książki w bieżącym roku pominięto.

### **A) OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

#### **1. Grupa A I Wartości niematerialne i prawne**

<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	<i>Zwiększenie(przychody)</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	<i>Umorzenie roczne</i>	<i>Umorzenie na koniec roku</i>
674 314,81	37 389,73	711 704,54	153 856,86	457 762,82

#### **2. 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.

**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>Prawo wieczystego użytkowania gruntu (powierzchnia 0,2295 ha)</i>	0,00	1 877 796,06	0,00	1 877 796,06
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	144.105,35	1 143 833,21	0,00	1 287 938,56
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	1 354 829,69	1 036 125,27	3 241,54	2 387 713,42
<i>Pozostałe środki trwałe</i>	128 393,82	26 684,73	0,00	155 078,55
<i>Środki trwałe w budowie</i>	0,00	3 162 098,17	0,00	3 162 098,17
<b>RAZEM</b>	<b>1 627 328,86</b>	<b>7 246 537,44</b>	<b>3 241,54</b>	<b>8 870 624,76</b>

**Tab. nr 2 Amortyzacja – umorzenie w 2012 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>Prawo wieczystego użytkowania gruntu( powierzchnia 0,2295 ha)</i>	0,00	23 472,45	0,00	23 472,45
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	106 878,32	22 377,57	0,00	129 255,89
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	926 874,18	327 257,35	3 241,54	1 250 889,99
<i>Pozostałe środki trwałe</i>	23 111,75	3 751,35	0,00	26 863,10
<b>RAZEM</b>	<b>1 056 864,25</b>	<b>376 858,72</b>	<b>3 241,54</b>	<b>1 430 481,43</b>

## 2. Dane o strukturze Funduszu podstawowego instytucji

Stan funduszu Instytutu Książki, zgodnie z art.29 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, odzwierciedla wartość majątku na dzień bilansowy i wynosi 2 409 699,81 zł

## 3. Sposób podziału zysku netto za rok obrotowy 2012

	Kwota
<b>Wynik finansowy netto 2012 roku</b>	<b>2 876,95</b>
Proponowany podział :	
a)Wypłata dywidendy	
b)Zwiększenie kapitału zapasowego	
c)Zwiększenie Funduszu Instytutu Książki	2 876,95
d)Nagrody, premie	
e)Zasilenie funduszy specjalnych	
f)inne	
<b>Wynik finansowy niepodzielony</b>	<b>0,00</b>

## 4. Dane o stanie rezerw ( poz. B.3 Pozostałe rezerwy na zobowiązania ) według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tytuł	Stan na 31.12.2011	Zwiększenie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2012
Rezerwy na zobowiązania, obciążające zgodnie z art.35d ustawy pozostałe koszty operacyjne, z tytułu podpisanych przez Instytut Książki z zagranicznymi wydawcami umów na publikację utworów z literatury polskiej w tłumaczeniu na języki obce w ramach Programu Translatorskiego ©POLAND	2 001 368,22	1 633 712,00	1 699 456,90,	1 935 623,32
Rezerwy na zobowiązania z tytułu badania przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego Instytutu Książki za 2012 rok	17 220,00	18 450,00	17 220,00	18 450,00
Utworzone w okresie sprawozdawczym rezerwy na świadczenia pracownicze na nagrody jubileuszowe pracowników Instytutu Książki przypadające do wypłaty w latach 2013 -2015	0,00	44 776,56	0,00	44 776,56

## 5. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego odpisów aktualizujących	zwiększenia	wykorzystanie	uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego odpisów aktualizujących	Należności netto na koniec roku obrotowego
B.II Należności krótkoterminowe	2 701,96 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 701,96 zł	1 071 286,40 zł

**6. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Tytuł	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym: (poz. B.IV Pasywów)</b>	<u>36 464,12</u>	<u>7 179 685,55</u>
<b>konto 831-</b> rozliczenia międzyokresowe przychodów przyszłych okresów z tytułu prenumeraty czasopism	36 464,12	38 702,57
<b>konto 838-</b> długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczące otrzymanej dotacji inwestycyjnej na nabycie siedziby Instytutu Książki w Krakowie, przy ul. Wróblewskiego 6	0,00	7 140 982,98

