

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 39-400 TARNOBURZEG
 Biblioteka Pedagogiczna w Tarnobrzegu
 ul. Wyspiańskiego 2A
 39-400 Tarnobrzeg

NIP 867-181-000
 tel. 15 8221373

fax 15 8222277

**Wyciąg z danych zawartych w
 załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Adresat:

Zarząd Województwa
 Podkarpackiego w Rzeszowie

Numer identyfikacyjny REGON

000719091

sporządzony na dzień:

31-12-2019 r.

0DCCE690E1D8B865



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łącznie kwotę 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agata Porebska-Szulich

Agata (główny księgowy)

2020.02.26

rok mies. dzień

DYREKTOR

Anna Żarów

Anna Żarów

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agata Porebska-Szulich
(główny księgowy)

2020.02.26

rok mies. dzień

DYREKTOR

Anna Żarów

Anna Żarów

(kierownik jednostki)

I. **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
obejmuje w szczególności:**

1.
 - 1.1 nazwę jednostki
Biblioteka Pedagogiczna w Tarnobrzegu
 - 1.2 siedzibę jednostki
ul. Wyspiańskiego 2A, 39-400 Tarnobrzeg
 - 1.3 adres jednostki
ul. Wyspiańskiego 2A, 39-400 Tarnobrzeg
 - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiot działalności
określony w statucie jednostki budżetowej (lub określony w ustawie).

działalność służąca potrzebom oświaty i wychowania, w szczególności
wspierająca proces kształcenia i doskonalenia nauczycieli
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2019 – 31.12.2019
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) Rzeczowe składniki majątkowe przyjmuje się do ewidencji wg wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia.
 - 2) Środki trwałe stanowiące własność skarbu państwa lub jst otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
 - 3) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000 zł umarza się corocznie drogą systematycznego, planowego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. W bibliotece stosuje się roczne stawki amortyzacyjne dla poszczególnych symboli KŚT, zgodnie z załącznikiem do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 4) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczasowe odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji z godnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
 - 5) Jednorazowo przez wpisanie w koszty umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany, a także środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000 zł.
 - 6) Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości, należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, czyli pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące

należności, zobowiązania wycenia się kwocie wymagalnej zapłaty wraz z należnymi odsetkami.

- 7) Próg istotności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 1% sumy bilansowej za rok poprzedni.
 - 8) W księgach rachunkowych i wyniku finansowym biblioteka ujmuje wszystkie koszty i przychody dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty, zgodnie z zasadą memoriału. Biblioteka stosuje uproszczenia (zgodnie z zasadą istotności), o ile nie wywiera to istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.
 - 9) Prowadzone są księgi pomocnicze dla środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych, rozrachunków, wydatków, dochodów, zaangażowania środków.
5. inne informacje: brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magda Potulska-Stulich

DYREKTOR

Anna Żarów

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019r.)

Lp.	Wyszyciegnięcie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego				Zwiększenia					Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)		
		1	2	3	4	przenieszenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem = 6 + 7	abyście	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne*	aktualizacja		inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)			13 071,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 071,23
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego								0,00							0,00
1.2	Procenty wartości niematerialnych i prawnych			13 071,23					0,00							13 071,23
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)			5 080 784,30	61 305,47	0,00	0,00	0,00	61 305,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 142 089,77
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)			5 080 784,30	61 305,47	0,00	0,00	0,00	61 305,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 142 089,77
2.1	Grupy statystyczne składające się z jednostek samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			83 104,00					0,00							83 104,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej			1 780 450,78					0,00							1 780 450,78
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny			4 07 133,08					0,00							4 07 133,08
2.4	Środki transportu								0,00							0,00
2.5	Inne środki trwałe			3 124 009,46	61 305,47				61 305,47							3 185 614,93
3.	Środki trwałe w budowie (stan na 31.12.2019)								0,00							0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (stan na 31.12.2019)								0,00							0,00

* Jako przenieszenia wewnętrzne jest pojęte przeniesienie środków z budowy lub pokrycia ich wartości w wyniku odpisu. Wykazano tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów, powstają one między grupami rodzajowymi.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (pismo korespondencyjne) *Anna Skupień*
 Skarbnik

2020.02.25
 JOK. Innow. Skarbnik

Anna Skupień
 Adresatka: skarbnik@biblioteka-tarnobrazec.pl

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	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
		Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	amortyzacja umorzona za okres sprawozdawczy	akumulacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zwiększenia 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)	13 071,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 071,23	
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00	0,00			0,00	0,00	
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	13 071,23				0,00	0,00			0,00	13 071,23	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	3 854 139,63	106 250,71	0,00	0,00	106 250,71	0,00	0,00	0,00	0,00	3 960 390,34	
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	3 854 139,63	106 250,71	0,00	0,00	106 250,71	0,00	0,00	0,00	0,00	3 960 390,34	
2.1	Grupy, w tym:					0,00				0,00	0,00	
2.1.1	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego produkowane w innych podmiotach					0,00				0,00	0,00	
2.2	Budynki, lokale i budowle (inwestycje)	654 478,05	44 101,23			44 101,23				0,00	698 579,28	
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	105 505,12	783,97			783,97				0,00	106 289,09	
2.4	Środki transportu					0,00				0,00	0,00	
2.5	Inne środki trwałe	3 124 096,46	61 305,47			61 305,47				0,00	3 185 401,93	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	
4.	Zaliczki na wartości trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	

DYREKTOR

Anna Zarów
 (Kierownik jednostki)

2020.02.25

(inż. inżynier)

GŁÓWNY KASJER
 (Kierownik jednostki)

Strona 2 z 2

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:	1 181 699,43	brak danych
1.1	Dobra kultury		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Pomorska-Szulich

(główny księgowy)

2020.02.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anna Zarów

(kierownik jednostki)

Sporządził:

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

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

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]

 (główny księgowy)

2020.02.25

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Podpis]
Anna Zaborów

 (kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 1.4. Grunty użytkowane wiczyście
 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Dane identyfikujące gruntu (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (4 + 5 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
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
		...				0,00
		Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

nie dotyczy

DYREKTOR
AK
Anna Zaręba
 (kierownik jednostki)

GŁÓWNY KASJEROWY
Blas
 (kierownik jednostki)

2020.02.26
 (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził

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 (0 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)	177 498,69	0,00		177 498,69
4.	Środki transportu (7 KŚT)				0,00
5.	Inne środki trwałe (8 KŚT)				0,00
	Ogółem:	177 498,69	0,00	0,00	177 498,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Poljarska-Szulich

(główny księgowy)

DYREKTOR

Anna Zarob

(kierownik jednostki)

2020.09.25

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

Tabela 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 numer KRS	NIP REGON	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu		% udziału Wzajemstwa w kapitale jednostki	Ilość głosów Wzajemstwa	czy większość jest pozycją dominującą*	informacja o konieczności dokonania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości*
			ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość				
I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	XIII	XIV	XV
a	Akcje		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0			0
b	Udziały		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0			0
a	Dłużne papiery wartościowe		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0			0
b	Inne papiery wartościowe		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0			0
Ogółem			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0			0

Podpisano: *[Signature]*
OLWIŃSKI
 Dyrektor Biblioteki
 (data: 31.12.2019)

we *[Signature]*
 2020.02.25
 (rok: miesiąc: dzień)

Specjalistka

DYREKTOR
[Signature]
Anna Jasztyn

**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			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.	Należności długoterminowe (A.III.)					0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe (B.II.) w tym:	0,00		0,00		0,00	0,00
2.1	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)					0,00	0,00
2.2	pozostałe należności (B.II.4)	0,00		0,00		0,00	0,00
2.2.a	w tym odpisy na należności FGSP					0,00	0,00
2.2.b	odpisy na należności inne niż dot. FGSP					0,00	0,00
2.3	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00		0,00		0,00	0,00

nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 Anna Polakowska-Kozłuch
 (główny księgowy)

2020.02.20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Podpis]
 Anna Zarów
 (kierownik jednostki)

Sporządził:

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

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celów ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)	
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)		
1	2	3	4	5	6	7	
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

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Szustak
 (główny księgowy)

2020 02 25
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Anna Zarów
 (kierownik jednostki)

Sporządził

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				początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)					
		3	4	5	6	7	8	9	10									
1	2																	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

nie dotyczy

GŁÓWNY KASJER
[Podpis]
 (główny kasjer)

2020.02.25
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Podpis]
Anna Zarów
 (kierownik jednostki)

Sporządził:

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		
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny		

wc dotychczas

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Agata Popielska-Szulich

(główny księgowy)

2020 02 25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

[Signature]
Anna Żarów

(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela I.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:			
1.1	Weksel in blanco			
2.	Hipoteka			
3.	Zastaw, w tym:			
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

nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agata Popowska-Zurich

(główny księgowy)

DYREKTOR

Anna Zaręba

(kierownik jednostki)

2020.08.25

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził

Tabela J.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.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

na dzień

BEŁOWIAKSIEDOWY
[Signature]
 Agnieszka Bełowska-Szalich
 (główny księgowy)

2020 02 25
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Signature]
 Anna Zarów
 (kierownik jednostki)

Sporządził:

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.			
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,
- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
(główny księgowy)

01.01.2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Signature]
Anna Zarów

(kierownik jednostki)

Sporządził: _____

**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 (niewykazanych 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 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	4	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	6
1	2	3	4	5	6		
1.							
2.							
3.							
4.							
...							
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
(główny księgowy)

2020.09.25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Podpis]
Anna Zartów
(kierownik jednostki)

Sporządził:

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	7 133,93
2.	Odprawy emerytalne lub rentowe	
3.	Odprawy z upływem kadencji	
4.	Ekwiwalent za urlop	
5.	Odprawy z tyt. Wypowiedzenia umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika	
6.	Odprawy w związku z likwidacją stanowiska	
7.	Odprawy w związku art. 20 KN	
8.	Odszkodowanie zasądzone przez Sąd	
9.	Świadczenia BHP (dofinansowanie zakupu okularów)	0,00
10.	Świadczenia zdrowotne dla nauczycieli	0,00
11.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników (rozdział 80147)	52 726,19
12.	Wynagrodzenia bezosobowe	592,30
13.	Zakup środków ochrony indywidualnej, obuwia i odzieży ochronnej, wody pitnej	2 108,72
14.	Badania z zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej	603,50
15.	Szkolenia pracowników oraz koszty związane ze szkoleniem w tym: koszty dojazdów, zakwaterowania i żywienia uczestników	1 285,00
16.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytów (rozdział 80195)	36 929,64
17.	Świadczenia zdrowotne dla nauczycieli emerytów (rozdział 80195)	2 800,00
18.	Szkolenia nauczycieli w ramach doskonalenia nauczycieli (rozdział 80146)	9 998,56
	Razem	114 177,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Pałczyńska-Stolich

(główny księgowy)

2020.02.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anna Zarów

(kierownik jednostki)

Sporządził:

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		1,46	2,08	1,46	2,08
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:

- Nadwyżki środków obrotowych - dotyczy jednostek badanych wchodzących w 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 ostatecznie różnicznik 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 różnicą 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 I. Zysk (strata) netto.
- Środków zgromadzonych na rachunku VAT tj. kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu (podzielona płatność)
- Kursów walut obcych zastosowanych do wyceny bilansowej aktywów i pasywów.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2020.02.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anna Żardów

(kierownik jednostki)

Sporządził:

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

Lp.	Wyszególnienie 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
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

nie dane

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agata Szustek
.....
(główny księgowy)

2020.02.25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Anna Zarów
.....
(kierownik jednostki)

Sporządził:

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		
1.2		0,00			0,00		
1.3		0,00			0,00		
1...		0,00			0,00		
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sly
Sylvia Poljana-Szuha
(główny księgowy)

ma dotychczas

2020.02.25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anna
Anna Żarów
(kierownik jednostki)

Sporządził

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				
1.2				
1				
2	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	Suma (2.1+2.2+2...)	Suma (2.1+2.2+2...)
2.1				
2.2				
2				
3	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	x	Suma (3.1+3.2+3...)	Suma (3.1+3.2+3...)
3.1				
3.2				
3				
4	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	Suma (4.1+4.2+4...)	Suma (4.1+4.2+4...)
4.1				
4				

nie danych

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

główny księgowy
Anna-Szuch

20200225

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anna Żarów

(kierownik jednostki)

Sporządził: _____

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:	28 213,40
1.1	wynagrodzenie płatnika składek	269,65
1.2	rozliczenia z lat ubiegłych (roczna korekta VAT)	4,92
1.3	opłaty czytelników	12 148,58
1.4	usługi kserograficzne i wydruki	4 025,62
1.5	wynajem sali	660,00
1.6	darowizny	429,00
1.7	umorzenie książek otrzymanych w darze	10 675,63
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

[Podpis]
Wojciech Pęksa
(główny księgowy)

2020 r. 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

[Podpis]
Anna Zarów

(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 3. Inne informacje, 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	...	
1.2	...	
2.	Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0,00
2.1	<i>Zmiany polityki rachunkowości nie wywołały wpływu na sytuację finansową jednostki</i>	
2.2	...	
3.	Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0,00
3.1	...	
3.2	...	
4.	Informacje o poziomie zatrudnienia:	
4.1	etaty średniorocznie	22,01
4.2	osoby średniorocznie	25
4.3	kwota wypłaconych wynagrodzeń bez świadczeń pracowniczych	1 085 762,01
4.4	dotatkowe wynagrodzenie roczne	77 776,28
4.5	kwota wypłaconych wynagrodzeń a tytułu umów zlecenia	592,30
5.	Składki ZUS	461 053,11
5.1	Ubezpieczenie społeczne - odprowadzone od pracownika: 157.573,06 - odprowadzone od pracodawcy: 196.535,10	354 108,16
5.2	Fundusz pracy i FGŚP	16 706,37
5.3	Ubezpieczenia zdrowotne	90 238,58
6.	Wpłaty na PEFRON	0,00
6.1	Wpłata według deklaracji	0,00
6.2	Zarachowano w ciężar kosztów	0,00
7.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4 i PIT -11)	88 889,00
7.1	Z tytułu umowy o pracę	88 850,00
7.2	Z tytułu umowy zlecenia i o dzieło	39,00
7.3	Podatek naliczony według deklaracji	88 889,00
8.	Podatek od towarów i usług (VAT)	641,45
8.1	Podatek należny wg deklaracji	810,45
8.2	Podatek naliczony do odliczenia według deklaracji	169,00
8.3	Podatek zapłacony	641,45
8.4	Podatek pozostały do rozliczenia z Wojew. Podkarpackim	0,00

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 zrozumiałość sporządzanego sprawozdania finansowego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)

2020 02 25
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 Anna Zarów
 (kierownik jednostki)

Sporządził: