

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2019 ROKU

1 Dane dotyczące jednostki

- 1.1 Nazwa jednostki – Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka im.J.G.Pawlikowskiego w Przemyślu
- 1.2 Siedziba jednostki – 37-700 Przemyśl, ul. Śmigurskiego 10-12
- 1.3 Adres jednostki – 37-700 Przemyśl, ul. Śmigurskiego 10-12
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności – gromadzenie i opracowywanie materiałów bibliotecznych, organizowanie i prowadzenie wspomaganie, prowadzenie działalności informacyjnej i bibliograficznej, inspirowanie i promowanie edukacji czytelniczej i medialnej.

2 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2019 – 31.12.2019 r.

3 Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

- 1) zasady wyceny aktywów i pasywów – nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w Ustawie o rachunkowości;
- 2) metody wyceny rzeczowych składników majątkowych – wg cen zakupu;
- 3) stosowane stawki amortyzacji/umorzenia składników majątku trwałego – środki trwałe umarza się i amortyzuje poprzez jednorazowe za okres całego roku spisanie w ciężar funduszu jednostki przy zastosowaniu stawek amortyzacji:
 - Grupa 01 - budynki – 2,5 %
 - Grupa 03 – kotły – 7%
 - Grupa 04 – zespoły komputerowe – 30%
 - Grupa 06 – urządzenia techniczne – 10%
 - Grupa 08 – wyposaż. placówek kulturalno-oświatowych – 20%

- 4) zbiory biblioteczne, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000,- zł umarżane są jednorazowo w 100% w momencie oddania do używania;
- 5) zasady ewidencji i rozliczania kosztów – koszty ewidencjonowane są na kontach zespołu 4 od numeru 400 do 405 i numer 409:

400 „Amortyzacja”

401 „Zużycie materiałów i energii”

402 „Usługi obce”

403 „Podatki i opłaty”

404 „Wynagrodzenia”

405 „Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia”

409 „Pozostałe koszty rodzajowe”.

Do kont kosztowych podobnie jak do kont 130 i 132 prowadzi się analitykę według paragrafów klasyfikacji budżetowej, co umożliwia sporządzenie sprawozdania finansowego (zwłaszcza rachunku zysku i strat) oraz przeprowadzenie uzgodnień kosztów z wydatkami.

- 6) sposób prowadzenia ksiąg pomocniczych dla poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych - księgi pomocnicze zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów księgi głównej.

Prowadzi się je w ujęciu systematycznym jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont). Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się w szczególności dla:

- środków trwałych – konto „011”,
- pozostałych środków trwałych – konto „013”,
- zbiorów bibliotecznych - konto „014”,
- wartości niematerialnych i prawnych – konto „020”,
- rozrachunków z kontrahentami - konta zespołu „2”,
- rozrachunków z pracownikami (imienna ewidencja pobranych świadczeń i pożyczek z ZFŚS)
- ewidencji ilościowo - wartościowej,
- kart wydatków,
- kart dochodów,
- zaangażowania środków.

Główny księgowy
mgr Agnieszka Krysa

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu
ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl
tel. (16) 678 49 42
NIP 795-16-32-128 REGON 001057309

wz. DYREKTORA PBW
W PRZEMYSŁU
Marzena Fiołek
Marzena Fiołek

Lp.	Wyszczególnienie	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	19 308,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 308,36
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00					0,00							0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	19 308,36					0,00							19 308,36
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	7 331 156,34	54 884,98	86 835,00	0,00	18 946,54	160 666,52	0,00	0,00	217 153,53	0,00	0,00	217 153,53	7 274 669,33
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5.)	7 331 156,34	54 884,98	86 835,00	0,00	18 946,54	160 666,52	0,00	0,00	217 153,53	0,00	0,00	217 153,53	7 274 669,33
2.1.	Grunt, w tym:	207 081,70					0,00						0,00	207 081,70
2.1.1.	Grunt, stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00							0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	3 683 585,74	0,00	86 835,00	0,00	0,00	86 835,00	0,00	0,00	217 153,53	0,00	0,00	217 153,53	3 553 267,21
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	683 628,93	0,00	0,00	0,00	15 289,04	15 289,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698 917,97
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	2 766 859,97	54 884,98	0,00	0,00	3 657,50	58 542,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 815 402,45
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00

* Jako przemieszczenie uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przystąpienie ich wartości w wyniku ulępszenia. Wykazywane tu są również przemieszczenia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia										Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)	
		Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
1	Główny księgowy	3														

mgr Agnieszka Krysa
(główny księgowy)

Sporządził: *Główny księgowy*

mgr Agnieszka Krysa

2020-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA

im. J. G. Pawlikowskiego
w Przemyślu

ul. Śniwurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl
tel. (16) 678 49 42
NIP 795-16-32-128 REGON 091057309

WZ. DYREKTORA PW

Marzena Fiołek

Marzena Fiołek

Tabela 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktywacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	19 308,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 308,36
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	19 308,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 308,36
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	5 328 343,77	133 608,93	0,00	15 289,04	148 897,97	0,00	0,00	135 747,13	135 747,13	5 341 494,61
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5)	5 328 343,77	133 608,93	0,00	15 289,04	148 897,97	0,00	0,00	135 747,13	135 747,13	5 341 494,61
2.1.	Grupy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 896 379,87	73 966,45	0,00	0,00	73 966,45	0,00	0,00	135 747,13	135 747,13	1 834 599,19
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	675 103,93	1 100,00	0,00	15 289,04	16 389,04	0,00	0,00	0,00	0,00	691 492,97
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	2 756 859,97	58 542,48	0,00	0,00	58 542,48	0,00	0,00	0,00	0,00	2 815 402,45
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

mgr Agnieszka Kryso

(główny księgowy)

Główny księgowy

mgr Agnieszka Kryso

2020-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA

Im. J.G. Pawlikowskiego

w Przemyślu

ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl

tel.: (16) 678 48 42

NIP 795-16-32-128 REGON 001057309

WZ. DYREKTORA PW
W PRZEMYŚLU

Wojewódzki Fotel

**Tabela 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe w tym:	1 933 174,72	BRAK DANYCH
1.1	Dobra kultury	0,00	BRAK DANYCH

Główny księgowy
[Signature]
mgr Agnieszka Krysa

.....
(główny księgowy)

2020-02-28
.....
(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA PBW
W PRZEMYSŁU

[Signature]
Marzena Fiołek

.....
(kierownik jednostki)

Główny księgowy
Sporządził:
mgr Agnieszka Krysa

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	1	2	3	4	5	6
				Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
mgr Agnieszka Krysa
(główny księgowy)

Główny księgowy
mgr Agnieszka Krysa
Sporządził: mgr Agnieszka Krysa

2020-02-28
(rok, miesiąc, dzień)
PEŁNOMOCCNA BIUROTEKA MOJEWÓDZKA
im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemysłu

ul. Śniagurskiego 10-12, 37-700 Przemysłu
tel.: (16) 678 49 42
NIP 795-16-32-128 REGON 001067309

WZ. DYREKTORA PBW
..... W PRZEMYSŁU
(kierownik przedsiębiorstwa)
Marzena Fiołek

Tablica 1.4. Grunty użytkowane wyczerpiecie
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Dane identyfikujące grunty (lokalizacja, nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wyczerpiecie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wyczerpiecie w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wyczerpiecie w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (4 + 5 - 6)
1		Powierzchnia (w ha)	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
		Wartość (w zł)	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
2		Powierzchnia (w ha)	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
		Wartość (w zł)	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
3		Powierzchnia (w ha)	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
		Wartość (w zł)	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
		Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
mgr Agnieszka Krysa
(główny księgowy)

Główny księgowy
mgr Agnieszka Krysa

Sporządził:

2020-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
Im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemysłu

ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemysłu
tel. (16) 678 49 42
NIP 795-18-32-128 REGON 001057309