**B) OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

**1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów w 2012 roku.**

<i>Przychody netto ze sprzedaży</i>	<i>Sprzedaż ogółem za rok obrotowy 2011</i>	<i>Sprzedaż ogółem za rok obrotowy 2012</i>
<b>Przychody ze sprzedaży, w tym:</b>	<b>832 932,69</b>	<b>1 024 469,71</b>
-Wynajem części stoiska targowego na Międzynarodowych Targach Książki	118 545,58	66 850,00
-Refakturowanie kosztów organizacji w ramach umów o współorganizacji i wzajemnego świadczenia usług	0,00	67 251,90
-sprzedaż praw do twórczości J.Korczaka	35 767,44	40 626,46
- sprzedaż usługi MAK+	139 350,67	269 259,37
- sprzedaż czasopism patronackich, takich jak TEATR, TWÓRCZOŚĆ, NOWAJA POLSZA, DIALOG, RUCH MUZYCZNY, LITERATURA NA ŚWIECIE, NOWE KSIĄŻKI, NOTATNIK TEATRALNY I TEATR LALEK	539 269,00	568 257,06
- Wynajem pomieszczeń	0,00	12 224,93
-Dotacja podmiotowa na działalność operacyjną Instytutu Książki ( §2550 )	16 064 250,00	15 443 000,00

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

Lp.	Nazwa	Dane za 2012 rok
1.	Wynik finansowy brutto( zysk/strata brutto)	2 966,95
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania (- ), w tym:	0,00
3.	Przychody i zyski nadzwyczajne ujęte księgowo, niewliczane do podstawy opodatkowania (-) - rozwiązanie rezerw na zobowiązania z 2009- 2011 roku, w związku z realizacją i zapłatą zobowiązań	1 686 254,90
4.	Przychody i zyski nadzwyczajne ujęte księgowo, przejściowo niewliczane do podstawy opodatkowania (-) - naliczone, ale nieotrzymane odsetki od należności ( art.12 ust.4 pkt 2)	4 395,53
5.	Przychody podatkowe nieujęte w księgach (+)	0,00
6.	Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego (+)	0,00
7.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	0,00
8.	Koszty i straty nadzwyczajne ujęte księgowo, niestanowiące kosztów uzyskania przychodu (+), w tym: - rezerwy na zobowiązania ( art.16 ust.1 pkt 27 ) - koszty reprezentacji, w szczególności poniesione na usługi gastronomiczne, zakup żywności i napojów, w tym alkoholowych ( art.16 ust.1 pkt 28 )  - odsetki od zaległości podatkowych	<b>1 785 051,18</b> 1 664 593,25 119 985,64 472,29
9.	Koszty i straty księgowe, przejściowo niestanowiące kosztów uzyskania przychodu (+)	
10.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania przychodu, ale nieujęte w wyniku roku obrotowego	0,00
11.	Inne	0,00
12.	Dochód podatkowy	<b>97 367,70</b>
13.	Darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
14.	Część starty podatkowej lat ubiegłych (-)	0,00
15.	Inne	0,00
16.	Podstawa opodatkowania, w tym: - odsetki od zaległości podatkowych	<b>472,29</b> 472,29
17.	Podatek dochodowy za rok obrotowy	90,00

**3. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Nakłady poniesione w 2012 roku: 7 246 537,44 zł

w tym na ochronę środowiska : 0,00 zł

Planowane nakłady w 2013 roku :1 500 0000,00zł

**4. Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych**

Kurs średni Narodowego Banku Polskiego Tabela 252/A/NBP/2012 z dnia 31.12.2012 r.

1 EURO= 4,0882 PLN, 1 GBP= 5,0119 PLN

**5. Struktura przepływu środków pieniężnych, przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych :**

- Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej na dzień bilansowy wynoszą 7 033 526,07 zł
- Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej na dzień bilansowy wynoszą (-) 7 283 927,17 zł
- Przepływy pieniężne z działalności finansowej na dzień bilansowy wynoszą 0,00 zł

**5. Wyjaśnienie pozycji kosztów operacyjnych i finansowych Rachunku zysków i strat:**

**D. Pozostałe koszty operacyjne :**

- 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 1 664 593,25 zł
- przyznane przez Instytut Książki i wypłacone dotacje w ramach Programu „Biblioteka+ -Szkolenia dla bibliotekarzy” na łączną kwotę 1 423 752,62 zł
- przyznane przez Instytut Książki i wypłacone dotacje w ramach Programu „Dyskusyjne Kluby Książki” na łączną kwotę 1 290 500,48 zł
- wypłata dotacji Wieloletni Program Rządowy „Kultura+. Priorytet „Bibliotek+ Infrastruktura bibliotek.” kwotę 12 803 099,41 zł
- wypłata dotacji w ramach programu „Kraszewski-komputery dla bibliotek” kwotę 3 257 879,48 zł
- zaokrąglenia podatku VAT w kwocie 2,56 zł

**G. Koszty finansowe:**

- zapłacone odsetki od nieterminowej wpłaty w kwocie 623,92 zł
- zrealizowane ujemne różnice kursowe w kwocie 20 590,27 zł

**6. Wyjaśnienie pozycji przychodów operacyjnych i finansowych Rachunku zysków i strat:**

**D. Pozostałe przychody operacyjne:**

- rozwiązanie rezerwy na zobowiązania z 2009- 2011 roku, w związku z realizacją i zapłatą zobowiązań w kwocie 1 683 254,90 zł
- zaokrąglenia podatku VAT w kwocie 2,33 zł
- zwrot podatku od wartości dodanej wynikającego z faktur od kontrahentów zagranicznych w związku z Międzynarodowymi Targami Książki w Bolonii, Frankfurtcie, Londynie i Lipsku w łącznej kwocie 114 493,06 zł

- zwrot wydatków za nekrolog przez pracowników Instytutu Książki w kwocie 1 299,00 zł
- dotacja otrzymana z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informatycznego (FRSI) na realizację projektu „Teraz MY-DKK dla dzieci i młodzieży” w kwocie 79 900,00 zł
- dotacja w ramach Programu „Biblioteka+ -Szkolenia dla bibliotekarzy” na łączną kwotę 1 423 752,62 zł
- dotacja celowa na wdrożenie programu komputerowego MAK + na łączną kwotę 2 000 000,00 zł
- dotacje celowe pod zadania na podstawie podpisanych umów z MKiDN w łącznej kwocie 3 670 365,89 zł
- dotacja celowa w ramach Wieloletniego Programu Rządowego „Infrastruktura bibliotek” na podstawie zaakceptowanych przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego list preferencji wniosków na łączną kwotę 12 803 099,41 zł
- dotacja celowa na program dotacyjny „Kraszewski-komputery dla bibliotek” kwotę 3 257 879,48 zł
- zwrot niewykorzystanych środków przez beneficjentów Programu Dyskusyjne Kluby Książki na łączną kwotę 7 996,57 zł
- umorzenie środków trwałych pokrytych w całości dotacją inwestycyjną dla instytutu Książki w łącznej kwocie 31 316,02 zł

**G. Przychody finansowe:**

- odsetki ustawowe naliczone od należności przeterminowanych w kwocie 4 395,53 zł
- kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych Instytutu Książki w kwocie 296,09 zł
- zrealizowane dodatnie różnice kursowe w kwocie 2 042,10 zł
- zwrot za zakupione książki przez instytut Książki w kwocie 187,68 zł

**7. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym 2012, z podziałem na grupy zawodowe;**

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w osobach
Pracownicy umysłowi	<b>125</b>
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
W tym pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	<b>2</b>
<b>OGÓŁEM</b>	<b>125</b>

### 8. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta należnym za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym wypłacone
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	18 450,00	0,00
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		

9. W 2012 roku nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego .
10. Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym za 2012 rok, które powodowałyby zmianę stanu istniejącego na dzień bilansowy
11. W Instytucie nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.
12. Wszystkie istotne informacje mogące wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Instytutu zostały zawarte w bilansie, rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych, zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz w informacji dodatkowej

Kraków, dnia 04.03.2013

Dyrektor Instytutu Książki

Sporządziła: Dorota Wygoda

Główna Księgowa

  
Dorota Wygoda

Dyrektor Zastępca Dyrektora

 Grzegorz Gauden  Ryszard Skrzypczak  
.....





NAZWA JEDNOSTKI :       **INSTYTUT KSIĄŻKI**  
 ADRES:                    **UL.SZCZEPAŃSKA1, 31-011 KRAKÓW**  
 REGON                     **356775805**  
 NIP:                        **676-22-53-464**

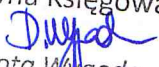
**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**  
**NA DZIEŃ 31.12.2012**

Wyszczególnienie	Kwota na koniec roku:	
	2012	2011
1	2	3
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 409 699,81</b>	<b>1 808 097,03</b>
- korekty błędów podstawowych	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 409 699,81</b>	<b>1 808 097,03</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy - na początek okresu	2 408 097,03	1 537 083,56
1.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:	1 602,78	871 013,47
- dotacja inwestycyjna na zakupy środków trwałych	-	600 000,00
- przeniesienie wyniku finansowego	1 602,78	271 013,47
1.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:	0,00	0,00
- ....	-	-
<b>1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy - na koniec okresu</b>	<b>2 409 699,81</b>	<b>2 408 097,03</b>
2. Należne (nie wniesione) wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy - na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał (fundusz) podst.- z tyt.: ...	-	-
2.2. Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał (fundusz) podst.- z tyt.: ...	-	-
<b>2.3. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy - na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Udziały / akcje własne - na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zwiększenie - z tytułu....	-	-
3.2. Zmniejszenie - z tytułu ....	-	-
<b>3.3. Udziały / akcje własne - na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Kapitał (fundusz) zapasowy - na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zwiększenia kapitału (funduszu) zapasowego - z tytułu:	0,00	0,00
- emisji udziałów / akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- przeniesienia z kapitału / funduszu z aktualizacji wyceny	-	-
4.2. Zmniejszenia kapitału (funduszu) zapasowego- z tytułu:	0,00	0,00
- pokrycia strat bilansowych	-	-
- ....	-	-
- ....	-	-
- ....	-	-
<b>4.3. Kapitał (fundusz) zapasowy - na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - z tytułu:	0,00	0,00
- aktualizacji wartości środków trwałych	-	-
- ....	-	-
5.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - z tytułu:	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych i przeniesienia na fundusz zapasowy	-	-
- ....	-	-
<b>5.3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zwiększenie - z tytułu:	0,00	0,00
- ...	-	-
- pozostałe zwiększenia	-	-
6.2. Zmniejszenie - z tytułu:	0,00	0,00
- ...	-	-

	- pozostałe zmniejszenia	-	-
<b>6.3</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu - przed korektą ub.okresu</b>	<b>1 602,78</b>	<b>271 013,47</b>
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 602,78	271 013,47
	<i>korekty błędów podstawowych</i>	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 602,78	271 013,47
	a) zwiększenie (z tytułu zysku z ub.r., minus odpisy zaliczkowe)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu...)	1 602,78	271 013,47
	- wypłaty dywidendy	-	-
	- przeznaczenia na ZFŚS	-	-
	- przeniesienie na fundusz instytucji	1 602,78	271 013,47
	- pozostałe	-	-
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
	- korekty błędów podstawowych	-	-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu ...)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu ...)	-	-
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
<b>8.</b>	<b>Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)</b>	<b>2 876,95</b>	<b>1 602,78</b>
	a) zysk netto wg RZiS	2 876,95	1 602,78
	b) strata netto wg RZiS (ze znakiem minus "-")	-	-
	c) zaliczkowe odpisy z zysku (ze znakiem minus "-")	-	-
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 412 576,76</b>	<b>2 409 699,81</b>
IIIa.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	-	-
IIIb.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 412 576,76	2 409 699,81

Sporządzono dnia: 04.03.2012  
Sporządził: Dorota Wygoda

Dyrektor  Grzegorz Gauden  
Zastępca Dyrektora  Ryszard Skrzypczak

Główna Księgowa  
  
Dorota Wygoda

INSTYTUT KSIĄŻKI  
31-011 Kraków  
ul. Szczepańska 1  
NIP 676-22-53-464  
REGON 356775805

NAZWA JEDNOSTKI: INSTYTUT KSIĄŻKI  
 ADRES: UL.SZCZEPAŃSKA 1, 31-011 KRAKÓW  
 KRS/REGON: 356775805  
 NIP: 676-22-53-464

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

METODA POŚREDNIA

za okres 01.01.2012 - 31.12.2012 r.

Wyszczególnienie	Kwota w zł za rok:	
	2 012	2 011
1	2	3
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk ( strata) netto	2 876,95	1 602,78
II. Korekty razem (plus +, minus -)	7 030 649,12	397 527,81
1. Amortyzacja	530 715,58	451 450,93
2. Zyski - (straty + ) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	- 19 738,34	- 197 957,34
6. Zmiana stanu zapasów	16 416,61	- 12 620,63
7. Zmiana stanu należności	- 454 519,73	- 370 988,41
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.- z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 185 446,43	543 329,05
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 143 221,43	- 15 685,79
10. Inne korekty	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)</b>	<b>7 033 526,07</b>	<b>399 130,59</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trw.	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki (ze znakiem minus "-")	7 283 927,17	-614 668,39
1. Nabycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trw.	7 283 927,17	- 614 668,39
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+II)</b>	<b>7 283 927,17</b>	<b>-614 668,39</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	0,00	600 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału- dotacja	-	600 000,00
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-

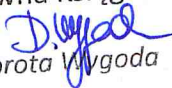
II. Wydatki (ze znakiem minus "-")	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż powyższe wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I+II)	0,00	600 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III + B.III + C.III)	14 317 453,24	384 462,20
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-250 401,10	384 462,20
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 700 366,24	3 315 904,04
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	3 449 965,14	3 700 366,24
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-


Sporządzono dnia: 04.03.2012  
Sporządziła: Dorota Wygoda

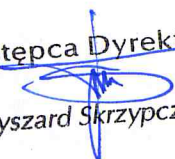
**Dorota Wygoda**

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której  
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główna Księgowa

  
Dorota Wygoda

**Dyrektor**  
  
Grzegorz Gauden .....

**Zastępca Dyrektora**  
  
Ryszard Skrzypczak

Imię, nazwisko oraz podpis Dyrektora

INSTYTUT KSIĄŻKI  
31-011 Kraków  
ul. Szczepańska 1  
NIP 676-22-53-464  
REGON 356775805

NAZWA JEDNOSTKI: **INSTYTUT KSIĄŻKI**  
 ADRES: **UL.SZCZEPAŃSKA 1, 31-011 KRAKÓW**  
 KRS / REGON: 356775805  
 NIP: 676-22-53-464

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 (WARIANT PORÓWNAWCZY)  
 za okres 01.01.2012 - 31.12.2012 r.

Wyszczególnienie	Nota	Kwota w zł za rok:	
		2012	2011
1	2	3	4
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>II.1</b>	<b>16 451 053,10</b>	<b>16 909 803,32</b>
<i>w tym - od jednostek powiązanych</i>		-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów (wytworów i usług),	II.2	16 467 469,71	16 897 182,69
a) sprzedaż usług statutowych		186 953,29	154 313,02
b) sprzedaż czasopism patronackich		568 257,05	539 269,00
c) sprzedaż usług MAK+		269 259,37	139 350,67
d) dotacja podmiotowa		15 443 000,00	16 064 250,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	II.3	-16 416,61	12 620,63
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>21 069 631,20</b>	<b>18 472 823,13</b>
I. Amortyzacja		530 715,58	451 450,93
II. Zużycie materiałów i energii		477 737,08	630 583,21
III. Usługi obce		9 486 668,13	6 997 983,60
IV. Podatki i opłaty:		117 410,06	125 905,18
- w tym: podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		8 069 164,52	7 974 977,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1 329 197,93	1 311 794,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 058 737,90	980 128,11
<b>x. Razem koszty rodzajowe, w tym - dotyczące:</b>		<b>21 069 631,20</b>	<b>18 472 823,13</b>
- obciążenia przez jednostki powiązane		-	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>-4 618 578,10</b>	<b>-1 563 019,81</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>II.6</b>	<b>25 089 560,95</b>	<b>7 131 863,74</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje (w tym - rozliczane w czasie)		23 266 313,09	5 621 207,50
III. Inne przychody operacyjne		1 823 247,86	1 510 656,24
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>II.7</b>	<b>20 453 723,11</b>	<b>5 554 046,40</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		20 453 723,11	5 554 046,40
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>17 259,74</b>	<b>14 797,53</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>II.8</b>	<b>4 879,30</b>	<b>3 445,38</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach:		0,00	0,00
- w tym: od jednostek powiązanych		-	-

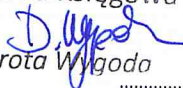
II. Odsetki:		4 691,62	3 445,38
- w tym: od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		187,68	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>II.9</b>	<b>19 172,09</b>	<b>13 850,13</b>
I. Odsetki:		623,92	62,00
- w tym: dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		18 548,17	13 788,13
<b>I. Wynik z działalności gospod. (F+G-H)</b>		<b>2 966,95</b>	<b>4 392,78</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>	<b>II.10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		-	-
II. Straty nadzwyczajne		-	-
<b>K. Wynik brutto (I+/-J)</b>		<b>2 966,95</b>	<b>4 392,78</b>
L. Podatek dochodowy	II.11	90,00	2 790,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
<b>N. Wynik netto (K-L-M)</b>		<b>2 876,95</b>	<b>1 602,78</b>

Sporządzono dnia: 04.03.2012  
Sporządziła: Dorota Wygoda

**Dorota Wygoda**

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której  
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główna Księgowa

  
Dorota Wygoda

Imię, nazwisko oraz podpis Dyrektora Instytutu Książki

**Dyrektor**

  
Grzegorz Gauden

**Zastępca Dyrektora**

  
Ryszard Skrzypczak

NAZWA JEDNOSTKI: **INSTYTUT KSIĄŻKI**  
 ADRES: **UL.SZCZEPAŃSKA 1, 31-011 KRAKÓW**  
 REGON: 356775805  
 NIP: 676-22-53-464

**BILANS na dzień: 31.12.2012 r.**

Wyszczególnienie 1	Noty 2	Stan w zł na koniec roku obrotow.:	
		2012 3	2011 4
<b>AKTYWA</b>			
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>7 740 596,76</b>	<b>987 485,17</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>I.1,8</b>	<b>253 941,72</b>	<b>370 408,85</b>
1) Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2) Wartość firmy		-	-
3) Prawa autorskie, licencje na oprogramowanie komputerowe itp..		253 941,72	370 408,85
4) Inne		-	-
5) Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>7 440 143,33</b>	<b>570 464,61</b>
1. Środki trwałe w użytkowaniu	I.1,8	4 278 045,16	570 464,61
a) grunty		1 854 323,61	-
- w tym - prawo wieczystego użytkowania	I.1.b,f	1 854 323,61	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 158 682,67	37 227,03
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 136 823,43	427 955,51
d) środki transportu		-	-
e) inne środki trwałe		128 215,45	105 282,07
2. Środki trwałe w budowie	I.1.c	3 162 098,17	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>I.2,8</b>	<b>46 511,71</b>	<b>46 611,71</b>
1. od jednostek powiązanych		-	-
2. od jednostek pozostałych		46 511,71	46 611,71
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>I.3,8</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) Nieruchomości	I.3.a	0,00	0,00
2) Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3) Długoterminowe aktywa finansowe	I.3.b,c	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych:		0,00	0,00
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach:		0,00	0,00
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4) Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	I.4	-	-
2) Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe		-	-

<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>			<b>4 630 561,87</b>	<b>4 442 759,85</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>1.5,8</b>	<b>109 310,33</b>	<b>125 726,94</b>
1. Materiały			-	-
2. Półprodukty i produkty w toku			-	-
3. Produkty gotowe			109 310,33	125 726,94
4. Towary			-	-
5. Zaliczki na dostawy			-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>1.6,8</b>	<b>1 071 286,40</b>	<b>616 666,67</b>
1. Należności od jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy			-	-
- powyżej 12 miesięcy			-	-
b) inne			0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek			1 071 286,40	616 666,67
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			462 357,67	199 087,66
- do 12 miesięcy			462 357,67	199 087,66
- powyżej 12 miesięcy			-	-
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. oraz innych świadczeń			403 058,93	50 668,49
c) należności wewnątrzzakładowe				
d) inne			205 869,80	366 910,52
e) dochodzone na drodze sądowej				
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>			<b>3 449 965,14</b>	<b>3 700 366,24</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		<b>1.7,8</b>	<b>3 449 965,14</b>	<b>3 700 366,24</b>
a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
- udziały lub akcje			-	-
- inne papiery wartościowe			-	-
- udzielone pożyczki			-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			-	-
b) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
- udziały lub akcje			-	-
- inne papiery wartościowe			-	-
- udzielone pożyczki			-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			3 449 965,14	3 700 366,24
- środki pieniężne na rachunkach bankowych			3 449 393,37	3 691 863,49
- środki pieniężne w kasie			571,77	8 502,75
- inne środki pieniężne			-	-
- inne aktywa pieniężne			-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>1.9</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów - czynne			0,00	0,00
2. Pozostałe			0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM:</b>			<b>12 371 158,63</b>	<b>5 430 245,02</b>



<b>PASYWA</b>			
1	2	3	4
<b>A. KAPITAŁY (FUNDUSZE) WŁASNE</b>	<b>I.10, 11</b>	<b>2 412 576,76</b>	<b>2 409 699,81</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		2 409 699,81	2 408 097,03
II. Należne wkłady na kapitał (fundusz) 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) rezerwowy z aktualizacji wyceny środków trwałych		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII. Zysk (strata - ze znakiem minus "-") netto z lat ubiegłych		0,00	0,00
VIII. Wynik finansowy netto (strata - ze znakiem minus "-") za rok obrotowy		2 876,95	1 602,78
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>9 958 581,87</b>	<b>3 020 545,21</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>I.13</b>	<b>1 998 849,88</b>	<b>2 018 588,22</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	I.13a	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		44 776,56	0,00
- długoterminowa		27 880,93	-
- krótkoterminowa		16 895,63	-
3. Pozostałe rezerwy		1 954 073,32	2 018 588,22
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		1 954 073,32	2 018 588,22
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>I.14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		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		-	-
d) inne		-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>I.15</b>	<b>780 046,44</b>	<b>965 492,87</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		611 567,29	777 494,37
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) zobowiązania z tyt. dostaw mediów		0,00	0,00
e) pozostałe zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		240 656,67	407 481,00
- do 12 miesięcy		240 656,67	407 481,00
- powyżej 12 miesięcy		-	-
f) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
g) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00

h) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		91 753,00	80 882,00
i) z tytułu wynagrodzeń		3 980,09	370,08
j) zobowiązania wewnątrzzakładowe		0,00	0,00
k) inne		275 177,53	288 761,29
3. Fundusze specjalne	I.16	168 479,15	187 998,50
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>I.17</b>	<b>7 179 685,55</b>	<b>36 464,12</b>
1) Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2a) Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe		7 140 982,98	0,00
2b) Inne rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe		38 702,57	36 464,12
<b>PASYWA RAZEM:</b>		<b>12 371 158,63</b>	<b>5 430 245,02</b>

Sumy kontrolne (A-P)

0,00

0,00

Sporządzono dnia: 04.03.2012

Sporządziła: Dorota Wygoda

Główna Księgowa

*D. Wygoda*  
Dorota Wygoda

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor

Zastępca Dyrektora

*Grzegorz Gauden*  
Grzegorz Gauden.....

*Ryszard Skrzypczak*  
Ryszard Skrzypczak

Imię i nazwisko, podpis dyrektora Instytutu Książki

INSTYTUT KSIĄŻKI  
31-011 Kraków  
ul. Szczepańska 1  
NIP 676-22-53-464  
REGON 356775805