

UCHWAŁA Nr 34 / 218 /19
ZARZĄDU POWIATU W PODDĘBICACH
z dnia 28 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2018 rok
Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 3 i 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 511) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.), Zarząd Powiatu w Poddębicach postanawia, co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2018 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 919,16 zł – zał. Nr 1,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 roku zamykający się wynikiem finansowym netto w kwocie 643,17 zł – zał. Nr 2,
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia – zał. Nr 3.

§ 2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Poddębicach.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Małgorzata Komajda – Przewodniczący Zarządu

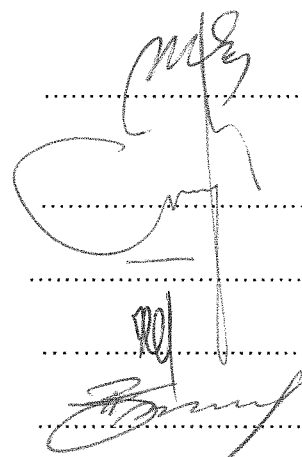
Członkowie Zarządu:

Piotr Majer

Zdzisław Cyganiak

Piotr Kozłowski

Beata Przybylska



sprawozdawczej

ANULSBI

Powiatowa Biblioteka
Publiczna w Poddębicach
731032681

jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

Starostwo Powiatowe w
Poddębicach

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień31-12..... 20 18 r.

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		0,00	0,00	A. Fundusze	233,06	876,23
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki	16,39	233,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	216,67	643,17
1. Środki trwałe		0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	216,67	643,17
1.1. Grunty				2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny				B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu				C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe				D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	42,93
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	42,93
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		42,93
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zapasy					
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku					
3. Produkty gotowe					
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00		27,90		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			27,90		
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	233,06		891,26		
1. Środki pieniężne w kasie	233,06		891,26		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	233,06		919,16	Suma pasywów	233,06 919,16

Główny Księgowy

Małgorzata Święcka
Główny Księgowy

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Podgajcach
(kierownik jednostki)
mgr Edyta Durka

sprawozdawczej	rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Starostwo Powiatowe w Poddębicach	
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach 731032681 <small>POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Poddębicach ul. Niwowska 13: 99-200 Poddębice tel./fax 24 676-00 24 676-00 24 676-00 24 676-00 NIP 828-13-13-314. REGON 731032681</small>	sporządzony na dzień 31-12 20 18. r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		180 483,80	185 318,20
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		483,80	695,20
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		180 000,00	184 623,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		182 531,13	186 313,03
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		22 654,80	45 360,32
III. Usługi obce		9 470,12	15 419,40
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		121 487,74	101 217,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		27 915,23	23 843,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 003,24	472,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-2 047,33	-994,83
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 264,00	1 638,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		2 264,00	1 638,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		216,67	643,17

		0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	216,67	643,17
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	216,67	643,17

Główny Księgowy

mgr Beata Świąteczka
(główny księgowy)

2019.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Podgórzu
mgr Ewa Durka
(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za 2018 r.
Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach**

1. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach posiada osobowość prawną, jest instytucją kultury o charakterze publicznym działającą na podstawie:

- Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. z 1997, Nr 85, poz. 539),
- Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. Nr 91 poz. 578 z późniejszymi zmianami),
- Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 1991 roku, Nr 114, poz. 493 z późn. zmianami),
- Statutu Biblioteki nadanego Uchwałą Nr XIII/92/2000 Rady Powiatu Poddębickiego z dnia 27 kwietnia 2000 roku w sprawie utworzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach.

Celem działalności Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach zgodnie z jej statutem jest zaspokajanie potrzeb i oczekiwań społeczności lokalnej z zakresu edukacji, kultury i informacji z uwzględnieniem optymalnego wykorzystania zasobów bibliotecznych, infrastruktury i kadry bibliotecznej. Do podstawowych zadań Biblioteki należy w szczególności:

- gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych służących obsłudze potrzeb informacyjnych i edukacyjnych,
- pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno – bibliograficznej,
- inicjowanie i organizowanie różnorodnych form działalności zmierzających do rozwoju czytelnictwa,
- promowanie zbiorów, pisarzy i działalności bibliotecznej.

Biblioteka prowadzi swoją działalność w oparciu o warsztat informacyjno-bibliograficzny w postaci księgozbioru oraz komputerowych baz danych. Dążąc do prawidłowej i pełnej realizacji zadań statutowych współpracuje z innymi bibliotekami oraz jednostkami oświatowymi i kulturalnymi na terenie całego powiatu. Prowadzi szereg imprez kulturalnych i oświatowych m.in. takich jak: konkursy, spotkania, warsztaty, zajęcia z uczniami dla wszystkich grup wiekowych (również wyjazdowe) na terenie powiatu poddębickiego, urozmaicając działania tak, aby były one atrakcyjne dla szerokiego grona odbiorców. Ponadto na mocy ustawy o bibliotekach koordynuje działalność miejskich i gminnych bibliotek publicznych powiatu poddębickiego i udziela im pomocy instrukcyjno – metodycznej.

2. Powiatowa Biblioteka Publiczna prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01 stycznia 2018 roku a kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku.

W sprawozdaniu finansowym zasady rachunkowości zostały przygotowane zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

- Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym.
- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową naliczania amortyzacji, odpisy dokonywane są jednorazowo na koniec roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach podatkowych. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.
- Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających z zapłaty.
- Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
- Instytucja kultury tworzy: fundusz instytucji kultury i fundusz rezerwowy, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczna na pokrycie strat instytucji kultury.

3. Sprawozdanie za rok 2018 składa się z Bilansu oraz z Rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym. Bilans i rachunek zysków i strat został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2018 roku, który obejmuje zestawienie aktywów i pasywów zamykające się sumą bilansową na kwotę 919,16 zł.

a) instytucja posiada należność w kwocie 27,90 zł – faktura korekta za prenumeratę;

b) zobowiązanie niewymagalne na wartość 42,93 zł – faktura za druki do biblioteki;

c) środki pieniężne w bilansie:

- stan środków na rachunku bankowym – 0,00 zł

- stan środków w kasie - 891,26 zł

d) zobowiązania wymagalne nie występują;

e) pozostałe pasywa wykazano według wartości nominalnej;

f) fundusz rezerwowy wynosi 233,06 zł.

Instytucja w 2018 roku wypracowała zysk netto w wysokości 643,17 zł. Zysk w wysokości 643,17 zł w całości zostanie przeniesiony na fundusz rezerwowy w następnym roku obrotowym, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Organizatora. Do tego czasu pozostanie na koncie 860 - wynik finansowy jednostki.

g) Stan majątku wg wartości początkowej:

- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500,00 zł do 31-12-2017 r. - **30 650,00 zł;**

- środki trwałe powyżej 10 000,00 zł, przyjęte od 01-01-2018 r. - 0,00 zł;

- pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej niższej niż 3500 zł

do dnia 31-12-2017 r.	- 73 655,61 zł;
w tym likwidacja pozostałych środków trwałych na wartość 23 793,66 zł - dotyczy pozostałych środków trwałych do dnia 31-12-2017 roku;	
- pozostałe środki trwale przyjęte od dnia 01-01-2018 r. do wartości 10 000,00 zł	- 12 656,97 zł;
Ogółem wartość pozostałych środków trwałych na dzień 31-12-2018 roku	- 62 518,92 zł;
- wartość księgozbioru	- 328 287,34 zł;
- wartości niematerialne i prawne (programy i licencje) do dnia 31-12-2017 r.	- 15 107,62 zł;
- wartości niematerialne i prawne od 01-01-2018 r.	- 3 159,00 zł;
Ogółem wartości niematerialne i prawne na dzień 31-12-2018 r.	- 18 266,62 zł;

4. Dochody	185 318,20 zł
- dotacja z budżetu	174 623,00 zł
- dotacja celowa (Biblioteka Narodowa)	10 000,00 zł
- wypracowany przychód w 2018 r.	695,20 zł
- odsetki bankowe	0,00 zł
- środki w kasie na dzień 01-01-2018 r.	233,06 zł
Ogółem dostępne środki w 2018 roku	185 551,26 zł

5. Wymienione wyżej dochody wykorzystano następująco (wydatki):	184 660,00 zł
- wynagrodzenia brutto	101 217,70 zł
- umowa o dzieło	0,00 zł
- narzuty od wynagrodzeń	19 604,59 zł
- świadczenie urlopowe	3 893,02 zł
- badania okresowe pracowników	45,00 zł
- szkolenia wstępne pracowników, inne szkolenia	301,00 zł
- odzież ochronna, obuwie dla prac.	0,00 zł
- energia elektryczna	2 551,47 zł
- zużycie materiałów	21 251,07 zł
- zakup książek (w tym dotacje celowa)	17 880,72 zł
- prenumerata czasopism	2 048,63 zł
- usługi obce (np. naprawa sprzętu, usługi komputerowe, przegląd gaśnic, konserwacja alarmu, ab. radiowy)	11 012,93 zł
- usługi telekomunikacyjne (w tym dostęp do Internetu)	4 381,87 zł
- ubezpieczenia sprzętu	173,00 zł
- wyjazdy służbowe	37,00 zł
- usługi bankowe (prowizje)	262,00 zł

Na dzień 31-12-2018 roku pozostały środki finansowe w wysokości 891,26 zł – środki własne. Instytucja posiadała należność w wysokości 27,90 zł (faktura korekta za prenumeratę) oraz zobowiązanie niewymagalne na wartość 42,93 zł (faktura za druki biblioteczne). Należności oraz zobowiązania wymagalne na dzień 31-12-2018 roku nie wystąpiły.

6. Powiatowa Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2018 r. zatrudniała 5 pracowników, tj. dyrektora – instruktora 1 etat, głównego księgowego – 1/3 etatu, starszego bibliotekarza - 1 etat, młodszego bibliotekarza na 0,5 etatu, sprzątaczkę -1/5 etatu.

7. Instytucja uzyskuje przychody z usług ksero oraz upomnień wysyłanych do czytelników zalegających ze zwrotem książek.

8. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

9. Nie są znane przez instytucję żadne inne informacje niż wymienione wyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Poddębice, dn. 28.03.2019 r.

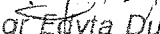
Główny Księgowy


mgr Beata Świącka

.....
Podpis

Głównego Księgowego

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach


mgr Edyta Durka

.....
Podpis

Dyrektora Instytucji

Informacja dodatkowa

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności

1.1 nazwę jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach

1.2 siedziba jednostki

kod, miasto, ulica nr
99-200 Poddębice ul. Narutowicza 13

1.3 adres jednostki

kod, miasto, ulica nr
99-200 Poddębice ul. Narutowicza 13

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić)

- 1) samorządowy zakład budżetowy - PKD dział/działy klasyfikacji budżetowej.....
- 2) jednostka budżetowa/komórka organizacyjna -PKD 91.01.A rozdz.92116 dział/działy klasyfikacji budżetowej
- 3) jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego - PKDdział/działy klasyfikacji budżetowej

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

dzień . m-c . rok do dzień. m-c. rok
01-01-2018.do 31-12-2018 .

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

~~nie dotyczy~~ "(niepotrzebne skreślić)

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

ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.

ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Środki trwałe i WNIP *

- wg cen nabycia

- z wyceny wynikającej z decyzji

~~inna metoda (podeś jaka)~~

Amortyzacja

- metoda liniowa

Środki trwałe w budowie *

- cena nabycia lub koszt wytworzenia

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *

- wg ceny nabycia

~~wg ceny rynkowej~~

~~w wartości godziwej~~

Długoterminowe aktywa finansowe *

- w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości

Należności

- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,

Roszczenia i zobowiązania

- w kwocie wymaganej zapłaty

Środki pieniężne

- w wartości nominalnej

Kredyty i pożyczki

- w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u o r

Rezerwy na zobowiązania

- w wiarygodnie oszacowanej wartości

Fundusze specjalne

- w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe

- w wartości nominalnej

Wynik finansowy

- w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji

* niepotrzebne skreślić

5	Inne informacje
	<p>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości.</p> <p>2) rachunek zysków i strat sporządzone w wersji porównawczej.</p> <p>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe.</p> <p>4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane,</p> <p>5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego - ...</p> <p>6) pozostałe informacje istotne dla jednostek/komórek organizacyjnych sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1, Tabeli 1.1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami 328 287,34 - wartość księgozbiór u biblioteki
	Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Dane prezentowane w Tabeli 1.4
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 3 893,02 zł
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
	inne informacje
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1
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
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2

2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Dane prezentowane w Tabeli 2.3
2.4 Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5 Inne informacje
Dane prezentowane w Tabeli 2.5
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Dane prezentowane w Tabeli 3.1

Główny Księgowy

mgr *Edyta Święcka*
(główny Księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Podulicach

Edyta Durka
mgr *Edyta Durka*
(kierownik jednostki)

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec okresu	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód		Przemieszczenie wewnętrzne*
1.	Środki trwałe									
1.1.	Grunty									
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	30650,00								30650,00
1.4.	Środki transportu									
1.5.	Inne środki trwałe	73655,61		12656,97				23793,66		62518,92
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Wartości niematerialne i prawne	11713,07		3159,00		4124,32		729,77		18266,62
	SUMA (1+2+3+4)	116018,68	0	15815,97	0	4124,32	0	24523,43		111435,54
	w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	X	X	X		X	X	X		

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

- 1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek
- 2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec okresu
			aktualizacja	nabycie	rozchód	inne	rozchód	aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne*	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.1.	Umorzenie gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	30650,00									30650,00
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	73655,61	12656,97					23793,66			62518,92
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	11713,07	3159,00		4124,32			729,77			18266,62
	SUMA (1+2)	116018,68	0	15815,97	4124,32	0	24523,43	0	0		111435,54
	w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	X	X	X	X		X	X	X		

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

- 1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek
- 2) przesunięcie środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów



Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	
1.1.	Środki trwałe w budowie	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	
SUMA (1 + 2)		

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
—	—	—	—

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,		
	w tym		
	umów leasingu		
	SUMA (1+2+3)		

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
	SUMA (1+2+3+4)		

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie -art. 35b. ustawy o rachunkowości	Rozwiązanie - art. 35c. ustawy o rachunkowości	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	—	—	—	—	—
1.1.	Należności długoterminowe	—	—	—	—	—
1.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	—	—	—	—	—
1.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	—	—	—	27,90
1.2.2.	należności od budżetów	—	—	—	—	—
1.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	—	—	—	—	—
1.2.4.	pozostałe należności	—	—	—	—	—
II.	Należności Finansowe (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)					

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
1.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
1.4.	na kary					
1.5.	inne					

Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	Z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz. Pasywa D.I.)				
	w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi				
2.	Dla Organu (poz. Pasywa 1.1.2. bilansu z wykonania budżetu)				
	SUMA (1+2)				

Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego



Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego		

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje				
2.	Poreczenia, w tym				
2.1.	poreczenia wekslowe				
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe				
3.	Hipoteczne				
4.	Zastawy				
5.	Inne				
SUMA (1+2+3+4+5)					

Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia		
2.1.	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja, w tym:		
5.1.	hipoteki		
5.2.	zastawy		
SUMA (1+2+3+4+5)			

Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe			
2.	Ubezpieczenia osobowe			
3.	Prenumerata			
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie			
5.	Inne			
SUMA (1+2+3+4+5)				

Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne			
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane			
3.	Pozostałe			
SUMA (1+2+3)				

Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
SUMA (1+2)			

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	Nagrody jubileuszowe	0
3.	Świadczenia urlopowe	3 893,02
4.	Inne świadczenia pracownicze	0
SUMA (1+2+3+4)		3 893,02

Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy					
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

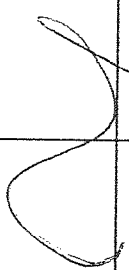
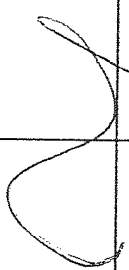
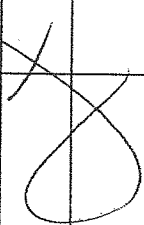
Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym		
w tym:		
- skapitalizowane odsetki		
- skapitalizowane różnice kursowe		

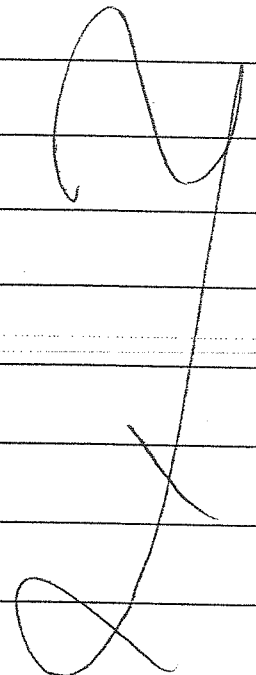
Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	
1.1.	wydatki nie wygasające zrealizowane w roku obrotowym	
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	
2.4.	Inne	

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi, w tym:	
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	
1.1.1	- aktywa	
1.1.2	- pasywa	
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	
1.2.1	- przychody	
1.2.2	- koszty	
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	
1.3.1	- zwiększenia	
1.3.2	- zmniejszenia	