

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

1.
  - 1.1 Nazwa jednostki: **Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka w Krośnie**
  - 1.2 Siedziba jednostki: **Krosno**
  - 1.3 Adres jednostki: **38-400 Krosno, ul. Grodzka 45 b**
  - 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Prowadzi działalność biblioteczną i pedagogiczną niezbędną w procesie kształcenia, samokształcenia i doskonalenia kadr pedagogicznych. Służy zaspokajaniu potrzeb czytelnich nauczycieli, studentów, uczniów szkół ponadpodstawowych oraz w miarę możliwości wszystkich osób zainteresowanych sprawami kształcenia i wychowania.
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **01.01.2021 – 31.12.2021**
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) Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
  - 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według zasad przyjętych przez jednostkę zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Ustalając zasady umarzania lub amortyzacji, jednostka może przyjąć stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888, z późn. zm.) albo stawki określone przez jednostkę nadrzędną albo zarząd jednostki samorządu terytorialnego.
  - 3) Jednorazowo przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarzane:
    - książki i inne zbiory biblioteczne,
    - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w placówkach oświatowych,
    - odzież i umundurowanie,
    - meble i dywany,
    - pozostałe środki trwałe (wyposażenie).
  - 4) Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w Ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.
  - 5) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi

- w odrębnych przepisach, w wyniku aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki.
- 6) 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.
  - 7) Próg istotności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 300,00 zł.
  - 8) Aktywa i pasywa wycenia się według cen zakupu lub ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.
  - 9) Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na podstawie Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2019, poz. 351 z późn. zm.) i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r., poz. 342 t.j.).  
Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
  - 10) PBW w Krośnie posiada nieamortyzowane obce środki trwałe o wartości 209 533,40 zł, oddane do używania przez PBW w Rzeszowie, która jest ich właścicielem i dokonuje ich umorzenia.
  - 11) Jednostka nie posiada środków pieniężnych wyrażonych w walucie obcej.
  - 12) PBW w Krośnie nie dokonuje odpisów aktualizujących należności.
  - 13) PBW w Krośnie nie dokonuje odpisów aktualizujących środki trwałe.
  - 14) PBW w Krośnie nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów.
  - 15) PBW w Krośnie rozlicza koszty w układzie rodzajowym w zespole „4„.
  - 16) PBW w Krośnie nie prowadzi czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.
  - 17) PBW w Krośnie nie tworzy rezerw.
5. Inne informacje: brak danych

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Iwona Kozielec*

PEDAGOGICZNA  
BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA  
W KROŚNIE  
38-400 Krosno, ul. Grodzka 45 b  
tel. 13 43 215 72, fax: 13 43 219 58  
NIP 684-14-01-203, REGON: 004020459

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krośnie  
*Małgorzata Szybiak*

<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia <b>w załączeniu tabela 1.1.1, tabela 1.1.2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>w załączeniu tabela 1.2</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <b>w załączeniu tabela 1.3</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość <b>w załączeniu tabela 1.4</b>
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 <b>w załączeniu tabela 1.5</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>w załączeniu tabela 1.6</b>
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 (stan pożyczek zagrożonych) <b>w załączeniu tabela 1.7</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <b>w załączeniu tabela 1.8</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>w załączeniu tabela 1.9</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat

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  <b>w załączeniu tabela nr 1.10</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  <b>w załączeniu tabela nr 1.11</b>
1.12.	łącną 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  <b>w załączeniu tabela 1.12</b>
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  <b>w załączeniu tabela 1.13</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  <b>w załączeniu tabela 1.14</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  <b>w załączeniu tabela 1.15</b>
1.16.	inne informacje  <b>w załączeniu tabela 1.16</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  <b>w załączeniu tabela 2.1</b>
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  <b>w załączeniu tabela 2.2</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  <b>w załączeniu tabela 2.3</b>
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  <b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje  <b>w załączeniu tabela 2.5</b>

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <b>w załączeniu tabela 3</b>
----	--

Krosno, dnia 23.02.2022 r.

PEDAGOGICZNA  
BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA  
W KROŚNIE  
38-400 Krosno, ul. Grodzka 45 b  
tel. 13 43 215 72, fax: 13 43 219 58  
NIP 684-14-01-2677 REGON: 001020459

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Iwona Koziół

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krośnie  
  
Małgorzata Szybiak

Tabela I.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	22 043,82	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	22 043,82
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00		0,00							0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	22 043,82														22 043,82
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	5 795 431,76	53 706,01	6 821,70	0,00	15 088,14	0,00	75 615,85	0,00	0,00	0,00	0,00	8 350,98	15 172,68	8 350,98	5 855 874,93
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5.)	5 795 431,76	53 706,01	6 821,70	0,00	15 088,14	0,00	75 615,85	0,00	0,00	0,00	0,00	8 350,98	15 172,68	8 350,98	5 855 874,93
2.1.	Grunty, w tym:	24 774,76						0,00						0,00		24 774,76
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom															
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 495 517,74						0,00						0,00		2 495 517,74
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	362 404,42						0,00						0,00		362 404,42
2.4.	Środki transportu							0,00						0,00		0,00
2.5.	Inne środki trwałe	2 912 734,84	53 706,01	6 821,70	15 088,14	75 615,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 350,98	15 172,68	8 350,98	2 973 178,01
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 przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

\* Inne zwiększenia - książki przekazane jako dary biblioteczne

\* Inne zmniejszenia - książki zubytkowane przekazane na makulaturę

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)	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

*Iwona Kozielec*  
 (główny księgowy)  
 IWONA KOZIELEC

Sporządził: Iwona Kozielec

23.02.2022 r.

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka  
 w Krośnie

*Margarzata Szybiak*  
 Margarzata Szybiak

PEDAGOGICZNA  
 BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA  
 W KROŚNIE

38-400 Krośno, ul. Grodzka 45 b  
 tel. 13 43 219 72, fax: 13 43 219 88  
 NIP 684-13-01-2003, REGON: 004020459

Tabela 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia				Zwiększenia				wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)	
		Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	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)	22 043,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 043,82
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	22 043,82				0,00				0,00	22 043,82
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	4 101 907,72	122 915,66	0,00	15 088,14	138 003,80	0,00	0,00	15 172,68	15 172,68	4 224 738,84
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	4 101 907,72	122 915,66	0,00	15 088,14	138 003,80	0,00	0,00	15 172,68	15 172,68	4 224 738,84
2.1.	Grupy, w tym:					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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	826 768,46	62 387,95			62 387,95				0,00	889 156,41
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	362 404,42				0,00				0,00	362 404,42
2.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	2 912 734,84	60 527,71		15 088,14	75 615,85			15 172,68	15 172,68	2 973 178,01
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

*Iwona Kozielec*  
Iwona Kozielec

(główny księgowy)

23.02.2022 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krośnie

(Krzysztof Redziński) *Redziński*

Sporządził: Iwona Kozielec



**Tabela 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe w tym:	1 631 136,09	0
1.1	Dobra kultury	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
Iwona Kozielec

.....  
(główny księgowy)

15.03.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

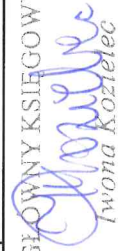
  
DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krosnie  
(kierownik jednostki)  
Małgorzata Szybiak

Sporządził: Iwona Kozielec

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Iwona Kozielec

(główny księgowy)

23.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krosnie  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Kozielec

**Tabela 1.4. Grunty użytkowane wiczyście**  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)

Lp.	Dane identyfikujące gruntu (lokalizacja, 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
		<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Kozielec*  
Iwona Kozielec  
.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Iwona Kozielec

23.02.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR

Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
.....  
(kierownik jednostki)  
Margarzeta Szymbik

**Tabela 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub m. amartyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (3-6 KŚT)	209 533,40	0,00	0,00	209 533,40
4.	Środki transportu (7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe (8 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>209 533,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>209 533,40</b>

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  
  
 Iwona Kozielec  
 (główny księgowy)

23.02.2022

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Pedagogicznej Biblioteki w Krosnie  
 .....  
 (kierownik jednostki)  


Sporządził: Iwona Kozielec

Tabela 1.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)

Lp.	numer KRS	NIP	REGON	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu		% udziału Województwa w kapitale jednostki	ilość głosów Województwa	czy województwo ma pozycję dominującą*	informacja o konieczności dokonania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości*
				ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
I	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00				10
a															
b															
c															
d															
II	Udziały	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				
a															
b															
c															
IV	Inne papiery wartościowe	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				

\*tak/nie/nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Kozielec*  
(główny księgowy)  
Iwona Kozielec

23.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
(Krośno, ul. Grodzka 45 b)  
*Margaryta Szybiak*  
(Kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Kozielec

**Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe (B.II.) w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	pozostałe należności (B.II.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.a	w tym odpisy na należności FGŚP						0,00
2.2.b	odpisy na należności inne niż dot. FGŚP						0,00
2.3	...						0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

*Iwona Kozielec*  
Iwona Kozielec

23.02.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
.....  
(kierownik jednostki)  
Pedagogicznej Biblioteki

Sporządził: Iwona Kozielec

**Tabela 1.8. Informacja o stanie rezerw  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu 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)
		3	4	5	6	7	8		
1.	Rezerwa na toczące się postępowania sądowe w sprawie...	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.						0,00	0,00	0,00	0,00
3.						0,00	0,00	0,00	0,00
4.						0,00	0,00	0,00	0,00
5.						0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Koziół*  
Iwona Koziół

.....  
(główny księgowy)

23.02.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krośnie  
*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Koziół

**PEDAGOGICZNA  
BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA**

W KROSNIU

38-400 Krosno, ul. Grodzka 45 b

tel. 13 43 215 72, fax: 13 43 219 58

NIP: 684-14-01-203, REGON: 004020459

**Tabela 1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłat  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	(4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10					
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisja Obligacji	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
3.	Inne zobowiązania finansowe	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
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	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
5.	...													
6.	...													
7.	...													
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Kozielec*  
Iwona Kozielec

(główny księgowy)

23.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krosnie  
(kierownik jednostki)  
Magorzata Szymbik

Sporządził: Iwona Kozielec



**Tabela 1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)**

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Kozielec*  
Iwona Kozielec

(główny księgowy)

23.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krośnie  
*Margorzata Szpak*  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Kozielec

**Tabela 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)**

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Iwona Kozielec*  
Iwona Kozielec  
(główny księgowy)

23.02.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogiczny Bibliotek i Wojewódzkiej  
w Krośnie  
*Małgorzata...*  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Kozielec

**Tablica 6.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nowych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy**

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Kozielec*  
Iwona Kozielec

.....  
(główny księgowy)

23.02.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
.....  
(kierownik jednostki)  
*Maria Szymbiak*  
Maria Szymbiak

Sporządził: Iwona Kozielec

Tabela 1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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
<b>1.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów*</b>		
1.1.			
1.2.			
...			
<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>		
2.1.			
2.2.			
...			
<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów**</b>		
3.1.			
3.2.			
...			
<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b>		
4.1.			
4.2.			
...			
<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* 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 stanowiąc 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  
  
Iwona Koziellec  
(główny księgowy)

23.02.2022  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzkiej  
w Krośnie  
  
(kierownik jednostki)  
Zuzanna Szybiak

Sporządził: Iwona Koziellec

**Tabela 1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Iwona Kozielec*  
.....  
(główny księgowy)

23.02.2022  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krośnie  
.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Kozielec

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	20 777,00
2.	Odprawy emerytalne lub rentowe	0,00
3.	Odprawy z upływem kadencji	0,00
4.	Ekwiwalent za urlop	0,00
5.	Odprawy z tyt. wypowiedzenia umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika	0,00
6.	Odprawy w związku z likwidacją stanowiska	0,00
7.	Odprawy w związku art. 20 KN	0,00
8.	Odszkodowanie zasądzone przez Sąd	0,00
9.	Świadczenia BHP (dofinansowanie zakupu okularów)	800,00
10.	Świadczenia zdrowotne dla nauczycieli	0,00
11.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników (r. 80147)	73 741,41
11a.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytów i rencistów (r. 80195)	26 786,57
12.	Wynagrodzenia bezosobowe (r. 80146)	0,00
13.	Zakup środków ochrony indywidualnej, obuwia i odzieży ochronnej, wody pitnej oraz wypłata ekwiwalentu za pranie	818,63
14.	Badania z zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej	1 765,00
15.	Szkolenia pracowników oraz koszty związane ze szkoleniem w tym: koszty dojazdów, zakwaterowania i wyżywienia uczestników (r.80147)	2 609,00
15a.	Szkolenia pracowników oraz koszty związane ze szkoleniem w tym: koszty dojazdów, zakwaterowania i wyżywienia uczestników (r.80146)	9 611,90
16.	Inne świadczenia pracownicze	0,00
	<b>Razem</b>	<b>136 909,51</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Kozielec*  
... Iwona Kozielec  
(główny księgowy)

23.02.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krośnie  
(kierownik jednostki)  
*Małgorzata Szybiak*

Sporządził: Iwona Kozielec

**PEDAGOGICZNA  
BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA  
W KROŚNIE**

38-400 Krosno, ul. Grodzka 45 b  
tel. 13 43 215 72, fax: 13 43 219 58  
NIP 684-14-01-203, REGON: 004020459

**Tabela 1.16 Inne informacje**  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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	0,00	3 737,63	3 734,73	2,90
2.	Środki zgromadzone na rachunku VAT tj. (podzielona płatność)	0,00	0	0	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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Kozielec*  
Iwona Kozielec

(główny księgowy)

23.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Iwona Kozielec

**DYREKTOR**  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krośnie  
(kierownik jednostki)  
*Barbara Szybiak*

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Kozielec*  
Iwona Kozielec

.....  
(główny księgowy)

23.02.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krośnie  
*Małgorzata*  
.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Kozielec



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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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		
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

PEDAGOGICZNA  
BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA  
W KROŚNIE  
38-400 Krosno, ul. Grodzka 45 b  
tel. 13 43 215 72, fax: 13 43 219 58  
NIP 684-1400000000, REGON: 004020459  
(główny księgowy)

23.02.2022  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Iwona Koziulec

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Koziulec*  
Iwona Koziulec

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krośnie  
(kierownik jednostki)  
*Małgorzata Szybiak*  
Małgorzata Szybiak

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

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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	0
1.1				
1.2				
1. ...				
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	0	0
2.1				
2.2				
2. ...				
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	x	0	0
3.1				
3.2				
3. ...				
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	0	0
4.1				
4.2				
4. ...				

**PEDAGOGICZNA  
BIBLIOTEKA WOJEWÓDZKA  
W KROŚNIE**  
38-400 Krosno, ul. Grodzka 45 b  
tel. 13 43 215 72, fax: 13 43 219 58  
NIP 684-14-01-203. REGON: 004020459  
.....  
(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Kozielec*  
Iwona Kozielec

23.02.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krośnie  
.....  
*Mikołaj Gsybiak*  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Kozielec

**Tabela 2.5. Inne informacje (Istotne pozycje przychodów, istotne pozycje kosztów)  
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
1	2	3
1.	Istotne pozycje przychodów:	26 988,99
1.1	PCEN Rzeszów - zwrot za media	22 853,94
1.2	Wynagrodzenie płatnika składek	6,78
1.3	Prowizja z tytułu terminowej zapłaty pod.doch.	359,00
1.4	WRD - przetrzymanie książek 989,00 zł, upomnienia 383,30 zł.	1 372,30
1.5	WRD - ksero	408,59
1.6	WRD - sprzedaż książek	1 333,34
1.7	WRD - prowizje PZU od ubezpieczenia grupowego pracowników	623,40
1.8	WRD - nadwyżka podatku VAT naliczonego nad należnym za XII (kwota do zwrotu)	31,64
2.	Istotne pozycje kosztów:	0,00
2.1	...	
2.2	...	
2.3	...	

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Kozielec*  
.....

(główny księgowy)

15.03.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
.....  
Krosno  
(kierownik jednostki)  
*Magdalena Szybiak*

Sporządził: Iwona Kozielec

**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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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	Zmiany polityki rachunkowości nie wywołały wpływu na sytuację finansową jednostki	
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	28,5
4.2	osoby	31
4.3	kwota wypłaconych wynagrodzeń bez świadczeń pracowniczych	1 620 152,30
4.4	...	
5.	Składki ZUS	456 607,96
5.1	Ubezpieczenie społeczne	293 870,46
5.2	Fundusz pracy i FGŚP	27 138,78
5.3	Ubezpieczenia zdrowotne	135 598,72
6.	Wypłaty na PEFRON	43 070,00
6.1	Wypłata według deklaracji	43 070,00
6.2	Zarachowano w ciężar kosztów	43 070,00
7.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4 i PIT -11)	119 657,00
7.1	Z tytułu umowy o pracę	112 430,00
7.2	Z tytułu umowy zlecenia i umowy o dzieło	0,00
7.3	Z tytułu świadczeń z ZFŚS	7 227,00
7.4	Podatek naliczony według deklaracji	119 657,00
8.	Podatek od towarów i usług (VAT)	
8.1	Podatek należny wg deklaracji (całość przed odliczeniem)	167,93
8.2	Podatek naliczony do odliczenia według deklaracji	119,58
8.3	Korekta VAT naliczonego za 2020 r.	-8,07
8.4	Podatek VAT należny zapłacony	101,82
8.5	Podatek VAT naliczony odliczony zwrócony	13,76
8.6	Podatek do rozliczenia z Województwem Podkarpackim	31,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Choriche*  
Iwona Kozielec

(główny księgowy)

23.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej  
w Krośnie

*Małgorzata Szymbiak*  
(kierownik jednostki)