


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Podkarpackie Centrum Edukacji Nauczycieli w Rzeszowie ul. Niedziolskiego 2 35-036 Rzeszów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 690705482	sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 10D071BBBB626650 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 915 120,96	1 415 230,44	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 915 120,96	1 415 230,44	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	18 823 662,22	12 005 341,42	
B.I. Amortyzacja	459 554,43	494 952,02	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 737 706,41	1 111 083,82	
B.III. Usługi obce	3 942 383,14	614 252,98	
B.IV. Podatki i opłaty	110 209,98	106 697,19	
B.V. Wynagrodzenia	7 131 417,74	7 570 978,88	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 655 042,12	1 750 545,87	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	80 086,07	85 119,82	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 707 262,33	271 710,84	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-16 908 541,26	-10 590 110,98	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 792,00	2 023,35	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 792,00	2 023,35	
E. Pozostałe koszty operacyjne	47 932,60	60,00	

28 LUT. 2020

 Grażyna Słiwa
 główny księgowy

 2020-01-21
 rok, miesiąc, dzień

28 LUT. 2020

kierownik jednostki

SJO BeSTia

10D071BBBB626650

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	47 256,60	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	676,00	60,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-16 954 681,86	-10 588 147,63
G.	Przychody finansowe	68 950,62	14 440,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	68 950,62	14 440,57
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)	-16 885 731,24	-10 573 707,06
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostało obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,10	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-16 885 731,34	-10 573 707,06

2 8 LUT. 2020

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
główny księgowy

2020-01-21

rok, miesiąc, dzień

2 8 LUT. 2020

Z upoważnienia
Dyrektora PCJ w Rzeszowie

Zygmunt Cinalski
WICEDYREKTOR

kierownik jednostki

2 8 LUT. 2020

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
główny księgowy

2020-01-21


rok, miesiąc, dzień

2 8 LUT. 2020

Z upoważnienia
Dyrektora PCZP w Rzeszowie

Zygmunt Ginalski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Podkarpackie Centrum Edukacji Nauczycieli w Rzeszowie ul. Niedzielskiego 2 35-036 Rzeszów	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3F31E495BB512725 
Numer identyfikacyjny REGON 690705482	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	9 898 951,65	9 462 772,57	A Fundusz	9 413 258,14	8 915 614,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	26 298 989,48	19 489 321,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	9 898 951,65	9 462 772,57	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-16 885 731,34	-10 573 707,06
A.II.1 Środki trwałe	9 898 951,65	9 462 772,57	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	424 650,49	424 650,49	A.II.2 Strata netto (-)	-16 885 731,34	-10 573 707,06
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 205 496,28	8 859 492,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	191 196,05	123 458,72	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	77 608,83	55 170,83	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	1 258 492,02	821 651,09
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	1 258 492,02	821 651,09
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	56 247,89	55 521,21
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	501,15	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	89 478,28	117 133,89
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	474 070,42	533 477,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

28 LUT. 2020 Grażyna Sliwa
(główny księgowy)

2020-01-21

(rok, miesiąc, dzień)

3F31E495BB512725

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie

28 LUT. 2020

Zygmunt Cinalski

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,36	330,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 898,69	0,00
B Aktywa obrotowe	772 798,51	274 492,93	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	536 030,67	29 027,24
B.I Zapasy	9 564,89	7 202,24	D.II.8 Fundusze specjalne	95 264,56	86 161,62
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	95 264,56	86 161,62
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	9 564,89	7 202,24	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	209 703,34	211 731,83			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	18 793,88	53 779,03			
B.II.2 Należności od budżetów	1 026,79	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	189 882,67	157 952,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	553 530,28	55 558,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	553 530,28	55 558,86			
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

28 LUT. 2020

Grażyna Sliwa

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-01-21

(rok, miesiąc, dzień)

3F31E495BB512725

28 LUT. 2020

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie

Zygmunt Ginalski

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	10 671 750,16	9 737 265,50	Suma pasywów	10 671 750,16	9 737 265,50

2 8 LUT. 2020

GLÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Śliwa
Grażyna Śliwa
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-01-21

