


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWE CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ</b> 326A  36-220 Orzechówka	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Powiat Brzozowski
		Wysłać bez pisma przewodniego 3825DF13CACB86A6 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>369075621</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	518 673,97	464 357,48	A Fundusz	466 121,87	392 314,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 650 985,14	1 786 427,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	518 673,97	464 357,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 184 863,27	-1 394 113,05
A.II.1 Środki trwałe	518 673,97	464 357,48	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	21 593,30	21 593,30	A.II.2 Strata netto (-)	-1 184 863,27	-1 394 113,05
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	402 380,13	387 133,20	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	37 547,12	10 509,86	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	57 153,42	45 121,12	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	109 963,41	138 267,10
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	109 963,41	138 267,10
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 259,84	11 954,02
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 511,00	5 539,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 143,44	35 121,25
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 507,60	36 429,75

Agnieszka Oblój  
(główny księgowy)

2024-03-06  
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Zańko  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3825DF13CACB86A6

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	42 558,35	49 223,08
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	57 411,31	66 224,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	56 426,06	64 241,14	D.II.8 Fundusze specjalne	983,18	0,00
B.I.1 Materiały	56 426,06	64 241,14	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	983,18	0,00
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	2,07	1 983,11			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 981,96			
B.II.2 Należności od budżetów	2,07	1,15			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	983,18	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	983,18	0,00			
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			

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Oblój  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024-03-06  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Joanna Zańko  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3825DF13CACB86A6

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>576 085,28</b>	<b>530 581,73</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>576 085,28</b>	<b>530 581,73</b>

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Oblój  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024-03-06  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Joanna Zańko  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3825DF13CACB86A6

Wyjaśnienia do bilansu


\_\_\_\_\_  
Agnieszka Oblój  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024-03-06  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Joanna Zańko  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3825DF13CACB86A6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWE CENTRUM INTEGRACJI  SPOŁECZNEJ</b> 326A 36-220 Orzechówka Numer identyfikacyjny REGON <b>369075621</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony  na dzień 31-12-2023 r.</b>		Adresat: Powiat Brzozowski  Wysłać bez pisma przewodniego <b>378B11ADE5CA1A37</b> 	
				<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			283 087,51	267 772,60
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			283 087,51	267 772,60
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>			2 122 623,77	2 363 942,84
B.I.	Amortyzacja			45 326,44	54 316,49
B.II.	Zużycie materiałów i energii			294 190,97	274 316,51
B.III.	Usługi obce			206 876,41	210 549,16
B.IV.	Podatki i opłaty			9 031,15	15 101,23
B.V.	Wynagrodzenia			692 667,19	855 330,77
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			297 597,96	328 847,08
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			512 923,65	562 001,60
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			64 010,00	63 480,00
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>			-1 839 536,26	-2 096 170,24
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>			655 167,06	701 915,67
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			655 167,06	701 915,67
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>			494,07	0,47

Agnieszka Oblój  
główny księgowy

2024-03-06  
rok, miesiąc, dzień

Joanna Zańko  
kierownik jednostki



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	494,07	0,47
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 184 863,27	-1 394 255,04
G.	Przychody finansowe	0,00	141,99
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	141,99
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)	-1 184 863,27	-1 394 113,05
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 184 863,27	-1 394 113,05

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Obój  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-06  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Joanna Zańko  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Obłój  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-06  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Joanna Zańko  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWE CENTRUM INTEGRACJI  SPOŁECZNEJ</b> 326A 36-220 Orzechówka	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone  na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Powiat Brzozowski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>369075621</b>		Wystać bez pisma przewodniego 90077C82A6FA65B9 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 333 955,42	1 650 985,14	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 770 510,25	1 613 901,13	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 535 446,84	1 613 901,13	
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	235 063,41	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)	1 453 480,53	1 478 458,59	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 133 295,59	1 184 863,27	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	305 353,53	280 651,72	
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	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	14 831,41	12 943,60	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 650 985,14	1 786 427,68	

Agnieszka Obłój  
główny księgowy

2024-03-06  
rok, miesiąc, dzień

Joanna Zańko  
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 184 863,27	-1 394 113,05
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 184 863,27	-1 394 113,05
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	466 121,87	392 314,63

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Obłój  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-06  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Joanna Zańko  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Obłój  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-06  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Joanna Zańko  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWE CENTRUM INTEGRACJI  SPOŁECZNEJ</b> 326A 36-220 Orzechówka	<b>Wyciąg z danych zawartych w  załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Powiat Brzozowski
Numer identyfikacyjny REGON  <b>369075621</b>		<b>25BB6265419C5771</b> 

