


**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
DOLNOŚLĄSKIEJ BIBLIOTEKI
PEDAGOGICZNEJ
we WROCŁAWIU
ZA 2019 ROK
Z ZAŁĄCZNIKAMI**



MARZEC 2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dolnośląska Biblioteka Pedagogiczna we Wrocławiu ul. Worcella 25-27 50-448 Wrocław	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: dolnośląskie
		Wysłać bez pisma przewodniego 6047959311685632 
Numer identyfikacyjny REGON 000194895	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 322 047,53	6 063 189,20	A Fundusz	6 047 234,41	5 794 623,62
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 725 451,34	9 849 726,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 322 047,53	6 063 189,20	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 678 216,93	-4 055 103,00
A.II.1 Środki trwałe	6 322 047,53	6 063 189,20	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	455 800,00	414 851,89	A.II.2 Strata netto (-)	-3 678 216,93	-4 055 103,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 850 583,50	5 648 137,34	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	15 664,03	199,97	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	571 782,31	512 038,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	571 782,31	512 038,08
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 604,36	22 782,26
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	31 247,54	9 157,12
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	88 941,72	79 802,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	162 687,58	184 142,48

Główny Księgowy

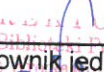

mgr (główny księgowy) *Lucyna Kurowska-Trudzik*

BeSTia

2020-03-05

(rok, miesiąc, dzień)

6047959311685632


mgr (kierownik jednostki)

mgr Lucyna Kurowska-Trudzik Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	296 969,19	243 472,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	14 182,42	15 336,98	D.II.8 Fundusze specjalne	263 301,11	216 153,83
B.I.1 Materiały	14 182,42	15 336,98	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	263 301,11	216 153,83
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	131 114,72	155 781,57			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	594,09	691,88			
B.II.2 Należności od budżetów	37,03	32,69			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	130 483,60	155 057,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	151 672,05	72 353,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	151 672,05	72 353,95			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy

(główny księgowy)

mgr inż. Katarzyna Cudzik-Sielicka

2020-03-05

(rok, miesiąc, dzień)

6047959311685632

Dyrektor
Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej
(kierownik jednostki)

Tucynda Kozłowska-Trudzik

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 619 016,72	6 306 661,70	Suma pasywów	6 619 016,72	6 306 661,70

Główny Księgowy

mgr inż. Katarzyna Czuzytek-Sielicka

(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-05

(rok, miesiąc, dzień)

6047959311685632

DYREKTOR

Dochośląskiej Biblioteki Pedagogicznej

(kierownik jednostki)

mgr Lucyna Karbowska-Trudzik

Główny Księgowy


Katarzyna Czuchra
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-05


(rok, miesiąc, dzień)

6047959311685632

DYREKTOR


Lucyna Kurawska-Trudzik
(kierownik jednostki)

Lucyna Kurawska-Trudzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dolnośląska Biblioteka Pedagogiczna we Wrocławiu ul. Worcella 25-27 50-448 Wrocław		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: dolnośląskie	
Numer identyfikacyjny REGON 000194895			Wysłać bez pisma przewodniego 4457DD0F0CD8A117 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		606,99	688,74
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		606,99	688,74
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 830 349,50	4 165 954,94
B.I.	Amortyzacja		228 889,87	217 910,22
B.II.	Zużycie materiałów i energii		312 376,92	335 596,41
B.III.	Usługi obce		372 289,08	397 385,04
B.IV.	Podatki i opłaty		10 338,72	6 418,72
B.V.	Wynagrodzenia		2 265 122,36	2 523 622,88
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		619 774,94	674 271,58
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		21 343,88	10 624,63
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		213,73	125,46
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 829 742,51	-4 165 266,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne		165 216,71	122 066,61
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		165 216,71	122 066,61
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	2 987,20

główny księgowy

2020-03-05

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

mgr inż. Katarzyna Ciołek-Sielicka

4457DD0F0CD8A117

Lucyna Kurawska-Trudzińska

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 987,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 664 525,80	-4 046 186,79
G.	Przychody finansowe	137,41	240,91
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	137,41	240,91
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 664 388,39	-4 045 945,88
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	13 828,54	9 157,12
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 678 216,93	-4 055 103,00

