

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna  ul. ul. Tadeusza Kościuszki 161  37-600 Lubaczów</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	Adresat: <b>Powiat Lubaczowski  ul.ul. Jasna 1  37-600 Lubaczów</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

### podstawowy przedmiot działalności

Nazwa: Powiatowa Biblioteka Publiczna w Lubaczowie  
Siedziba: Zespół Szkół im. gen. Józefa Kustronia w Lubaczowie, ul. Kościuszki 161, 37-600 Lubaczów  
Biblioteka została utworzona na podst. Uchwały Rady Powiatu Lubaczowskiego Nr XXIV/2016/2005 z dn. 20.10.2005 r. Organizatorem jest Powiat Lubaczowski. Biblioteka - powiatowa samorządowa jednostka organizacyjna stanowiąca własność samorządową - jest wpisana do rejestru instytucji kultury Powiatu i posiada osobowość prawną. Bezpośredni nadzór nad Biblioteką sprawuje Zarząd Powiatu. Nadzór merytoryczny - Wojewódzka Biblioteka Publiczna w Rzeszowie.  
Podstawowy przedmiot działalności:  
- zapewnienie obsługi bibliotecznej mieszkańców Powiatu,  
- rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców,  
- upowszechnianie wiedzy i nauki,  
- rozwój kultury, zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego  
- dbanie o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej i systemu informacyjnego.

### omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Biblioteka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2018 rozpoczynający się od 01 stycznia 2018 roku i kończący się 31 grudnia 2018 roku przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucje działalności.  
Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U z 2017 r. poz. 2342 z późn. zm.) i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.) oraz szczegółowymi ustaleniami ujętymi w Zarządzeniu Dyrektora w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości, które dotyczą  
- ogólnych zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych,  
- obowiązujących metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,  
- ustalenia zasad dokonywania odpisów amortyzacyjnych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

### inne informacje

p.o. Głównego Księgowego  
  
mgr Barbara Sopol

2019-03-28

Dyrektor  
  
mgr Andrzej Nepelski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Powiatowa Biblioteka Publiczna  
ul. Tadeusza Kościuszki 161  
37-600 Lubaczów**

Numer identyfikacyjny REGON

**180110424**

**Arkusze wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant  
porównawczy)**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Adresat:

**Powiat Lubaczowski  
ul.ul. Jasna 1  
37-600 Lubaczów**

Wysłać bez pisma przewodniego

**P.O. Głównego Księgowego  
mgr Barbara Sopol**

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor  
mgr Mariusz Nemejski**

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów</b>	<b>Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: <b>Powiat Lubaczowski ul.ul. Jasna 1 37-600 Lubaczów</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>	sporządzony na dzień <b>31 grudnia 2018 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego

p.o. Głównego Księgowego  
  
mgr Barbara Sopol

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

  
Dyrektor  
mgr Mariusz Napełski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Powiatowa Biblioteka Publiczna  
ul. ul. Tadeusza Kościuszki 161  
37-600 Lubaczów**

Numer identyfikacyjny REGON

**180110424**

**Arkusz wyłączeń**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Adresat:

**Powiat Lubaczowski  
ul.ul. Jasna 1  
37-600 Lubaczów**

Wysłać bez pisma przewodniego

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

p.o. Głównego Księgowego  
  
mgr Barbara Sopol

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

  
Dyrektor  
mgr Andrzej Nepelski

Kierownik jednostki

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.1)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

p.o. Głównego Księgowego  
  
 mgr Barbara Sopol

2018-12-31

Dyrektor  
  
 Kierownik jednostki

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.					
Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów		Numer identyfikacyjny REGON 180110424				sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	0,00	2 400,00	9 600,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>12 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 400,00</b>	<b>9 600,00</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	31 856,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 856,07
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>31 856,07</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>31 856,07</b>

p.o. Głównego Księgowego

mgr Barbara Sopen

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Dyrektor  
mgr Krzysztof Nepelski


Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umożliwienie- stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
		13	14	15	16	17	18		19	20	21			22	23
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	0,00	2 400,00	9 600,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>12 000,00</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>2 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 400,00</b>	<b>9 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	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
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	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
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	26 310,00	0,00	1 109,16	0,00	1 109,16	0,00	1 109,16	0,00	0,00	0,00	0,00	27 419,16	5 546,07	4 436,91
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	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
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>26 310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 109,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1 109,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1 109,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 419,16</b>	<b>5 546,07</b>	<b>4 436,91</b>

p.o. Głównego Księgowego  
  
 mgr Barbara Sopol

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
  
 mgr Andrzej Napeński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów			
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	<b>0,00</b>	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

p.o. Głównego Księgowego

  
mgr Barbara Sopol

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

  
mgr Andrzej Nepelski

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów</b>		<b>Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych</b>				<b>Załącznik nr 1.3.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</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>Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie):</b>						

p.o. Głównego Księgowego  
mgr Barbara Sopol

2019-03-28

Dyrektor  
mgr Andrzej Nepelski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów</b>		<b>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>		<b>Załącznik nr 1.4.</b>		
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
					Razem (m <sup>2</sup> ):	0,00
					Razem (zł):	0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

p.o. Głównego Księgowego  
*Barbara Sopol*  
mgr Barbara Sopol

2019-03-28

Dyrektor  
*Andrzej Nepelski*  
mgr Andrzej Nepelski


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów</b>		<b>Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów</b>		<b>Załącznik nr 1.5.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