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

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Obłój  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.03.06  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Joanna Zańko  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Obłój  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.03.06  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Joanna Zańko  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Integracji Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Orzechówka 326A
1.3	adres jednostki
	36-220 Jasionica Rosielna, Orzechówka 326A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Organizowanie reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz realizacja zatrudnienia socjalnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych - informacje wg tabeli nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku, według stanu na koniec danego roku. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1500,00 zł – 10000,00 zł, dla których umorzenie uznawane jest za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. Podlegają ewidencji bilansowej.</li> </ol> <p>Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w przedziale 300,01 zł – 1500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;</li> <li>- nie przekraczającej 300,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej;</li> </ul> <ol style="list-style-type: none"> <li>5. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto.</li> <li>6. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.</li> <li>7. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> </ol>



5.	inne informacje
	-
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	informacje wg tabeli nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-
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
	informacje wg tabeli nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
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)
	-
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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

	-
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
	-
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	informacje wg tabeli nr 4
1.16.	inne informacje
	informacje wg tabeli nr 5
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

.....  
Główny księgowy

.....  
Rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki

Tabela nr 1  
Pkt. I.4 Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	w przypadku zakupu według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe	
		otrzymane nieodpłatnie według wartości określonej w dokumencie przekazania zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe	
		otrzymane na podstawie darowizny według wartości określonej w dokumencie przekazania lub jeżeli nie jest określona wartość w dokumencie - w wartości rynkowej na dzień otrzymania – pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe	
2	Środki trwałe	w przypadku zakupu według cen nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości - zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe	
		w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe (w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę)	
		w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, w przypadku ich braku według wartości godziwej	
		w przypadku otrzymania nieodpłatnie w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu	
		w przypadku spadku lub darowizny według wartości określonej w umowie o przekazaniu lub wartości godziwej	
3	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia	
4	Zapasy	według cen zakupu, rozchód materiałów z magazynu wg metody FIFO	
5	Należności	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
6	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	

.....  
Główny księgowy

.....  
Rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki

Tabela numer 2  
Pkt. II.1.1. Informacji dodatkowej  
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktuali- zacja	przychody	przemieszcze- nie *		aktuali- zacja	zbycie	likwidacja	linie *)		Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększeni e umorzenia (aktualizacji a amortyzacji a za rok obrotowy)	Zmniejsze nie umorzeni a	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	1 162 002,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191,99	0,00	191,99	1 161 810,90	643 326,92	54 316,49	191,99	697 453,42	518 673,97	464 357,48
Grupa 0	Gruntły	21 593,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 593,30	0,00	0,00	0,00	21 593,30	21 593,30	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz urządzenia i sprzęt do lokalu użytkowego i wyposażenie własnościowe prawa do lokalu mieszkalnego	522 131,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522 131,02	147 182,53	13 053,27	160 235,80	374 948,49	361 695,22	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 029,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 029,35	23 597,71	2 193,66	25 791,37	27 431,64	25 237,98	
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	23 523,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 523,42	19 942,70	797,34	20 740,04	3 560,72	2 783,38	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	195 374,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 374,51	161 657,21	26 176,32	167 833,53	33 777,30	7 540,98	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	24 752,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 752,08	24 502,98	63,60	24 566,58	249,10	185,60	
Grupa 7	Środki transportu	273 365,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 365,91	216 -232,49	12 032,30	228 264,79	57 153,42	45 121,12	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	50 213,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191,99	0,00	191,99	50 021,31	50 213,30	0,00	191,99	50 021,31	0,00	
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Nieodpłatne przekazanie między jednostkami

.....  
Główny księgowy

.....  
Rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki

Tabela nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwale niemortyzowane i nieumarzane \*

Lp	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	21 593,30	0,00	0,00	21 593,30
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

\* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

.....  
Główny księgowy

.....  
Rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki



Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	708 225,93
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	165 067,12
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	43 288,24
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	93 710,00

.....  
Główny księgowy

.....  
Rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki

**Arkusze wzajemnych rozliczeń  
Wylączenia do rachunku zysków i strat**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Przychody

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł przychodu	Pozycja w rachunku zysków i strat	Kwota
1.	Starostwo Powiatowe	Sprzedaż produktów, usług	A.VI	7 020,00
2.	DPS	Sprzedaż produktów, usług	A.VI	10 195,00
3.	Zarząd Dróg Powiatowych	Sprzedaż usług	A.VI	15 000,00
<b>Razem:</b>				<b>32 215,00</b>

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Koszty

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł należności	Pozycja w rachunku zysków i strat	Kwota
1.	Starostwo Powiatowe	Opłata za trwałe zarząd	B.IV	3 564,00
<b>Razem:</b>				<b>3 564,00</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki