

Miejskie Biuro Wystaw Artystycznych  
w Lesznie  
ul. Leszczyńskich 5, 64-100 Leszno  
tel./fax: 65 520 54 27, 65 520 51 79  
REGON 410390682  
NIP 697-10-41146

## BILANS

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 283/2017  
Prezydenta Miasta Leszna  
z dnia 12 czerwca 2017 r.

sporządzony na dzień:

2016.12.31

MIASTO LESZNO  
BUDŻET  
wpływno dnia  
Nr 545  
M. Kosiak  
Jednostka obliczeniowa: zł, gr

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		01.01.2016	31.01.2016			01.01.2016	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	30 196,08	35 946,08	A	Kapitał (fundusz) własny	38 960,92	35 537,21
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	25 287,45	38 960,92
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	30 196,08	35 946,08	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	30 196,08	35 946,08				
	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	13 673,47	-3 423,71
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	30 196,08	35 946,08	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 016,20	11 496,46
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 016,20	11 496,46
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	5 016,20	11 496,46
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		



<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	13 781,04	11 087,59	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	5 155,34	4 952,43	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	5 155,34	4 125,87	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary		826,56	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	23,28	138,38	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 597,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	5 016,20	9 899,46
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	23,28	138,38	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23,28	138,38		długoterminowe		
	- do 12 miesięcy	23,28	138,38		krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	7 400,62	5 338,78				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 400,62	5 338,78				
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	7 400,62	5 338,78				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 400,62	5 338,78				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	1 201,80	658,00				
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		43 977,12	47 033,67	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		43 977,12	47 033,67

**DYREKTOR**  
Miejskiego Biura Wystaw Artystycznych  
w Lesznie

*M. Kochowicz*  
**Marcin Kochowicz**

27.03.2017

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

27.03.2017  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)



Miejskie Biuro Wystaw Artystycznych  
w Lesznie

ul. Leszczyńskich 5, 64-100 Leszno

tel./fax: 65 520 54 27; 65 520 51 79

(pieczęć jednostki)

REGON 140390682  
NIP 697-10-41-246

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2016-31.12.2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł i gr.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		za bieżący rok	za poprzedni rok
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	- od jednostek powiązanych	426 061,86	401 198,57
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	390 670,00	390 670,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	35 391,86	10 528,57
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>436 520,57</b>	<b>405 650,45</b>
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	50 783,82	29 376,53
III	Usługi obce	85 544,41	85 133,02
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 070,62	1 923,90
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	235 283,78	237 336,02
	- emerytalne	49 761,50	46 966,41
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21 401,23	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 076,44	4 914,57
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-10 458,71</b>	<b>-4 451,88</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 500,00</b>	<b>13 838,55</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	4 500,00	13 838,55
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-5 958,71</b>	<b>9 386,67</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 535,00</b>	<b>4 286,80</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	435,00	446,90
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 100,00</b>	<b>3 839,90</b>
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-3 423,71</b>	<b>13 673,47</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-3 423,71</b>	<b>13 673,47</b>

DYREKTOR

Miejskiego Biura Wystaw Artystycznych  
w Lesznie

Marcin Kochowicz

17.03.2017  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

27.03.2017  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Za okres od 01-01-2016 do 31-12-2016

### CZĘŚĆ I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem działalności MBWA jest prowadzenie działalności kulturalnej. MBWA jest SAMORZĄDOWĄ INSTYTUCJĄ KULTURY.
2. Organem rejestrowym jest Urząd Miasta Leszno-Wydział Kultury i Kultury Fizycznej. Wpisu dokonano w dniu 28.01.1999. Organem założycielskim Rada Miejska Leszno. Siedziba MBWA Leszno, ul. Leszczyńskich 5, galeria - Leszno, ul. Leszczyńskich 5.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami zarządzenia dyrektora MBWA wprowadzonego z dniem 15.10.2007 r. określającego:
  - a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych
  - b) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego
  - c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym zakładowy plan kont
  - d) wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat opracowany w sposób zgodny z postanowieniami ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.
5. Wykazany w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych metod rachunkowości:
  - a) środki trwałe- według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
  - b) zapasy materiałów – według cen nabycia
  - c) należności – według kwot wymagających zapłaty
  - d) zobowiązania według kwot wymagających zapłaty
  - e) kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa-wartości nominalnej

### CZĘŚĆ II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Dane o kapitale podstawowym	
Stan kapitału na 1.01.2016	38960,92
Zmniejszenie kapitału (wynik finansowy za 2016 r.)	-3423,71
Stan na 31.12.2016 r	35537,21
2. Należności-nadpłata za wodę i ścieki	138,38
3. Zobowiązania	11496,46
w tym: wobec artystów (sprzedaż wyrobów artystycznych)	4511,65
wobec Urzędu Skarbowego	1597,00
wobec pozostałych dostawców	5387,81

4. Objasnienia do rachunku zysków i strat , bilansu  
Strata netto w kwocie 3423,71 spowodowana większymi wydatkami związanymi z przeniesieniem biura z ul. Matejki na ul. Leszczyńskich.  
W roku 2016 w bilansie w aktywach pojawiła się pozycja TOWARY. MBWA zakupiło z okazji 40-lecia istnienia torby okolicznościowe do dalszej sprzedaży.

Przewodniczący Zarządu  
Grzegorz Kozłowski

DYREKTOR  
Miejskiego Biura Wystaw Artystycznych  
w Lesznie  
M. Kochowicz  
Marcin Kochowicz

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej w Lesznie ul. Leszczyńskich 5, 64-100 Leszno tel./fax: 65 520 54 27, 65 520 51 79 REGON 410390682 NIP 697-10-41-246</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p>	<p>Adresat <b>PREZYDENT MIASTA LESZNA 64-100 LESZNO UL. KARASIA 15</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 410390682</p>	<p>sporządzone na dzień <u>2016.12.31</u> r.</p>	<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p><b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b></p>	<p><b>25 287,45</b></p>	<p><b>38 960,92</b></p>
<p>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</p>	<p>13 673,47</p>	
<p>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>	<p>13 673,47</p>	
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>		
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>		
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>		
<p>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>		
<p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>		
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>		
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>		
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>		
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>		
<p>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>		
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>		
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>		
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>		
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>		
<p>2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>		
<p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>		
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>		



2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>38 960,92</b>	<b>38 960,92</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-3 423,71</b>
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)		-3 423,71
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V. Fundusz (II+,-III-IV)</b>	<b>38 960,92</b>	<b>35 537,21</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. \_\_\_\_\_
2. \_\_\_\_\_
3. \_\_\_\_\_
4. \_\_\_\_\_
5. \_\_\_\_\_

*[Signature]*  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 (główny księgowy)

2017.03.21  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Miejskiego Biura Wystaw Artystycznych  
 w Lesznie  
*[Signature]*  
 Marcin Kołodziej