(rok, miesiąc, dzień)

3F31E495BB512725

2 8 LUT. 2020

Z upoważnienia
 Dyrektora PCiN w Rzeszowie
Zygmunt Ginalski
Zygmunt Ginalski
 WICEDYREKTOR

(kierownik jednostki)

2 8 LUT. 2020

Grażyna Śliwa
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-01-21


(rok, miesiąc, dzień)

3F31E495BB512725

2 8 LUT. 2020

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie
Zygmunt Ginalski
WICEDYREKTOR

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Podkarpackie Centrum Edukacji Nauczycieli w Rzeszowie ul. Niedzielskiego 2 35-036 Rzeszów		Zostawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 690705482			Wysłać bez pisma przewodniego 773BBA5B9AF0E970 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			25 789 208,53	26 298 989,48
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			18 090 307,78	10 154 277,38
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			16 450 549,78	10 095 504,44
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			1 639 758,00	58 772,94
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	0,00
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)			17 580 526,83	16 963 945,39
I.2.1. Strata za rok ubiegły			17 484 965,06	16 885 731,34
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			68 702,77	19 441,11
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			26 859,00	58 772,94
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	0,00
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)			26 298 989,48	19 489 321,47

28 LUT. 2020

Grażyna Śliwa
główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2020-04-16

rok, miesiąc, dzień

28 LUT. 2020

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-16 885 731,34	-10 573 707,06
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-16 885 731,34	-10 573 707,06
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	9 413 258,14	8 915 614,41

2 8 LUT. 2020 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
główny księgowy

2020-04-16

rok, miesiąc, dzień

2 8 LUT. 2020

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie

Zygmunt Ginalski
WICEDYREKTOR

kierownik jednostki

23 LUT. 2020

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Sliwa
główny księgowy

2020-04-16

rok, miesiąc, dzień

23 LUT. 2020

Z upoważnienia
Dyrektora PCP/1 w Rzeszowie

Zygmunt Sinański
WICEDYREKTOR

kierownik jednostki

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.
- 1.1 nazwę jednostki: *Podkarpackie Centrum Edukacji Nauczycieli w Rzeszowie*
- 1.2 siedzibę jednostki: *Rzeszów*
- 1.3 adres jednostki: *ul. Niedzielskiego 2, 35-036 Rzeszów*
- 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki:
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: *1.01.2019 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)

Metody wyceny rzeczowych składników majątkowych, np. materiałów występujących w ramach majątku obrotowego, których wycenę można prowadzić w cenach nabycia lub cenach zakupu albo w cenach ewidencyjnych.


- 1) Środki trwałe stanowiące własność skarbu państwa lub jst otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
- 2) stosowanych stawek amortyzacji/umorzenia składników majątku trwałego,
Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek:
W myśl ustawy o rachunkowości odpisów umorzeniowych od środków trwałych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji oraz na podstawie art. 16 f ust. 3 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych ustala się okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych.
- 3) Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawek określonych w ustawie.
Jednorazowo poprzez wpisanie w koszty umarza się: zbory biblioteczne i książki środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do używania.
- 4) Prawo wieczystego użytkowania gruntu umarza się wg stawki: *Nie umarzamy gruntów.*
- 5) *Próg istotności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 200 zł.*

- 6) *Materiały wycenia się w cenie zakupu.*
- 7) *Tworzenie rezerw. Nie dotyczy*
- 8) *Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawa o rachunkowości.
Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.*

5. inne informacje

Podkarpackie Centrum Edukacji Nauczycieli w Rzeszowie realizowało zadanie ze środków Województwa Podkarpackiego na kwotę 58.772,94 zł, które dotyczyło na wykonaniu rozbudowy parkingu przy budynku PCEN w Rzeszowie ul. Niedzielskiego 2, polegające na budowie dwóch zespołów miejsc postojowych dla samochodów osobowych (6 i 7 stanowisk) oraz utwardzeniu terenu. (w bilansie poz. A.II.1.2.).

GLÓWNY KSIĘGOWY


.....Grażyna Śliwa.....
(główny księgowy)


2020.02.28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie


Zygmunt Ginalska
z.up. Dyrektora Zygmunt Ginalska
(kierownik jednostki)

Sporządził: Grażyna Śliwa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Podkarpackie Centrum Edukacji Nauczycieli w Rzeszowie ul. Niedzielskiego 2 35-036 Rzeszów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 690705482		47D6504DA8B4D2C1 

II.	Dodatkowo 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.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

29 KWI. 2020

**URZĄD MARSZAŁKOWSKI
 WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO**
 al. Łukasza Cieplińskiego 4
 35-010 RZESZÓW
 NIP 813-29-17 789, skr. poczt. 17
 tel. 017 8501700, fax 017 8501701

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

28.02.2020

Grażyna Sliwa
 (główny księgowy)

2020.04.29

rok mies. dzień

Z upoważnienia
 Dyrektora PCEN w Rzeszowie

28.02.2020

Zygmunt Ginalski
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa

Grażyna Śliwa
(główny księgowy)

2020.04.29

rok mies. dzień

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie

Zygmunt Ginalski

Zygmunt Ginalski
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.
- 1.1 nazwę jednostki: *Podkarpackie Centrum Edukacji Nauczycieli w Rzeszowie*
- 1.2 siedzibę jednostki: *Rzeszów*
- 1.3 adres jednostki: *ul. Niedzielskiego 2, 35-036 Rzeszów*
- 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki:
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: *1.01.2019 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)

Metody wyceny rzeczowych składników majątkowych, np. materiałów występujących w ramach majątku obrotowego, których wycenę można prowadzić w cenach nabycia lub cenach zakupu albo w cenach ewidencyjnych.


- 1) Środki trwałe stanowiące własność skarbu państwa lub jst otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
- 2) stosowanych stawek amortyzacji/umorzenia składników majątku trwałego,
Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek:
W myśl ustawy o rachunkowości odpisów umorzeniowych od środków trwałych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji oraz na podstawie art. 16 f ust. 3 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych ustala się okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych.
- 3) Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawek określonych w ustawie.
Jednorazowo poprzez wpisanie w koszty umarza się: zbory biblioteczne i książki środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do używania.
- 4) Prawo wieczystego użytkowania gruntu umarza się wg stawki: *Nie umarzamy gruntów.*
- 5) *Próg istotności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 200 zł.*

- 6) *Materiały wycenia się w cenie zakupu.*
- 7) *Tworzenie rezerw. Nie dotyczy*
- 8) *Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.*

5. inne informacje

Podkarpackie Centrum Edukacji Nauczycieli w Rzeszowie realizowało zadanie ze środków Województwa Podkarpackiego na kwotę 58.772,94 zł, które dotyczyło na wykonaniu rozbudowy parkingu przy budynku PCEN w Rzeszowie ul. Niedzielskiego 2, polegające na budowie dwóch zespołów miejsc postojowych dla samochodów osobowych (6 i 7 stanowisk) oraz utwardzeniu terenu. (w bilansie poz. A.II.1.2.).

GLÓWNY KSIĘGOWY


.....Grażyna Śliwa.....
(główny księgowy)

2020.02.28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie


Zygmunt Ginalski
z.up. Dyrektora
(kierownik jednostki)

Sporządził: Grażyna Śliwa

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wykazanie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przeniesienie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	Ekwidacja	przeniesienie 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
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (I.1 + I.2)	287 905,79	53 407,01	0,00	0,00	0,00	53 407,01	0,00	0,00	0,00	0,00	13 462,19	13 462,19	327 850,62
I.1.	Licencje i prawa materialne dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00						0,00	0,00
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	287 905,79	53 407,01				53 407,01					13 462,19	13 462,19	327 850,62
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.1 + II.2)	24 110 008,36	180 065,16	0,00	0,00	58 772,94	238 838,10	0,00	317 380,25	0,00	0,00	234 172,45	551 552,70	23 797 293,76
II.1.	Razem środki trwałe (II.1.1 + II.1.2 + II.1.3 + II.1.4 + II.1.5)	24 110 008,36	180 065,16	0,00	0,00	58 772,94	238 838,10	0,00	317 380,25	0,00	0,00	234 172,45	551 552,70	23 797 293,76
II.1.1.	Grunty, w tym:	424 650,49					0,00						0,00	424 650,49
II.1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00	0,00
II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	16 187 918,62				58 772,94	58 772,94						0,00	16 246 691,53
II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 437 620,00					0,00		20 801,34			10 624,20	36 925,54	1 400 774,44
II.1.4.	Środki transportu	639 465,21					0,00		22 750,00				22 750,00	516 715,21
II.1.5.	Inne środki trwałe	6 520 273,79	180 065,16				180 065,16		268 328,91			223 548,25	491 877,16	5 208 461,79
II.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
II.2.1.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

* Jako przeniesienie uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyjęcie ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
Sprawozdanie Grażyna Śliwa

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

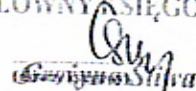
(Kierownik jednostki)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie
Zygmunt Ginalski
WICEDYREKTOR

Tabela 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)	
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące składowanych 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)	287 905,79	53 407,02	0,00	0,00	53 407,02	0,00	0,00	13 462,19	13 462,19	327 850,62
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	287 905,79	53 407,02			53 407,02			13 462,19	13 462,19	327 850,62
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	14 211 056,71	675 017,18	0,00	0,00	675 017,18	0,00	317 380,25	234 172,45	551 552,70	14 334 521,19
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	14 211 056,71	675 017,18	0,00	0,00	675 017,18	0,00	317 380,25	234 172,45	551 552,70	14 334 521,19
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Buildynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	6 982 422,61	404 776,69			404 776,69				0,00	7 387 199,30
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 246 503,93	67 737,33			67 737,33		26 301,34	10 624,20	36 925,54	1 277 315,72
2.4.	Środki transportu	461 856,38	22 438,00			22 438,00		22 750,00		22 750,00	461 544,38
2.5.	Inne środki trwałe	5 520 273,79	180 065,16			180 065,16		268 328,91	223 548,25	491 877,16	5 208 461,79
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

GLÓWNY KSIĘGOWY


Zuzanna Sława

Sporządził: Grażyna Sława

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEM w Rzeszowie


Zygmunt Ginalski
WICEDYREKTOR

**Tabela 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe w tym:	9 462 772,57	
1.1	Dobra kultury		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
.....
(główny księgowy)

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie

Zygmunt Ginalski
...WICEDYREKTOR
(kierownik jednostki)

Sporządził: Grażyna Śliwa

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE DOTYCZY
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
Grażyna Śliwa
(główny księgowy)

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEW w Rzeszowie

Zygmunt Cinalski
Zygmunt Cinalski
WICEDYREKTOR...
(kierownik jednostki)

Sporządził: Grażyna Śliwa

Tabela 1.4. Grunty użytkowane wieczystie
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Dane identyfikujące gruntu (lokalizacja, nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (4 + 5 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (w ha)				
		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
		Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE DOTYCZY
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
(główny księgowy)

Sporządził: Grażyna Śliwa

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie

Zygmunt Giniński
WICEDYREKTOR

Tabela I.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Nazwa	NIP	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu	% udziału Wajewództwa w kapitale jednostki	Ilość głosów Wajewództwa	czy województwo ma pozycję dominującą*	informacja o konieczności dokonania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości*
			liczba	liczba	liczba	liczba				
	numer KRS	REGON	wartość	wartość	wartość	wartość	zgodność danych z danymi w KRS*	% głosów na walnym zgromadzeniu lub zgrupowaniu wspólników	czy województwo jest wijkazociowym akcjonariuszem*	wartość odpisu aktualizującego
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
I	Akcje		0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				
a						0				
						0,00				
b						0				
						0,00				
c						0				
						0,00				
d						0				
						0,00				
II	Udziały		0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				
a						0				
						0,00				
b						0				
						0,00				
c						0				
						0,00				
d						0				
						0,00				
III	Dłużne papiery wartościowe		0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				
a						0				
						0,00				
b						0				
						0,00				
c						0				
						0,00				
IV	Inne papiery wartościowe		0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				
a						0				
						0,00				
b						0				
						0,00				
c						0				
						0,00				
Ogółem:			0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				

*tak będzie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

NIEDOTYCZY
Grażyna Śliwa
Spółdzielca Grażyna Śliwa

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie
Zygmunt Ginalski
WICEDYREKTOR

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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
2.	Należności krótkoterminowe (B.II.) w tym:	30 475,67	2 019,43	0,00	0,00	0,00	32 495,10
2.1	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	2 999,47	1 303,87			0,00	4 303,34
2.2	pozostałe należności (B.II.4)	27 476,20	715,56	0,00	0,00	0,00	28 191,76
2.2.a	w tym odpisy na należności FGŚP					0,00	0,00
2.2.b	odpisy na należności inne niż dot. FGŚP					0,00	0,00
2.3	...					0,00	0,00
	Ogółem:	30 475,67	2 019,43	0,00	0,00	0,00	32 495,10

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
Grażyna Śliwa
(główny księgowy)

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Grażyna Śliwa

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie
Zygmunt Czapalski
WICEDYREKTOR
(kierownik jednostki)

Tabela 1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (1-2 KŚT)				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (3-6 KŚT)				0,00
4.	Środki transportu (7 KŚT)				0,00
5.	Inne środki trwałe (8 KŚT)				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE DOTYCZY
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
.....
Grażyna Śliwa
(główny księgowy)

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie

Zygmunt Chmiński
.....
Zygmunt Chmiński
(kierownik jednostki)

Sporządził: Grażyna Śliwa

Tabela 1.8. Informacja o stanie rezerw
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwa na toczące się postępowania sądowe w sprawie...					0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE DOTYCZY

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
(główny księgowy)

Sporządził: Grażyna Śliwa

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCPA w Rzeszowie
Zygmunt Śliński
WICEDYREKTOR
(kierownik jednostki)

Tabela 1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłat
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

l.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	Emisja Obligacji							0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00
5.	...							0,00	0,00
6.	...							0,00	0,00
7.	...							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE DOTYCZY

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
Grażyna Śliwa

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEM w Rzeszowie
Zygmunt Ginalski
WICEDYREKTOR

Sporządził: Grażyna Śliwa

Tabela 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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:			
1.1	Weksel in blanco			
2.	Hipoteka			
3.	Zastaw, w tym:			
3.1	zastaw skarbowy			
3.2	zastaw rejestrowy			
4.	Przewłaszczenia			
5.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

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

NIE DOTYCZY
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
(główny księgowy)

Sporządził: Grażyna Śliwa

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEB w Rzeszowie
Zygmunt Śliwa
WICE-DYREKTOR
(kierownik jednostki)

Tabela 1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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		
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny		

NIE DOTYCZY

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grazyna Śliwa
"Grazyna Śliwa"
(główny księgowy)

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEK w Rzeszowie

Zygmunt Ginalski
WICEDYREKTOR
(kierownik jednostki)

Sporządził: Grazyna Śliwa

Tabela 1.12. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

NIE DOTYCZY

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
.....
(główny księgowy)

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Grażyna Śliwa

Z upoważnienia
Dyrektora PCEM w Rzeszowie
Zygmunt Kijowski
WICEBURSZAK

Tabela 1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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 ...

l.p.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	2.	3.	4.
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów*			
1.1.			
1.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów			
2.1.			
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów			
3.1.			
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów			
4.1.			
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

* należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.

- opłacone z góry czynsze,
- prenumeraty,
- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku.

NIE DOTYCZY

Grażyna Śliwa
(główny księgowy)

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEJ w Rzeszowie
Zygmunt Szmalowski
WICEDYREKTOR
(kierownik jednostki)

Sporządził: Grażyna Śliwa

**Tabela 1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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.	NIE DOTYCZY				
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEM w Rzeszowie

Zygmunt Kwaśniewski
WICEDYREKTOR
(kierownik jednostki)

Sporządził: Grażyna Śliwa

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	160 528,26
2.	Odprawy emerytalne lub rentowe	90 156,65
3.	Odprawy z upływem kadencji	0,00
4.	Ekwiwalent za urlop	5 382,86
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	700,00
9.	Świadczenia BHP (dofinansowanie zakupu okularów)	3 279,00
10.	Świadczenia zdrowotne dla nauczycieli	8 700,00
11.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników	335 730,00
12.	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00
13.	Zakup środków ochrony indywidualnej, obuwia i odzieży ochronnej, wody pitnej oraz wypłata ekwiwalentu za pranie	10 536,28
14.	Badania z zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej	9 517,00
15.	Szkolenia pracowników oraz koszty związane ze szkoleniem w tym: koszty	66 824,22
16.	Inne świadczenia pracownicze	0,00
	Razem	691 354,27

GLÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCF w Ezeszowie
Zygmunt Sinalski
WICEDYREKTOR.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Grażyna Śliwa

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
.....
(główny księgowy)

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Grażyna Śliwa

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie

Zygmunt Ginalski
.....
WICEDYREKTOR
(kierownik jednostki)

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 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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:	Suma (1.1+1.2+1.3+...)	Suma (1.1+1.2+1.3+...)	Suma (1.1+1.2+1.3+...)	Suma (1.1+1.2+1.3+...)	Suma (1.1+1.2+1.3+...)	Suma (1.1+1.2+1.3+...)
1.1		0,00			0,00		
1.2		0,00			0,00		
1.3		0,00			0,00		
1. ...		0,00			0,00		
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE DOTYCZY
GŁÓWNY KSIĘGOWY

G. Sliwa
(główny księgowy)

Sporządził: Grazyna Sliwa

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCFM w Rzeszowie
Zygmunt Szewcowski
WICEDYREKTOR

Tabela 1.16 Inne informacje
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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
2.	Środki zgromadzone na rachunku VAT tj.(podzielona płatność) ...				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 ujmują się w:

- 1) rachunku zysków i strat jako odrębna pozycja K. Pozostałe obowiązkowo zmniejszenia zysku (zwiększenia straty),
- 2) pasywach bilansu w ramach pozycji II. Wynik finansowy netto (+, -) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) lub 2. strata netto (-),
- 3) 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
(główny księgowy)

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEM w Rzeszowie
Zygmunt Sinałski
WICEDYREKTOR
(kierownik jednostki)

Sporządził: Grażyna Śliwa

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 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	0,00
1.1	...	
1.2	...	
1. ...		
2.	Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0,00
2.1	<i>Zmiany polityki rachunkowości nie wywołały wpływu na sytuację finansową jednostki</i>	
2.2	...	
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	136,95
4.2	osoby	140,62
4.3	kwota wypłaconych wynagrodzeń bez świadczeń pracowniczych	7 179 416,58
4.4	...	
5.	Składki ZUS	2 815 752,13
5.1	Ubezpieczenie społeczne	2 115 724,94
5.2	Fundusz pracy i FGŚP	141 577,32
5.3	Ubezpieczenia zdrowotne	558 449,87
6.	Wypłaty na PEFRON	93 252,00
6.1	Wypłata według deklaracji	93 252,00
6.2	Zarachowano w ciężar kosztów	93 252,00
7.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4 i PIT -11, PIT -8A)	600 097,00
7.1	Z tytułu umowy o pracę	592 959,00
7.2	Z tytułu umowy o pracę i o dzieło	5 336,00
7.3	Podatek naliczony według deklaracji	1 802,00
8.	Podatek od towarów i usług (VAT)	394 058,82
8.1	Podatek należny	383 527,09
8.2	Podatek naliczony do odliczenia według deklaracji	10 531,73
8.3	Podatek do rozliczenia z Urzędem Skarbowym	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Grażyna Śliwa

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Zygmunt Ginalski
DIREKTOR
(kierownik jednostki)

Sporządził: Grażyna Śliwa

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

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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	Suma (1.1+1.2+1...)	Suma (1.1+1.2+1...)
1.1				
1.2				
1. ...				
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	Suma (2.1+2.2+2...)	Suma (2.1+2.2+2...)
2.1				
2.2				
2. ...				
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	x	Suma (3.1+3.2+3...)	Suma (3.1+3.2+3...)
3.1				
3.2				
3. ...				
4.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	Suma (4.1+4.2+4...)	Suma (4.1+4.2+4...)
4.1				
4. ...				

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Śliwa
(główny księgowy)

28.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEP w Rzeszowie

Zygmunt Sznałski
WZMOCNIENIE
(kierownik jednostki)

Sporządził: Grażyna Śliwa

Tabela 2.5. Inne informacje (Istotne pozycje przychodów, istotne pozycje kosztów)
 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
1	2	3
1.	Istotne pozycje przychodów:	2 023,35
1.1	RZiS poz. D.III. Inne przychody operacyjne par. 0970 naliczenie wynagr. Płatnik składek PIT-4	2 023,35
1.2	...	
1.3	...	
2.	Istotne pozycje kosztów:	60,00
2.1	RZiS poz. E.II Inne koszty operacyjne par. 4610 koszty postępowan sądowych	60,00
2.2	...	
2.3	...	

GLÓWNY KSIĘGOWY

G. Śliwa

.....
 (główny księgowy)

28.02.2020
 (rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
 Dyrektora PCF w Rzeszowie

Zygmunt Śniński
 WICEDYREKTOR....

(kierownik jednostki)

Sporządził: Grażyna Śliwa

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 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	0,00
1.1	...	
1.2	...	
1. ...		
2.	Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0,00
2.1	<i>Zmiany polityki rachunkowości nie wywołały wpływu na sytuację finansową jednostki</i>	
2.2	...	
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	136,95
4.2	osoby	140,62
4.3	kwota wypłaconych wynagrodzeń bez świadczeń pracowniczych	7 179 416,58
4.4	...	
5.	Składki ZUS	2 815 257,68
5.1	Ubezpieczenie społeczne	2 115 724,94
5.2	Fundusz pracy i FGŚP	141 082,87
5.3	Ubezpieczenia zdrowotne	558 449,87
6.	Wypłaty na PEFRON	93 252,00
6.1	Wypłata według deklaracji	93 252,00
6.2	Zarachowano w ciężar kosztów	93 252,00
7.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4 i PIT -11, PIT -8A)	600 097,00
7.1	Z tytułu umowy o pracę	592 959,00
7.2	Z tytułu umowy o pracę i o dzieło	5 336,00
7.3	Podatek naliczony według deklaracji	1 802,00
8.	Podatek od towarów i usług (VAT)	394 058,82
8.1	Podatek należny	383 527,09
8.2	Podatek naliczony do odliczenia według deklaracji	10 531,73
8.3	Podatek do rozliczenia z Urzędem Skarbowym	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

28.02.2020

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektora PEFRON w Keszowie

.....
(kierownik jednostki)
WICEDYREKTOR

Sporządził: Grażyna Śliwa

pieczęć firmowa

Załącznik nr 3 stanowiący:
Załącznik nr 2
do instrukcji sporządzania
skonsolidowanego bilansu
Województwa Podkarpackiego

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

L.p.	Nazwa i adres jednostki wobec której wykazywane są wzajemne rozrachunki	Podkarpackie Centrum Edukacji Nauczycieli w Rzeszowie..... ²⁾			
		NALEŻNOŚCI		ZOBOWIĄZANIA	
		Kwota (w PLN)	Wykazane w pozycji bilansowej	Kwota (w PLN)	Wykazane w pozycji bilansowej
1	Wojewódzka i Miejska Biblioteka Publiczna w Rzeszowie ul. Sokoła 13			648,41	D.II.1
2	Wojewódzka i Miejska Biblioteka Publiczna w Rzeszowie ul. Sokoła 13	183,73	B.II.1		
3	Województwo Podkarpackie			29 027,24	D.II.7

Objaśnienia:

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Sliwa

(główny księgowy)

2020.02.28

(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora PCEN w Rzeszowie

Zygmunt Ginalski
WICEDYREKTOR

(kierownik jednostki)