WZ. DYREKTORA PW
W PRZEMYSŁU
Marszenna Fiołek
(kierownik oddziału)

Tabela 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie (grupy wg KŚT)	Stan odpisów na początek okresu sprawozdawczego (w zł)	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego (w zł)	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego (w zł)	Stan odpisów na koniec okresu sprawozdawczego (w zł) (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty (O KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (3-6 KŚT)	216 547,68	0,00	0,00	216 547,68
4.	Środki transportu (7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe (8 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	216 547,68	0,00	0,00	216 547,68

Główny księgowy

mgr Agnieszka Kryso

(główny księgowy)

Główny księgowy

Sporządził: mgr Agnieszka Kryso

2020-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA W OJEWÓDZKA

im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu

ul. Śniłgurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl

tel. (16) 678 49 42

NIP 795-16-32-128 REGON 001057309

WZ. DYREKTORA PBW

W PRZEMYSŁU

(kierownik biblioteczki)

Marzena Fiołek

Tablica 1.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Nazwa	NIP	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu		% udziału Województwa w kapitale jednostki	zgł. zgodność danych z danymi w KRS*	licz. głosów na walnym zgromadzeniu lub zgrupowaniu spółników	czy województwo jest większością w głosach*	Informacja o konieczności dokonania odpisów z tytułu tytułu utrzym. wartości*
			licz.	wartość	licz.	wartość	licz.	wartość	licz.	wartość					
I	Akcje		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
a			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
b			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
c			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
d			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
II	Udziały		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
a			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
b			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
c			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
d			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
III	Dłużne papiery wartościowe		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
a			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
b			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
c			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
d			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
IV	Inne papiery wartościowe		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
a			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
b			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
c			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ
Ogółem:			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ

*tak, nie tak dotyczy

mgr Agnieszka Krysa
(główny księgowy)

2980-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
Im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu

WZ. DYREKTORA BW
W PRZEMYŚLU

mgr Agnieszka Krysa
Sporządził:

ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl
tel. (16) 678 49 42
NIP 795-16-32-128 REGON 001067309

(Kierownik jednostki)
Marzena Fiołek

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie grup należności (według pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęte odpisem aktualizującym	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego		zmniejszenia – razem (5 + 6)	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe (A.III.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe (B.II.) w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	pozostałe należności (B.II.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.a	w tym odpisy na należności FGŚP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.b	odpisy na należności inne niż dot. FGŚP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

mgr Agnieszka Kryso

(główny księgowy)

Główny księgowy

mgr Agnieszka Kryso

Sporządził:

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
Im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu

ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl

tel. (16) 678 49 42

NIP 795-16-32-128 REGON 001057309

wz. DYREKTORA PBW
W PRZEMYŚLU

Witold

Marzena Fiołek

(kierownik jednostki)

2020-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

Tabela 1.8. Informacja o stanie rezerw
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		zmniejszenia – razem (5 + 6)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwa na toczące się postępowania sądowe w sprawie...	NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE		0,00
2.		NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE		0,00
3.		NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE		0,00
4.		NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE		0,00
5.		NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE	NIE WYSTĘPUJE		0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Krwisa

(główny księgowy)

2020 - 01 - 28
(rok, miesiąc, dzień)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA

Im. J.S. Pawlikowskiego

w Przemyślu

ul. Śniagurskiego 10-12 37-700 Przemyśl

tel. (14) 678 49 42

NIP 795-16-32-128 REGON 001057309

Sporządził: *Główny Księgowy*

mgr Agnieszka Krwisa

WZ. DYREKTORA PBW
w PRZEMYŚLU

Wioletta

Marzena Fiołek

(kierownik jednostki)

Tabela 1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłat
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
		według stanu na:									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)		
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisja Obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

mgr Agnieszka Krysa

(główny księgowy)

Główny księgowy

mgr Agnieszka Krysa

Sporządził:

2020-02-28

(rok miasiac, dzien)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWODZKA

Im. J.G. Pawlikowskiego

w Przemyślu

ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl

tel. (16) 678 49 42

NIP 795-16-32-128 REGON 091057309

WZ. DYREKTORA PBW

w PRZEMYŚLU

Marzena Fiołek

(kierownik jednostki)

**Tabela 1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00	

Główny księgowy

mgr Agnieszka Krysa

(główny księgowy)

Główny księgowy
Sporządził:

mgr Agnieszka Krysa

2020-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu

ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl
tel. (16) 678 49 42

NIP 795-16-32-128 REGON 001057309

wz. DYREKTORA PBW
W PRZEMYŚLU

Marzena Fiołek

(kierownik jednostki)

Tabela 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Weksle*, w tym:	0,00	X	0,00
1.1	Weksel in blanco	0,00	X	0,00
2.	Hipoteka	0,00	X	0,00
3.	Zastaw, w tym:	0,00	X	0,00
3.1	zastaw skarbowy	0,00	X	0,00
3.2	zastaw rejestrowy	0,00	X	0,00
4.	Przewłaszczenia	0,00	X	0,00
5.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	X	0,00
6.	...	0,00	X	0,00
7.	...	0,00	X	0,00
8.	...	0,00	X	0,00
	Ogółem:	0,00	X	0,00

* weksle własne, ale będące jedynie zabezpieczeniem zobowiązań wykazanych w bilansie

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Agnieszka Kryso
(główny księgowy)

Główny księgowy
mgr Agnieszka Kryso
Sporządził: *mgr Agnieszka Kryso*

2020-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
Im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu
ul. Śniadomskiego 10-12, 37-700 Przemyśl
tel. (15) 678 49 42
NIP 795-10-32-128 REGON 091057309

WZ. DYREKTORA PBW
W PRZEMYSŁU
Marzena Fiołek
(kierownik jednostki)

Tabela 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...	0,00	X	0,00
2.	...	0,00	X	0,00
3.	...	0,00	X	0,00
4.	...	0,00	X	0,00
5.	...	0,00	X	0,00
Ogółem:		0,00	X	0,00

Główny księgowy
mgr Agnieszka Krysa
(główny księgowy)

Sporządził: Główny księgowy
mgr Agnieszka Krysa

2020-02-28
(rok, miesiąc, dzień)
PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu

ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl
tel. (16) 678 49 42
NIP 795-16-62-128 REGON 091057309

WZ. DYREKTORA PBW
W PRZEMYŚLU
Marta Piątek
(kierownik jednostki)

**Tabela 1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)**

W tej części sprawozdania nie wykazuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów mających charakter rezerw. Należy je wykazywać w pkt. 1.8 dane o stanie rezerw ...

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów*		
1.1.		0,00	0,00
1.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.		0,00	0,00
2.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.		0,00	0,00
3.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.		0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

* należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.

- opłacone z góry czynsze,
- prenumeraty,
- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku.

Główny księgowy

mgr Agnieszka Krysa
(główny księgowy)

Główny księgowy
Sporządził: *mgr Agnieszka Krysa*

2020-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu

ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl
tel. (16) 678 49 42

NIP 795-16-32-128 REGON 001057309

wz. DYREKTORA PBW
W PRZEMYSŁU

Marzena Fiołek

(kierownik jednostki)

**Tabela 1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)**

W tej części sprawozdania wykazuje się: kwoty należności warunkowych jednostki (niewykazywanych w bilansie), a tym samym kwoty warunkowych zobowiązań kontrahenta wobec jednostki, które zostały zabezpieczone w formie gwarancji lub poręczenia.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazywanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
mgr Agnieszka Krwos

Główny księgowy

Sporządził: mgr Agnieszka Krwos

2020-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

**WZ. DYREKTORA PW
W PRZEMYSŁU**
Marek Fiałek

.....
(kierownik jednostki)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA

im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu

ul. Śniatarskiego 10-12, 37-700 Przemyśl

tel. (16) 878 49 42

NIP 705-16-52-128 REGON 001957509

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	50 424,32
2.	Odprawy emerytalne lub rentowe	0,00
3.	Odprawy z upływem kadencji	0,00
4.	Ekwiwalent za urlop	390,92
5.	Odprawy z tyt. Wypowiedzenia umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika	0,00
6.	Odprawy w związku z likwidacją stanowiska	0,00
7.	Odprawy w związku art.. 20 KN	0,00
8.	Odszkodowanie zasądzone przez Sąd	0,00
9.	Świadczenia BHP (dofinansowanie zakupu okularów)	1 200,00
10.	Świadczenia zdrowotne dla nauczycieli	0,00
11.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników	116 721,21
12.	Wynagrodzenia bezosobowe	1 802,39
13.	Zakup środków ochrony indywidualnej, obuwia i odzieży ochronnej, wody pitnej oraz wypłata ekwiwalentu za pranie	3 298,81
14.	Badania z zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej	1 738,00
15.	Szkolenia pracowników oraz koszty związane ze szkoleniem w tym: koszty dojazdów, zakwaterowania i wyżywienia uczestników	17 283,02
16.	Inne świadczenia pracownicze	0,00
	Razem	192 858,67

Główny księgowy

mgr Agnieszka Krysa
(główny księgowy)

2020-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu
ul. Śniurakiego 10-12, 37-700 Przemyśl
tel. (16) 678 49 42
NIP 795-16-22-125 REGON 001057309

wz. DYREKTORA PBW
W PRZEMYŚLU
(kierownik jednostki)

Marzena Fiołek

Sporządził:
Główny księgowy

mgr Agnieszka Krysa

Tabela 1.16 Inne informacje
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Nadwyżka środków obrotowych ...	1 174,25	63,5	1174,25	63,50
2.	Środki zgromadzone na rachunku VAT tj.(podzielona płatność) ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kursy walut obcych zastosowane do wyceny bilansowej aktywów i pasywów ...	x	x	x	x
4.	...				
5.	...				
6.	...				

W tej części sprawozdania jednostki wykazują informacje dla zachowania przejrzystości i jasności sprawozdania finansowego dotyczące w szczególności:

1. Nadwyżki środków obrotowych - dotyczy jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową, dysponujących rachunkiem, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (które wykazują wynik netto pomniejszony o wysokość środków pozostających na koniec roku na wydzielonym rachunku dochodów) - w związku z uwzględnieniem nadwyżki środków obrotowych w wyniku finansowym ostateczne rozliczenie nadwyżki środków obrotowych ujmuje się w:

1) rachunku zysków i strat jako odrębna pozycja K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty),

2) pasywach bilansu w ramach pozycji II. Wynik finansowy netto (+, -) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) lub 2. strata netto (-),

3) zestawieniu zmian w funduszu odpowiednio w ramach pozycji III.1. zysk netto (+) albo 2. strata netto (-); w zestawieniu zmian w funduszu jednostki poz. III. Wynik finansowy netto za rok bieżący - będąca sumą pozycji 1 lub 2 i pozycji 3 - nie jest tożsama z pozycją wykazywaną w pasywach bilansu w pozycji II. Wynik finansowy netto (+, -) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) albo 2. strata netto (-) oraz w rachunku zysków i strat w pozycji L. Zysk (strata) netto.

2. Środków zgromadzonych na rachunku VAT tj. kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu (podzielona płatność).

3. Kursów walut obcych zastosowanych do wyceny bilansowej aktywów i pasywów.

Główny księgowy

mgr Agnieszka Kryso

(główny księgowy)

Główny księgowy

Sporządził:

mgr Agnieszka Kryso

2020-01-28
(rok, miesiąc, dzień)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu
ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl
tel. (16) 678 49 42
NIP 795-16-32-128 REGON 001057309

wz. DYREKTORA PBW
W PRZEMYŚLU

Marzena Fiotek

(kierownik jednostki)

**Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów (wg. pozycji bilansu)	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

mgr. Agnieszka Krysa
(główny księgowy)

Główny księgowy
Sporządził: *mgr. Agnieszka Krysa*

2020-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemysłu
ul. Śniłgurskiego 10-12, 37-700 Przemysł
tel. (16) 878 49 42
NIP 795-16-32-128 REGON 901957309

**wz. DYREKTORA PW
W PRZEMYSŁU**

Marek Fiołek
(kierownik jednostki)

Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Ogółem, w tym:	Suma (1.1+1.2+1.3+...)	Suma (1.1+1.2+1.3+...)	Suma (1.1+1.2+1.3+...)	Suma (1.1+1.2+1.3+...)	Suma (1.1+1.2+1.3+...)	Suma (1.1+1.2+1.3+...)
1.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. ...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

mgr Agnieszka Krysa
(główny księgowy)

Główny księgowy
Sporządził:

mgr Agnieszka Krysa

2020-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu
ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl
tel. (16) 878 49 42
NIP 795-16-32-128 REGON 001067300

WZ. DYREKTORA PBW
W PRZEMYSŁU

(kierownik jednostki)

Marzena Fiołek

Tabela 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter	Kwota poniesiona w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:	x	Suma (1.1+1.2+1...)	Suma (1.1+1.2+1...)
1.1			0,00	0,00
1.2			0,00	0,00
1. ...			0,00	0,00
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	Suma (2.1+2.2+2...)	Suma (2.1+2.2+2...)
2.1			0,00	0,00
2.2			0,00	0,00
2. ...			0,00	0,00
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	x	Suma (3.1+3.2+3...)	Suma (3.1+3.2+3...)
3.1			0,00	0,00
3.2			0,00	0,00
3. ...			0,00	0,00
4.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	Suma (4.1+4.2+4...)	Suma (4.1+4.2+4...)
4.1			0,00	0,00
4. ...			0,00	0,00

W tej pozycji Informacji dodatkowej wykazuje się dwojakiego rodzaju przychody i koszty tj. takie, które charakteryzują się nadzwyczajną wysokością (a zaliczane są do „zwykłych” kosztów działalności operacyjnej i finansowej) oraz takie, które występują incydentalnie (sporadycznie, niepowtarzalnie), jeżeli ich wysokość jest istotna. Mogą to być zarówno zdarzenia losowe, jak i inne nietypowe zdarzenia. Kierownik jednostki dokonuje oceny, czy dane zdarzenia spełniają przesłanki do ujęcia ich w tej pozycji Informacji dodatkowej.

Główny księgowy

mgr Agnieszka Krysa

Główny księgowy

mgr Agnieszka Krysa

2020-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA PBW
W PRZEMYŚLU

(kierownik jednostki)

Marzena Fiołek

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu
ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl
tel. (16) 878 46 42
NIP 766-10-32-129 REGON 001057309

Tabela 2.5. Inne informacje (Istotne pozycje przychodów, istotne pozycje kosztów)
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
1	2	3
1.	Istotne pozycje przychodów:	166 847,51
1.1	Przychody finansowe	4 200,62
1.2	Przychody operacyjne:	162 646,89
1.2.1	* przychody z wynajmu	140 083,31
1.2.2	* przychody z opłat i kar	4 170,30
1.2.3	* przychody z darowizn książek	4 667,50
1.2.4	* przychody z odszkodowania	6 328,62
1.2.5	* przychody z ksero	1 123,20
1.2.6	* przychody z lat ubiegłych	2 526,16
1.2.7	* przychody płatnika PIT-4 i DRA	445,40
1.2.8	* przychody z wynajmu	3 302,40
2.	Istotne pozycje kosztów:	3 145 928,32
2.1	Amortyzacja	75 066,45
2.2	Zużycie materiałów i energii	300 184,38
2.3	Usługi obce	662 953,59
2.4	Podatki i opłaty	26 951,85
2.4.1	* koszty ubezpieczenia mienia	284,20
2.4.2	* podatek od nieruchomości	11 548,00
2.4.3	* opłata za gospodar. odpadami	15 119,65
2.5	Wynagrodzenia	1 629 561,13
2.9	Ubezpieczenia społeczne	439 656,66
3.0	Pozostałe koszty rodzajowe	11 554,26
	* koszty podróży służbowych	5 901,26
	* koszty ubezpieczenia mienia	5 653,00
	...	
	...	
	...	

Jednostki według własnego uznania mogą prezentować w tej pozycji inne dane niż przedstawione w pozostałych pozycjach "Informacji dodatkowej". Mogą dotyczyć takich zagadnień, jak np.: majątek obrotowy, przychody, koszty, i wynikać np. ze specyfiki danej jednostki. Przykładowo może być uzgodnienie wykonania budżetu z rachunkiem zysków i strat, objaśnienie struktury przychodów czy struktury istotnych pozycji kosztów. Ze względu na zróżnicowanie przychodów z tytułu dochodów budżetowych należy podać podstawowe rodzaje tych przychodów, np. wyodrębnienie dotacji, subwencji, podatków i opłat lokalnych, środków UE.

Główny księgowy
mgr Agnieszka Krysa

(główny księgowy)

ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl
tel. (16) 678 49 42
NIP 795-19-32-129 REGON 001057309

(rok, miesiąc, dzień)
2020-04-23

WZ. DYREKTORA PBW
W PRZEMYSŁU

Małżona Piotek
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Główny księgowy

mgr Agnieszka Krysa

Tabela 3. Inne informacje, niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	0,00
1.1	...	
2.	Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0,00
2.1	<i>Zmiany polityki rachunkowości nie wywołały wpływu na sytuację finansową jednostki</i>	
3.	Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0,00
4.	Informacje o poziomie zatrudnienia:	1 624 303,70
4.1	etaty	30,10
4.2	osoby	32,00
4.3	kwota wypłaconych wynagrodzeń bez świadczeń pracowniczych	1 624 241,60
5.	Składki ZUS	633 472,83
5.1	Ubezpieczenie społeczne	480 137,23
5.2	Fundusz pracy i FGŚP	31 696,44
5.3	Ubezpieczenia zdrowotne	121 639,16
6.	Wypłaty na PEFRON	0,00
6.1	Wypłata według deklaracji	0,00
6.2	Zarachowano w ciężar kosztów	0,00
7.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4 i PIT -11)	134 279,00
7.1	Z tytułu umowy o pracę	133 434,00
7.2	Z tytułu umowy o pracę i o dzieło	442,00
7.3	Podatek naliczony według deklaracji (dochód płatnika)	403,00
8.	Podatek od towarów i usług (VAT)	-0,60
8.1	Podatek należny	31 855,00
8.2	Podatek naliczony do odliczenia według deklaracji	4 409,33
8.3	Podatek do rozliczenia z Urzędem Skarbowym	27 446,27

W tej części ujmować należy wszelkie dane dotychczas nie przedstawione m. in. Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat, skutkach zmiany polityki rachunkowości, zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym, poziomie zatrudnienia i wynagrodzeniach, realizowanych projektach i zawartych umowach cywilnoprawnych. Należy podać informacje o tych zdarzeniach (rodzaj zdarzenia, szacowana kwota jego skutków finansowych lub stwierdzenie, że szacunek taki jest praktycznie niewykonalny). Jednostka powinna dążyć do zaprezentowania wszystkich ważnych informacji. Należy przy tym zapewnić kompletność i czytelność oraz zrozumiełość sporządzanego sprawozdania finansowego.

Główny księgowy
mgr Agnieszka Kryso
(główny księgowy)

2020-02-28
.....
(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA PBW
... W PRZEMYSŁU ...
(kierownik jednostki)
Marzena Fiołek

Sporządził: Główny księgowy
mgr Agnieszka Kryso

PEDAGOGICZNA BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA
im. J.G. Pawlikowskiego
w Przemyślu
ul. Śmigurskiego 10-12, 37-700 Przemyśl
tel. (16) 678 49 42
NIP 795-16-32-128 REGON 001057309