p.o. Głównego Księgowego  
  
mgr Barbara Sopol

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
  
mgr Krzysztof Nopelski  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów</b>		<b>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>				<b>Załącznik nr 1.6.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8

p.o. Głównego Księgowego

*mgr Barbara Sopol*  
Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

*mgr Andrzej Nepelski*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów</b>		<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI</b>			<b>Załącznik nr 1.7.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Ogółem:</b>					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

p.o. Głównego Księgowego  
*Barbara Sopel*  
mgr Barbara Sopel

2019-03-28

Dyrektor  
*Andrzej Nepelski*  
mgr Andrzej Nepelski  
Kierownik jednostki

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw				Załącznik nr 1.8.	
Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Numer identyfikacyjny REGON 180110424		Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego					
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
I	2	3	4	5	6	7	
1	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu amortyzacji środka trwałego	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>	

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

p.o. Głównego Księgowego  
mgr Edyta Sopol

Główny księgowy

2019-03-28

data

Dyrektor  
mgr Barbara Nepelska  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
180110424			
Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

p.o. Głównego Księgowego

*mgr Barbara Sopol*

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
*mgr Andrzej Nepelski*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów</b>		<b>Kwota 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>		<b>Załącznik nr 1.10.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	<b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

p.o. Głównego Księgowego  
  
mgr Barbara Sopol

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor**  
  
mgr Andrzej Nepelski

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*									
Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów		Załącznik nr 1.1.1.									
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.									
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego					Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
<b>1.</b>	<b>hipoteka, w tym:</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>		
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>2.</b>	<b>zastaw, w tym:</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>		
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>3.</b>	<b>przewłaszczenie na zabezpieczenie</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>4.</b>	<b>weksle</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>5.</b>	<b>inne</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>Razem:</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>		

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

p.o. Głównego Księgowego  
*Barbara Sopol*  
mgr Barbara Sopol

2019-03-28

Dyrektor  
*Małgorzata Nepelski*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów</b>		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

p.o. Głównego Księgowego  
*Barbara Sopen*  
mgr Barbara Sopen

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
*mgr Andrzej Nepelski*  
mgr Andrzej Nepelski

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów</b></p>	<p><b>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</b></p>	<p><b>Załącznik nr 1.13.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>180110424</b></p>		

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

**Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

**Rozliczenia międzyokresowe\* (bierne)**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	Rozliczenia międzyokresowe z tyt. amortyzacji środka trwałego	5 546,07	4 436,91
	<b>Razem:</b>	<b>5 546,07</b>	<b>4 436,91</b>

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

p.o. Głównego Księgowego

*Barbara Sapeł*  
mgr Barbara Sapeł

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

*mgr Andrzej Nepelski*  
mgr Andrzej Nepelski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów</b>		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

p.o. Głównego Księgowego

*mgr Barbara Sopol*

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor**  
*mgr Andrzej Napierski*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
<b>Powiatowa Biblioteka Publiczna</b> <b>ul. Tadeusza Kościuszki 161</b> <b>37-600 Lubaczów</b>			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
<b>180110424</b>			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	98 707,31	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	<b>Ogółem</b>	<b>98 707,31</b>	

p.o. Głównego Księgowego

*Barbara Sopol*  
mgr Barbara Sopol

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
*Andrzej Nepelski*  
mgr Andrzej Nepelski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16</b>	<b>Załącznik nr 1.16.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Oprócz danych zawartych w załączniku nr 1.1. jednostka posiada:  
- pozostałe środki trwałe o wartości 118 417,84 zł,  
- księgozbiory w kwocie 406 839,81 zł.  
Aktywa te są całkowicie umorzone.

p.o. Głównego Księgowego

  
mgr Barbara Sopol

2019-03-28

Dyrektor

  
mgr Andrzej Nepelski

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

p.o. Głównego Księgowego

*mgr Barbara Sopol*

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

*mgr Andrzej Nepelski*


Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.
Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Numer identyfikacyjny REGON				
180110424				
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1		0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

p.o. Głównego Księgowego  
  
 mgr Barbara Sopol

2019-03-28

Dyrektor  
  
 mgr Andrzej Nepelski

\_\_\_\_\_  
 Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
180110424			
Lp.	Przychody	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1		0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lp.	Koszty	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1		0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

p.o. Głównego Księgowego

*mgr Barbara Sopol*

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

*mgr Andrzej Nopalski*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. Tadeusza Kościuszki 161 37-600 Lubaczów</b>	<b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b>	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>180110424</b>		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

p.o. Głównego Księgowego  
  
 mgr Barbara Sopol

2019-03-28

\_\_\_\_\_  
 Główny księgowy


\_\_\_\_\_  
 rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor**  
  
 mgr Andrzej Nępełski  
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 2.5</b>	<b>Załącznik nr 2.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

p.o. Głównego Księgowego

  
mgr Barbara Sopol

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

  
mgr Andrzej Nepelski


Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowa Biblioteka Publiczna  ul. Tadeusza Kościuszki 161  37-600 Lubaczów</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego  załącznik 3</b>	<b>Załącznik nr 3</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>180110424</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

p.o. Głównego Księgowego  
  
mgr Barbara Sopał

2019-03-28

Dyrektor  
  
mgr Andrzej Nepelski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki