


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Pedagogiczna w Płocku ul. Gałczyńskiego 26 09-400 Płock	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Zarząd Województwa Mazowieckiego
Numer identyfikacyjny REGON 000705031		DE03503288788B3E 

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

Grażyna Chodubska
(główny księgowy)

2022.03.18
rok mies. dzień

Agnieszka Karolina Olczyk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Grażyna Chodubska
(główny księgowy)

2022.03.18
rok mies. dzień

Agnieszka Karolina Olczyk
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA W PŁOCKU
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. GAŁCZYŃSKIEGO 26, 09-400 Płock
1.3	adres jednostki
	Ul. GAŁCZYŃSKIEGO 26, 09-400 Płock
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Biblioteka prowadzi działalność służącą w szczególności wspieraniu kształcenia i doskonalenia nauczycieli, a także wspieraniu działalności szkół, w tym bibliotek szkolnych, o których mowa w art.2 pkt. 3-5 i 7 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty , zakładów kształcenia nauczycieli i placówek doskonalenia nauczycieli.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady(politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza się sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów

	<p>jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Od podstawowych środków trwałych oraz podstawowych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych stopniowo z uwzględnieniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych podstawowych do używania aż do momentu zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych podstawowych lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych podstawowych dokonywane są jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>Wszystkie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podstawowe amortyzowane są metodą liniową.</p> <p>Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podstawowe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. w przypadku zakupu – według ceny nabycia, 2. w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według ceny takiego samego lub podobnego przedmiotu, 3. w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, 4. w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, 5. w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. <p>Wartość istotna środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych podstawowych dla celów bilansowych wynosi 10 000 złotych.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podstawowe na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. wartość początkową środka trwałego pomniejsza się o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe.</p> <p>Zakupione zbiory biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez dyrektora Biblioteki Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.</p> <p>Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Należności i zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 35 418,98
Umorzenie środków trwałych – 25 904,25
Umorzenie pozostałych środków trwałych – 343 575,09
Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 32 507,46
Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 1 060 260,30

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

.....

Grażyna Chodubska
(główny księgowy)

2022-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

.....

Agnieszka Olczyk
(kierownik jednostki)

zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia w ramach jst.

Tabela 1 do Dodatkowych informacji i objaśnień poz. 1.1

1	2	3		4		5	6	7		8	9	10		11
		Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			stan na początek roku obrotowego (wartość początkowa um. st na pocz.r) (2-6)*	stan na koniec roku obrotowego (wartość początkowa um. st na pocz.r) (2-6)*	
	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	nabycie (w tym nieodpłatnie), aktualizacja, przemieszczenie między jednostkami w ramach j.s.t.	zbycie (w tym nieodpłatnie), likwidacja, przemieszczenie między jednostkami w ramach j.s.t.	Ogółem zmniejszenie/zwiększenie wartości początkowej (2+3-4)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy	zbycie, likwidacja inne	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (6+7-8)	stan na początek roku obrotowego (wartość początkowa um. st na pocz.r) (2-6)*	stan na koniec roku obrotowego (wartość początkowa um. st na pocz.r) (2-6)*				
A.I	Wartości niematerialne i prawne			35 418,98				35 418,98					0,00	0,00
A.II.1	Środki trwałe	0,00	0,00	25 904,25				25 904,25					0,00	0,00
A.II.1.1	Grunty grupa 0				0,00								0,00	0,00
A.II.1.2	Budynki grupa 1 i 2				0,00								0,00	0,00
	Inne środki trwałe				0,00								0,00	0,00
	Urządzenia techniczne i maszyny, Inne środki trwałe Grupa 3,4,5,6 i 8			18 089,86				18 089,86					0,00	0,00
	grupa 4												0,00	0,00
	grupa 5				0,00								0,00	0,00
	grupa 6				0,00								0,00	0,00
	grupa 8			7 814,39				7 814,39					0,00	0,00
A.II.1.3													0,00	0,00
A.II.1.5				25 904,25				25 904,25					0,00	0,00
A.II.1.4	Środki transportu grupa 7				0,00								0,00	0,00

* Kwoty w kolumnie 10 i 11 mają być zgodne z odpowiednimi pozycjami bilansu

Tabela do poz. II.1. 1.2 Informacji dodatkowej

TABELA NR 2

Środki trwałe - wartość rynkowa

W tej części należy wykazać wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Lp.		
1	2	3
	Brak danych	
	Razem	

**Tabela do poz. II.1. 1.3 Informacji dodatkowej
TABELA NR 3**

Odpisy aktualizujące należności

W tej części należy wykazać kwotę odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów
niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	1	2	3	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		6
				4	5	
				zwiększenia	zmniejszenia	
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Grażyna Chodźńska
Grażyna Chodźńska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Agnieszka Oliczyk
Agnieszka Oliczyk

**BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA
W PŁOCKU**

09-400 Płock, ul. Gaietyńskiego 26
tel./fax (24) 366 53 70
REGON 000705031, NIP 774-286-39-06

**Tabela do poz. II.1. 1.4 Informacji dodatkowej
TABELA NR 4**

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto stan na koniec roku

Lp.	Stan na koniec roku (w zł) wartość gruntów
1	2
	0

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

GK
Grażyna Chodubská

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

AGP
Agnieszka Olczyk

Tabela do poz. II.1. 1.5 Informacji dodatkowej

TABELA NR 5

Najem, dzierżawa, inne w tym leasing

Wartość należy w pierwszej kolejności ustalić pozyskując informację od właścicieli. W sytuacji gdy nie można uzyskać informacji od właściciela wartość należy oszacować na podstawie danych rynkowych.

Stan na koniec roku obrotowego (wartość)
1
Brak danych

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Grażyna Chodubska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Agnieszka Oliczyk

Tabela do poz. II.1. 1.6 Informacji dodatkowej

**TABELA NR 6
Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych**

Podając liczbę i wartość papierów wartościowych, należy uwzględnić akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe. MF proponuje wyszczególnienie: akcje i udziały, dłużne papiery wartościowe, inne.

Wyszczególnienie	Liczba	Stan na koniec roku (wartość)	
		1	3
Udziały	0		0
Akcje	0		0
Inne papiery wartościowe	0		0

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Grażyna Chodubista
Grażyna Chodubista

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Agnieszka Olczyk
Agnieszka Olczyk

**BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA
W PŁOCKU**

09-400 Płock, ul. Gałczyńskiego 26
tel./fax (24) 366 53 70
REGON 000705031, NIP 774-286-39-06

Tabela do poz. II.1. 1.7 Informacji dodatkowej

TABELA NR 7

Odpisy aktualizujące należności

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 JST (stan pożyczek zagrożonych).

Lp.	Wyszczególnienie odpisów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
	Należności	0	0	0	0	0
	Pożyczki	0	0	0	0	0
	w tym pożyczki zagrożone	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku


Grażyna Chodubska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku


Agnieszka Ciożytk

Tabela do poz. II.1. 1.8 Informacji dodatkowej

TABELA NR 8

Rezerwy

W tym polu należy wskazać cel utworzenia rezerw na początek roku obrotowego, zwiększeniu, wykorzystaniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Cel rezerwy	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
		0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Grażyna Chodubska
Grażyna Chodubska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Agnieszka Olczyk
Agnieszka Olczyk

Tabela do poz. II.1. 1.9 Informacji dodatkowej

TABELA NR 9

Zobowiązania długoterminowe

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

Lp.	Zobowiązania długoterminowe	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego				
		powyżej 1 roku	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat		
1	2	3	4	5		
		0	0	0		

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Grażyna Chodźbiska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Agnieszka Oiczyk

**BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA
W PŁOCKU**

09-400 Płock, ul. Gaiczyńskiego 26
tel./fax (24) 366 53 70
REGON 000705031, NIP 774-286-39-06

Tabela do poz. II.1. 1.10 Informacji dodatkowej

TABELA NR 10

Zobowiązania

umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) oraz przepisami o rachunkowości (leasing finansowy lub zwrotny)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku
1	2	3
	Leasing operacyjny	0
	Leasing finansowy	0

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku


Grażyna Chodubaska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku


Agnieszka Olczyk

Tabela do poz. II.1. 1.11 Informacji dodatkowej

TABELA NR 11

Zobowiązania

Łączna kwota zobowiązania zabezpieczonego na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		3	4	
1	2	3	4	
		0	0	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Grażyna Chodubska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Agnieszka Olczyk

**BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA
W PŁOCKU**

09-400 Płock, ul. Galczyńskiego 26
tel./fax (24) 366 53 70
REGON 000705031, NIP 774-286-39-06

Tabela do poz. II.1. 1.12 Informacji dodatkowej

TABELA NR 12

Zobowiązania warunkowe

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie	stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		kwota zobowiązania warunkowego	kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
		0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Grażyna Chodubska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Agnieszka Olczyk

**BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA
W PŁOCKU**

09-400 Płock, ul. Gaietyńskiego 26

tel./fax (24) 366 53 70

REGON 000705031, NIP 774-286-39-06

Tabela do poz. II.1. 1.13 Informacji dodatkowej

TABELA NR 13

Rozliczenia międzykresowe

wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych w tym czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych skądników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	Wyszczególnienie rozliczeń międzykresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Czynne rozliczenia międzykresowe:	0
2.	Bierne rozliczenia międzykresowe:	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku


Grażyna Chodubska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku


Agnieszka Olczyk

Tabela do poz. II.1. 1.14 Informacji dodatkowej

TABELA NR 14

Poręczenia i gwarancje

wykaz otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
		0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Grażyna Chodubska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Agnieszka Olczyk

**BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA
W PŁOCKU**

09-400 Płock, ul. Gałczyńskiego 26

tel./fax (24) 366 53 70

REGON 000705031, NIP 774-286-39-06

Tabela do poz. II.1. 1.15 Informacji dodatkowej

TABELA NR 15

Świadczenia pracownicze

środki wypłacone na świadczenia pracownicze dla których jednostki inne niż jednostki sektora finansów publicznych trzymają rezerwy : jubileusze, ekwiwalenty urlopowe, odprawy, inne

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
		0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Grażyna Chodubska
Grażyna Chodubska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Agnieszka Olczyk
Agnieszka Olczyk

**BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA
W PŁOCKU**

09-400 Płock, ul. Gaiczyńskiego 26
tel./fax (24) 366 53 70

REGON 000705031, NIP 774-286-39-06

Tabela do poz. II.1. 1.16, poz. II. 2.2.5 oraz poz. 3. Informacji dodatkowej

TABELA NR 16

Inne informacje w ocenie jednostki budżetowej istotne dla zrozumienia bilansu

Wyszczególnienie	Kwota	Pozycja w bilansie	Uwagi
1	2	3	4
	0		

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Grażyna Chodubaska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Agnieszka Olczyk

**BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA
W PŁOCKU**
09-400 Płock, ul. Gątczyńskiego 26
tel./fax (24) 366 53 70
REGON 000705031, NIP 774-286-39-06

Tabela do poz. II.2.2.1 Informacji dodatkowej

TABELA NR 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wysokość odpisów zapasów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2
	0

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Grażyna Chodubska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Agnieszka Olczyk

**BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA
W PŁOCKU**

09-400 Płock, ul. Gałczyńskiego 26
tel./fax (24) 366 53 70
REGON 000705031, NIP 774-286-39-06

Tabela do poz. II.1. 2.3 Informacji dodatkowej

TABELA NR 19

Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1	2	3
		0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Grażyna Chodubńska

DYREKTOR
Biblioteki Pedagogicznej
w Płocku

Agnieszka Oiczyk