Główny Księgowy

mgr inż. *Katarzyna Czupczak-Sielicka*
główny księgowy

2020-03-05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr inż. *Lucyna Krowowska-Trudzik*
kierownik jednostki

mgr *Lucyna Krowowska-Trudzik*

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy

mgr inż. Katarzyna Czajek-Sielicka

główny księgowy

2020-03-05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Lucyna Kozłowska

kierownik jednostki

BeSTia

4457DD0F0CD8A117

Lucyna Kozłowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dolnośląska Biblioteka Pedagogiczna we Wrocławiu ul. Worcella 25-27 50-448 Wrocław	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: dolnośląskie	
Numer identyfikacyjny REGON 000194895		Wysłać bez pisma przewodniego EFF3EDE3C8A83239 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 103 419,37	9 725 451,34	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 420 266,39	3 853 897,65	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 420 266,39	3 844 245,76	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	9 651,89	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 798 234,42	3 729 622,37	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 797 115,26	3 678 216,93	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 119,16	805,44	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	50 600,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 725 451,34	9 849 726,62	

Główny Księgowy

główny księgowy
mgr inż. Katarzyna Chybiak-Sielicka

2020-03-05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

kierownik jednostki

mgr Lucyna Kurwińska-Trudził

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 678 216,93	-4 055 103,00
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 678 216,93	-4 055 103,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 047 234,41	5 794 623,62

Główny Księgowy

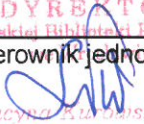

mgr inż. Katarzyna Górecka-Sielicka
główny księgowy

2020-03-05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Dołnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej


kierownik jednostki

mgr Lucyna Kucowska-Trudzińska

Główny Księgowy



mgr inż. Katarzyna Pawełek Sielicka
główny księgowy

2020-03-05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Jolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej
we Wrocławiu


mgr Lucyna Karowska-Trudzik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dolnośląska Biblioteka Pedagogiczna we Wrocławiu ul. Worcella 25-27 50-448 Wrocław	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: dolnośląskie
Numer identyfikacyjny REGON 000194895		EC6D095D66D988B9 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

(główny księgowy)

mgr inż. Katarzyna Łuczyłek-Sielicka

2020.04.08

rok mies. dzień

DYREKTOR
Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej
we Wrocławiu

mgr I (kierownik jednostki) Ma-Trudzik

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

(główny księgowy)

mgr inż. Katarzyna Łuzylek Sielicka

2020.04.08

rok mies. dzień

Województwo Śląskie
Dolnośląska Biblioteka Pedagogiczna
Wrocławiu

(kierownik jednostki)

mgr Lucyna Kurowska-Tynda

Informacja dodatkowa

- I. **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
 1. **1.1 Nazwę jednostki:**
Dolnośląska Biblioteka Pedagogiczna we Wrocławiu
Regon: 000194895
 - 1.2 **Siedzibę jednostki:**
Wrocław
 - 1.3 **Adres jednostki:**
50-448 Wrocław
ul. S.Worcella 25-27
 - 1.4 **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**
DBP we Wrocławiu jest placówką oświatową, której głównym celem jest wspieranie: procesu kształcenia i doskonalenia nauczycieli, działalności szkół i placówek oświatowych.

Główne zadania: gromadzenie, opracowywanie, ochrona, przechowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych oraz organizowanie i prowadzenie wspomagania szkół i placówek oświatowych. DBP we Wrocławiu ma 5 filii w: Jeleniej Górze, Legnicy, Wałbrzychu, Strzelinie, Świdnicy i Wałbrzychu.
2. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:**
Od 01.01.2019 r do 31.12.2019 r
3. **Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:**
nie dotyczy
4. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**
DBP we Wrocławiu ewidencjonuje środki trwałe według obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych KŚT z podziałem na:
 1. środki trwałe - na koncie 011 - Środki trwałe;
 2. pozostałe środki trwałe - na koncie 013 - Pozostałe środki trwałeNa koncie 011 ewidencjonowane są przyjęte do używania środki trwałe o wartości początkowej wyższej od kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz umarżane według stawek amortyzacyjnych określonych w tej ustawie. Dla środków trwałych przyjętych do używania po 31 grudnia 2017r. kwota ta wynosi 10 000,00 zł
Na koncie 013 ewidencjonowane są przyjęte do używania pozostałe środki trwałe o wartość początkowej nie wyższej od kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz umarżane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Dla pozostałych środków trwałych przyjętych do używania po 31 grudnia 2017r. kwota ta wynosi 10 000,00 zł;
Na koncie 013 mogą być ewidencjonowane bez względu na wartość początkową składniki majątkowe wymienione w § 7 ust. 2 pkt 2-5 Rozporządzenia z 13.09.2017 r (Dz.U. z 2017 r poz.1911 ze zm), z zastrzeżeniem pkt 5 lit. c);
Ponadto:
 - I. dolny próg ewidencjonowania pozostałych środków trwałych na koncie 013 ustalono w polityce rachunkowości DBP we Wrocławiu na kwotę powyżej 500,00 zł
 - II. zakres pozostałych środków trwałych wyłączonych z ewidencji na koncie 013 ustalony w polityce rachunkowości DBP we Wrocławiu i ujmowanych wyłącznie w ewidencji ilościowej - to kwota poniżej 500,00 zł
 - III. składniki majątkowe wymienione w § 7 ust. 2 pkt 2-5 Rozporządzenia bez względu na ich wartość początkową umarża się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.
 - IV. środki trwałe i pozostałe środki trwałe przyjmuje się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia. Do ceny nabycia zalicza się wartość podatku VAT niepodlegającego odliczeniu.

- V. środki trwałe i pozostałe środki trwałe stanowiące własność Województwa Dolnośląskiego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji;
- VI. dolny próg ewidencjonowania wartości niematerialnych i prawnych na koncie 020 to kwota 500,00 zł; poniżej tej kwoty prowadzi się wyłącznie ewidencję ilościową
- VII. wartości niematerialne i prawne przyjmuje się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia;
- VIII. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekracza kwotę 10 000 zł umarzane i amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym te środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęto do użytkowania. Umorzenia środków trwałych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku w grudniu. Dla maszyn i urządzeń zaliczanych do grupy 4-6 i 8 KŚT poddanych szybkiemu postępowi technicznemu liniowa stawka amortyzacji może w uzasadnionych przypadkach zostać podwyższona o współczynnik nie wyższy niż 2,0;
- IX. pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia bądź koszt wytworzenia nie przekracza kwoty 10 000 zł umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- X. Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonowane na koncie 014 „Zbiory biblioteczne” umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- XI. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przyjęte do użytkowania do dnia 31.12.2017r. jednostka ewidencjonuje na zasadach obowiązujących do końca 2017r.
- XII. Wartość należności, aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, według następujących zasad opisanych w Uchwale nr 5950/V/18 ZWD z dnia 11.09.2018 r
- XIII. DBP we Wrocławiu nie tworzyła w 2019 r rezerw
- XIV. w DBP przyjęty jest próg istotności na poziomie:
-) 1% sumy bilansowej- dla operacji wpływających na stany aktywów i pasywów;
 -) 1% wyniku netto - dla operacji wpływających na wynik finansowy,
 -) 2% funduszu jednostki - dla operacji wpływających na ten fundusz

5. Inne informacje:

nie dotyczy

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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej:				Zmniejszenia wartości początkowej:				Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)		
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia	Inne	Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenia		Inne	Razem zmniejszenia (9+10+11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 017 033,56	21 140,16				21 140,16		49 104,48			49 104,48	989 069,24
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	14 531 131,31	100 195,91	0,00	0,00	0,00	100 195,91	50 600,00	239 882,62	0,00		290 482,62	14 340 844,60
1.	Grunty	455 800,00	9 651,89				9 651,89	50 600,00				50 600,00	414 851,89
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 097 846,55					0,00						0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 390 475,47	24 008,65				24 008,65						8 097 846,55
4.	Środki transportu	0,00					0,00		122 061,82				1 292 422,30
5.	Inne środki trwałe	4 587 009,29	66 535,37				66 535,37		117 820,80				0,00
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						4 535 725,86
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	14 531 131,31	100 195,91	0,00	0,00	0,00	100 195,91	50 600,00	239 882,62	0,00		290 482,62	14 340 844,60

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:				Zmniejszenia z tytułu:				Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego	
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zbycia	Likwidacji	Inne	Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)			Umorzenia stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 017 033,56	0,00				21 140,16		49 104,48			989 069,24	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	8 209 083,78	217 910,22	0,00	90 544,02	308 454,24	0,00	239 882,62	0,00	239 882,62	8 277 655,40	6 322 047,53	0,00
1.	Grunty	0,00	0,00			0,00					0,00	455 800,00	6 063 189,20
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00			0,00					0,00		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 247 263,05	202 446,16			202 446,16							0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 374 811,44	15 464,06		24 008,65	39 472,71					2 449 709,21	5 850 583,50	5 648 137,34
4.	Środki transportu	0,00	0,00			0,00			122 061,82		1 292 222,33	15 664,03	199,97
5.	Inne środki trwałe	4 587 009,29	0,00		66 535,37	66 535,37			117 820,80		4 535 725,86	0,00	0,00

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:	0,00	0,00
1.1.	Dobra kultury	0,00	0,00

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

L.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
2.	Środki trwałe	0,00			0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m ²)	0,00
Wartość (w zł)	0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 392 852,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
4.	Środki transportu	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	1 392 852,00

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	łączna liczba
1.	Akcje	0,00	0
2.	Udziały	0,00	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)	0,00	0

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)

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należności od budżetów	0,00				0,00
2.3	Pozostałe należności	0,00				0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy na skutki toczących się postępowań sądowych	0,00				0,00
2.	Rezerwy z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00				0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00				0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00

1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
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

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
		0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

1.12 łączną 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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
		0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

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.

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	0,00
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	0,00
	Razem	0,00

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniądze na świadczenia pracownicze	78 298,85

1.16 Inne informacje:

Jednostka nie posiada żadnych istotnych informacji do oceny sytuacji finansowej.

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Materiały	0,00
2.	Towary	0,00

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

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	0,00
1.1	Odsetki	
1.2	Różnice kursowe	

2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00
2.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00

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

Nie dotyczy jednostki.

2.5 Inne informacje:

Poz. 1.5 - Wartość księgową brutto poszczególnych użytkowanych przez DBP we Wrocławiu części budynków (na podstawie umów użyczenia lub najmu): filia DBP w: Legnicy: 417 001,00 zł, Wałbrzychu: 125 567,00 zł, Jeleniej Górze: 271 493,00 zł, Świdnicy: 343 834,00 zł, Strzelinie: 234 957,00 zł.
 Poz. 1.15 kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze obejmuje kwotę brutto wypłaconych: nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych w 2019 r

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Brak informacji które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki

Główny Księgowy

mgr *Aylek-Sielicka*
 główny księgowy

2020.04.08
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej
 we Wrocławiu
 mgr *Lucyna Karowska-Trudzik*
 kierownik jednostki

Załącznik nr 3
do Instrukcji sporządzania
skonsolidowanego bilansu
Województwa Dolnośląskiego

**WYKAZ DOTYCZĄCY WZAJEMNYCH NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ
POMIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ
według stanu na dzień 31 grudnia 2019 ¹⁾**

L.p.	Nazwa i adres jednostki wobec której wykazywane są wzajemne rozrachunki	DOLNOŚLĄSKA BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA WE WROCŁAWIU ²⁾			
		NALEŻNOŚCI		ZOBOWIĄZANIA	
		Kwota (w PLN)	Wykazane w pozycji bilansowej	Kwota (w PLN)	Wykazane w pozycji bilansowej
1	Dolnośląski Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy Wrocław, ul. Oławska 1 Faktura nr 2322/WR/2019 badania okresowe pracowników			150,20	D.II.1
2	Województwo Dolnośląskie Wrocław Wybrzeże Słowackiego 12-14 środki pozostające na 31.12.2019 r na RDJ			9 157,12	D.II.2

Objaśnienia:

- 1) wpisać rok
- 2) wpisać nazwę jednostki sporządzającej wykaz

Główny Księgowy

mgr inż. Katarzyna Ciołek-Sielicka

(podpis i pieczęć kierownika
lub głównego księgowego jednostki)

smolny

WYKAZ DOTYCZĄCY WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ
POMIĘDZY WOJEWÓDZKIMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI
według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r ¹⁾

Tabela nr 1

L.p.	Nazwa wojewódzkiej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	DOLNOŚLĄSKA BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA WE WROCŁAWIU ²⁾		
		WZAJEMNE ROZLICZENIA Z WOJEWÓDZKIMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN) ³⁾	Nazwa pozycji bilansu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1	NIE WYSTĘPUJĄ			

Tabela nr 2

L.p.	Nazwa wojewódzkiej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	DOLNOŚLĄSKA BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA WE WROCŁAWIU ²⁾		
		WZAJEMNE ROZLICZENIA Z WOJEWÓDZKIMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych z wojewódzkimi jednostkami budżetowymi		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN) ³⁾	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1	Dolnośląski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli we Wrocławiu ul. Skarbowców 8a 53-025 Wrocław	1. Umowa użyczenia pomieszczeń dla biblioteki pedagogicznej w Jeleniej Górze i Wałbrzychu 2. Szkolenie dla nauczycieli	61 615,58 <i>u</i> 583,00 <i>u</i>	Usługi obce B.III Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników B.VI
2	Dolnośląski Zespół Szkół w Bożkowie 57-441 Bożków 89a	Umowa użyczenia pomieszczeń DBP we Wrocławiu	2 353,76 <i>u</i>	Pozostałe przychody operacyjne D.III

3	Dolnośląskie Centrum Kształcenia Ustawicznego i Językowego Kadr w Legnicy Pl. Zamkowy 1 59-220 Legnica	Umowa użyczenia pomieszczeń dla biblioteki pedagogicznej w Legnicy	42 546,42 ✓	Usługi obce B.III
---	--	--	-------------	-------------------

Tabela nr 3

L.p.	Nazwa wojewódzkiej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	DOLNOŚLĄSKA BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA WE WROCŁAWIU ²⁾		
		WZAJEMNE ROZLICZENIA Z WOJEWÓDZKIMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN) ³⁾	Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu jednostki w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1	Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego	Otrzymanie w trwałe zarząd nieruchomości działka nr 86/1 AM-5 0,0011 ha	9 651,89 ✓	I.1.6
2	Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego	Wygaśnięcie trwałego zarządu na nieruchomości działka nr 87/2 AM-5 0,0253 ha	50 600,00 ✓	I.2.6

Tabela nr 4

L.p.	Nazwa wojewódzkiej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	DOLNOŚLĄSKA BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA WE WROCŁAWIU ²⁾		
		WZAJEMNE ROZLICZENIA Z WOJEWÓDZKIMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: rozliczeń z tytułu podatku VAT		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN) ³⁾	Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu jednostki w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1	NIE WYSTĘPUJĄ			

Główny Księgowy

(podpis i pieczęć kierownika
lub głównego księgowego jednostki)

Objaśnienia:

- ¹⁾ wpisać rok
- ²⁾ wpisać nazwę jednostki budżetowej sporządzającej wykaz
- ³⁾ dane wykazuje się w wartościach netto w złotych i groszach.

