

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka w Rzeszowie

1.2 siedzibę jednostki

Rzeszów

1.3 adres jednostki

ul. Gałęzowskiego 4, 35-074 Rzeszów

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiot działalności
określony w statucie jednostki budżetowej (lub określony w ustawie).

Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka w Rzeszowie wraz z filiami prowadzi działalność służącą potrzebom oświaty i wychowania, w szczególności wspieraniu procesu kształcenia i doskonalenia nauczycieli, a także wspieraniu działalności szkół, w tym bibliotek szkolnych, oraz placówek, o których mowa w art. 2 pkt 1-9 i 11 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (tekst jednolity Dz.U. 2018 poz. 996 z późn. zm.) zakładów kształcenia nauczycieli i placówek doskonalenia nauczycieli.

Celem Biblioteki jest podnoszenie jakości usług poprzez kompleksową automatyzację procesów bibliotecznych i wykorzystanie w szerokim zakresie nowoczesnych technologii w dążeniu do społeczeństwa informacyjnego.

Dąży do tego, aby stawać się nowoczesnym centrum kształcenia i studiowania.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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)

Zarządzeniem Nr 16/2020 Dyrektora Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej w Rzeszowie z dnia 23.09.2020 roku w sprawie wprowadzenia w życie dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości. Na podstawie art. 4 i 10 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 2342 t.j. z późn. zm.) przyjęto do stosowania zasady rachunkowości. Rokiem obrotowym w Pedagogicznej Bibliotece Wojewódzkiej w Rzeszowie jest okres 12-tu miesięcy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące w roku obrotowym. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem następujących szczególnych zasad:

1. przeszacowania wartości aktywów i pasywów dewizowych dokonuje się według bieżących kursów walutowych nie później niż na koniec kwartału,
2. należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się według bieżących kursów walutowych.
3. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
4. umorzeniu w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania podlegają:
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne,
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie)
5. wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.
6. wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki,
7. umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest jednorazowo za okres całego roku, ponieważ jednostka zwolniona jest z podatku dochodowego od osób prawnych.

W związku z wymogami programu RPO WP na lata 2014-2020 i wytycznymi klasyfikowania wydatków opartym na podstawie poprzednio obowiązujących przepisach prawa ujmuje się zakupione w ramach projektu Podkarpackie e-biblioteki pedagogiczne środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500 zł do środków trwałych i ujmuje na koncie 011 lub odpowiednio 020.

W związku z centralizacją od 1 stycznia 2017 r. zadań z zakresu podatku od towarów i usług VAT w jednostkach samorządu terytorialnego, możliwościami systemu bibliotecznego PROLIB zgodnie z zasadą istotności książki i materiały dydaktyczne, pozostałe środki trwałe do wartości nie przekraczającej 1.300,-zł brutto przyjmuje się do ewidencji w wartości brutto bez pomniejszania o podlegający do odliczenia podatek od towarów i usług VAT.

WYNIK FINANSOWY jednostki ustala się na koncie 860.

Saldo kota 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki:

- saldo Wn stratę netto,
- saldo Ma zysk netto.

Saldo przenoszone jest w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego na konto 800.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Ziolkowicz

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie


Beata Michaluszko

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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	0,00
1.1		
1.2		
1. ...		
2.	Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0,00
2.1	Zmiany polityki rachunkowości nie wywołały wpływu na sytuację finansową jednostki	
2.2	...	
2. ...		
3.	Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0,00
3.1	...	
3.2	...	
3. ...		
4.	Informacje o poziomie zatrudnienia:	
4.1	etaty	46,72
4.2	osoby	47,00
4.3	kwota wypłaconych wynagrodzeń bez świadczeń pracowniczych	2 474 243,31
4.4	...	
5.	Składki ZUS	1014238,32
5.1	Ubezpieczenie społeczne	770556,47
5.2	Fundusz pracy i FGŚP	46830,92
5.3	Ubezpieczenia zdrowotne	196850,93
6.	Wpłaty na PFRON	0,00
6.1	Wpłata według deklaracji	0
6.2	Zarachowano w ciężar kosztów	0
7.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4 i PIT -11)	197644
7.1	Z tytułu umowy o pracę	196394
7.2	Z tytułu umowy zlecenia i umowy o dzieło	1250
7.3	Podatek naliczony według deklaracji	197644
8.	Podatek od towarów i usług (VAT)	
8.1	Podatek należny	3 362,61
8.2	Podatek naliczony do odliczenia według deklaracji	1 782,27
8.3	Podatek do rozliczenia z Urzędem Skarbowym	1 580,34

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 informację 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 zrozumiałość sporządzanego sprawozdania finansowego.

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy) *Zel*
Krowicz

.....
24 -02- 2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie
.....
Beata Michalska
(kierownik jednostki)

Sporządził:
Zel

**Tabela 2.5. Inne informacje (Istotne pozycje przychodów, istotne pozycje kosztów)
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
1	2	3
1.	Istotne pozycje przychodów:	43 200,28
1.1	rachunku wydzielonego Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej w Rzeszowie z tytułu opłat za upomnienia i przetrzymanie zbiorów bibliotecznych, opłat za wydanie karty bibliotecznej oraz z usług kserograficznych	18 312,25
1.2	przychody z tytułu darowizn zbiorów bibliotecznych	24 888,03
1...	...	
2.	Istotne pozycje kosztów:	0,00
2.1	...	
2.2	...	
2.3	...	

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
.....
(główny księgowy) *Zuk*

24 -02- 2021
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie
BM
Beata Michaluszko.
(kierownik jednostki)

Sporządził: *MU*

Tabela 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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	0,00	0,00
1.1				
1.2				
1...				
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	0,00	0,00
2.1				
2.2				
2.				
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	x	0,00	0,00
3.1				
3.2				
3.				
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	0,00	0,00
4.1				
4.2				
4.				

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Ziolkowicz
.....
Anna Ziolkowicz
(główny księgowy)

24 -02- 2021

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie

Beata Michaluszko
.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: *JW*

122.62.02

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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1		0,00			0,00		
1.2		0,00			0,00		
1.3		0,00			0,00		
1.		0,00			0,00		

Należy ująć koszty poniesione własnymi siłami w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
(główny księgowy)
Anna Zshtkiewicz

Sporządził: *[Signature]*

24-02-2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie

[Signature]
(kierownik jednostki)

Beata Michaluszko

**Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie 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			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.	...					0,00	0,00	
2.	...					0,00	0,00	
3.	...					0,00	0,00	
4.	...					0,00	0,00	
5.	...					0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Ziarkiewicz
Anna Ziarkiewicz

(główny księgowy)

24-02-2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Beata Michaluszko
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie

Beata Michaluszko

(kierownik jednostki)

Sporządził: *AN*

Tabela 1.16 Inne informacje
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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 ...	465,54	21643,34	22019,63	89,25
2.	Środki zgromadzone na rachunku VAT tj.(podzielona płatność) ...				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:

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

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

c) 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

(główny księgowy)

Anna Ziolkowicz

Sporządził:

24-02-2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie

Beata Michalska
(kierownik jednostki)

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	69 190,63
2.	Odprawy emerytalne lub rentowe	49 273,95
3.	Odprawy z upływem kadencji	0,00
4.	Ekwiwalent za urlop	2 368,10
5.	Odprawy z tyt. wypowiedzenia umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących	0,00
6.	Odprawy w związku z likwidacją stanowiska	0,00
7.	Odprawy w związku z art. 20 KN	0,00
8.	Odszkodowanie zasadzone przez Sąd	0,00
9.	Świadczenia BHP (dofinansowanie zakupu okularów)	300,00
10.	Świadczenia zdrowotne dla nauczycieli	2 450,00
11.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników	121 206,00
12.	Wynagrodzenia bezosobowe	19 424,00
13.	Zakup środków ochrony indywidualnej, obuwia i odzieży ochronnej, wody pitnej oraz wypłata ekwiwalentu za pranie	0,00
14.	Badania z zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej	1 550,00
15.	Szkolenia pracowników oraz koszty związane ze szkoleniem w tym: koszty dojazdów, zakwaterowania i wyżywienia uczestników	32 636,71
16.	Inne świadczenia pracownicze	
	Razem	298 399,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zak
.....
Anna Zimolowicz
(główny księgowy)

24-02-2021

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie

Beata Michaluszko
.....
Beata Michaluszko
(kierownik jednostki)

Sporządził: *ZW*

**Tabela 1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)**

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 niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi 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.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Ziarkowicz

.....
(główny księgowy)

24-02-2021

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie

Beata Michaluszko

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: *[Signature]*

**Tabela 1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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.			
1.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów**		
3.1.			
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

* należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np. opłacone z góry czynsze, prenumeraty, energia, podatek od nieruchomości, polisy ubezpieczenia osób i składników majątku.

**należy wyszczególnić rozliczenia międzyokresowe kosztów ewidencjonowanych na pokrycie przewidywanych kosztów, które nie zostały jeszcze poniesione – ale jednostka posiada informacje, że będą związane z aktualnie osiągniętymi przychodami lub okresem rozliczeniowym. Kwoty tych kosztów ujęte w danym okresie sprawozdawczym będą zapłacone w przyszłych okresach sprawozdawczych i stanowić będą w tych okresach zobowiązania. Jednostka, dokonując ujęcia kosztów jako bierne, szacuje je w wysokości prawdopodobnych zobowiązań, które należy zapłacić w przyszłych okresach.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Zienkiewicz
(główny księgowy)

24-02-2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie

Beata Michaluszko
(kierownik jednostki)

Sporządził: *SEN*

Tabela 1.12.4 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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:		x	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Markowicz
.....
Anna Markowicz

(główny księgowy)

20-02-2021

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

**Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie**

Beata Michaluszko
.....
Beata Michaluszko

(kierownik jednostki)

Sporządził: *SW*

Tabela 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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:			
1.1	Weksel in blanco			
2.	Hipoteka			
3.	Zastaw, w tym:	0,00		0,00
3.1	zastaw skarbowy			
3.2	zastaw rejestrowy			
4.	Przewłaszczenia			
5.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Ziskowicz
Anna Ziskowicz

(główny księgowy)

Sporządził: *BM*

24-02-2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Beata Michaluszko
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie

Beata Michaluszko

(kierownik jednostki)

**Tabela 1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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		
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Zisnkiewicz

(główny księgowy)

24-02-2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie

Beata Michaluszko

(kierownik jednostki)

Sporządził: *ZW*

**Tabela 1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłat
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)**

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Zimkowiak
(główny księgowy)

24-02-2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Beata Michaluszko
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie
(kierownik jednostki)

Sporządził: *MN*

Tabela 1.8. Informacja o stanie rezerw
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Zymkiewicz
.....
(główny księgowy)

24-02-2021
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie
Beata Michaluszko
.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: *[Signature]*

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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
2.	Należności krótkoterminowe (B.II.) w tym:					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 ty odpisy na należności FGŚP					0,00	0,00
2.2.b	odpisy na należności inne niż dot. FGŚP					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Należy zaprezentować dane o odpisach aktualizujących, w tym o kwotach odpisów wykorzystanych lub rozwiązanych. Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności spisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących. Z rozwiązaniem odpisów aktualizujących mamy natomiast do czynienia wówczas, gdy ich wartość, w zależności od rodzaju należności, zostanie odniesiona na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe wskutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ANNA ZIARNOŁOWICZ

24-02-2021

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

BN

D Y R E K T O R

**Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie**

Beata Michalska
(kierownik jednostki)

Tabela 1.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Nazwa numer KRS	NIP REGON	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu		% udziału Województwa w kapitale jednostki	% głosów na walnym zgromadzeniu lub zgrupowaniu wspólników	czy województwo ma pozycję dominującą*	informacja o konieczności dokonania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości*
			wartość ilość	wartość ilość	wartość ilość	wartość ilość	wartość ilość	wartość ilość						
I	2		0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00					10
a	Akcje													
b														
c														
d														
II	Udziały		0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00					
a														
b														
c														
d														
III	Dłużne papiery wartościowe		0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00					
a														
b														
c														
Ogółem:			0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00					

Tak/nie dotyczy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
[Pieczęć]

21-02-2021
(rok, miesiąc, dzień)
Sporządził: [Podpis]

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
(kierownik jednostki) w Rzeszowie
[Podpis]
Beata Michaluszko

Tabela 1.5. Wartość

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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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.	Grunty (O KŚT)				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (1-2 KŚT)				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (3-6 KŚT)				0,00
4.	Środki transportu (7 KŚT)				0,00
5.	Inne środki trwałe (8 KŚT)				0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość tę należy ustalić na podstawie informacji przekazanych np. przez wynajmującego (właściciela), a w przypadku ich braku lub uznania za niewiarygodne – na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu, przy czym jednostka może ustalić tę wartość we własnym zakresie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Zimkowska

(główny księgowy)

24-02-2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie


Beata Michaluszko

(kierownik jednostki)

Sporządził: 

Tabela 1.4. Grunty użytkowane wieczyste
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Dane identyfikujące grunt (lokalizacja i nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyste	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyste na koniec okresu sprawozdawczego (4 + 5 – 6)
1		Powierzchnia (w ha)				0,00
		Wartość (w zł)				0,00
2		Powierzchnia (w ha)				0,00
		Wartość (w zł)				0,00
3		Powierzchnia (w ha)				0,00
		Wartość (w zł)				0,00
...						
	Ogółem	Powierzchnia (w ha)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (w zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
Krzysztof Krawczuk
(Główny księgowy)

Sporządził: *[Podpis]*

24-02-2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie

[Podpis]
Beata Michaluszko

(kierownik jednostki)

**Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	1	2	3	4	5	6							
		Wartości niematerialne i prawne	Środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Razem długoterminowe aktywa finansowe	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	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
2.	Środki trwałe									0,00				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									0,00				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									0,00				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe									0,00				0,00
5.1.	Akcje i udziały									0,00				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe									0,00				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe									0,00				0,00
										0,00				0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
.....
Anna Ziarkowicz
(główny księgowy)

.....
24-02-2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie
[Podpis]
.....
Beata Michalszko
(kierownik jednostki)

Sporządził:
[Podpis]

Tabela 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami (okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe w tym:	422 357,68	Brak danych
1.1	Dobra kultury	Nie występują	Brak danych

GLÓWNY KSIĘGOWY

ZLK
Anna Ziolkowicz
.....
(główny księgowy)

24-02-2021
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie
BM
Beata Michałuszko
.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: *ZV*.....

Tabela 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	Zwiększenia			Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
				aktualizacja	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)	1 195 855,08	191 927,45	0,00	0,00	191 927,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 387 782,53
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 195 609,08	191 927,45			191 927,45				0,00	1 387 536,53
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umiarzane jednorazowo)	246,00				0,00				0,00	246,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	6 062 077,82	749 573,33	0,00	0,00	749 573,33	0,00	11 343,36	0,00	11 343,36	6 800 307,79
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	6 062 077,82	749 573,33	0,00	0,00	749 573,33	0,00	11 343,36	0,00	11 343,36	6 800 307,79
2.1.	Grupy, w tym:	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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty używanej ludzkiej pracy	90 108,05				0,00				0,00	90 108,05
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 771 673,31	541 162,47			541 162,47				0,00	2 312 835,78
2.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	4 200 296,46	208 410,86			208 410,86		11 343,36		11 343,36	4 397 363,96
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ANNA SZYMONOWICZ
(Główny Księgowy)

Sporządził: 

24-02-2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie

(Kierownik jednostki)


Beata Michaluszko

Tabla 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia							Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	1 551 604,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 551 604,95	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 551 358,95					0,00							1 551 358,95	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	246,00					0,00							246,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	7 025 597,97	208 410,86	0,00	0,00	0,00	208 410,86	0,00	11 343,36	0,00	0,00	0,00	11 343,36	7 222 665,47	
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5.)	7 025 597,97	208 410,86	0,00	0,00	0,00	208 410,86	0,00	11 343,36	0,00	0,00	0,00	11 343,36	7 222 665,47	
2.1.	Grundy, w tym:	4 173,00					0,00						0,00	4 173,00	
2.1.1.	Gruntowy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90 108,05					0,00						0,00	90 108,05	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 731 020,46					0,00						0,00	2 731 020,46	
2.4.	Środki transportu	0,00					0,00						0,00	0,00	
2.5.	Inne środki trwałe**	4 200 296,46	208 410,86				208 410,86		11 343,36				11 343,36	4 397 363,96	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00	

* Jako przemieszczenie uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyjęcie ich wartości w wyniku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, modernizacji, rekonstrukcji). Wykazywane tu są również przemieszczenia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

** w tym ujęte na koncie 013, 014

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
[Signature]
ASPIRANT KSIĘGOWY
[Signature]

(rok, miesiąc, dzień)
24-02-2021

P.Y.P.F.K.F.O.R.
(Kierownik jednostki)
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej
w Rzeszowie
[Signature]
Beata Michalska