

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  4D52E75CF6315071 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>369075621</b>	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	429 294,86	400 536,16	A Fundusz	338 602,30	314 456,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 721 639,95	1 846 578,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	429 294,86	400 536,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 383 037,65	-1 532 121,87
A.II.1 Środki trwałe	429 294,86	400 536,16	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 (-)	-1 383 037,65	-1 532 121,87
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	371 886,27	356 639,34	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 726,47	1 247,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	33 088,82	21 056,52	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	156 899,07	168 237,97
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	156 899,07	168 237,97
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 965,97	12 757,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 033,00	8 047,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	39 854,12	43 864,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 899,80	48 119,96

Agnieszka Obłój

2026-02-25

Joanna Zańko

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	54 938,82	55 230,70
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	66 206,51	82 158,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	65 998,00	80 796,19	D.II.8 Fundusze specjalne	207,36	217,78
B.I.1 Materiały	65 998,00	80 796,19	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	207,36	217,78
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	1,15	1 144,36		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	1,15	1 144,36		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	207,36	217,78		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	207,36	217,78		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Agnieszka Obłój

2026-02-25

Joanna Zańko

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>495 501,37</b>	<b>482 694,49</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>495 501,37</b>	<b>482 694,49</b>

Agnieszka Oblój  
 (główny księgowy)

2026-02-25  
 (rok, miesiąc, dzień)

Joanna Zańko  
 (kierownik jednostki)

Agnieszka Obłój


(główny księgowy)

2026-02-25

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Zańko

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWE CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ</b>  326A 36-220 Orzechówka	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</b>	Adresat:  Powiat Brzozowski	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>369075621</b>		Wysłać bez pisma przewodniego A84C2328451D7207 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	343 202,08	388 174,37	
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	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	343 202,08	388 174,37	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 507 119,76	2 820 985,72	
B.I. Amortyzacja	35 062,62	28 758,70	
B.II. Zużycie materiałów i energii	286 130,20	344 880,25	
B.III. Usługi obce	198 918,75	242 137,49	
B.IV. Podatki i opłaty	12 252,00	13 695,00	
B.V. Wynagrodzenia	907 290,41	1 001 185,50	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	374 069,95	216 036,99	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	624 165,83	701 024,65	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	69 230,00	273 267,14	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-2 163 917,68	-2 432 811,35	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	779 572,87	898 375,77	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	779 572,87	898 375,77	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	337,70	0,51	

Agnieszka Obłój  
główny księgowy

2026-02-25  
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	337,70	0,51
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 384 682,51	-1 534 436,09
G.	Przychody finansowe	1 644,86	2 314,22
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 644,86	2 314,22
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)	-1 383 037,65	-1 532 121,87
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)	-1 383 037,65	-1 532 121,87

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


\_\_\_\_\_  
2026-02-25  
rok, miesiąc, dzień

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

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

\_\_\_\_\_  
2026-02-25  
rok, miesiąc, dzień

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWE CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ</b> 326A 36-220 Orzechówka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone na dzień 31-12-2025 r.</b>	Adresat: Powiat Brzozowski	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>369075621</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 3021236FD334C25F 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 786 427,68	1 721 639,95	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 702 320,71	1 950 147,75	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 702 320,71	1 950 147,75	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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)	1 767 108,44	1 825 209,31	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 394 113,05	1 383 037,65	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	359 289,07	416 452,91	
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	13 706,32	25 718,75	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 721 639,95	1 846 578,39	

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

\_\_\_\_\_  
2026-02-25  
rok, miesiąc, dzień

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

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 383 037,65	-1 532 121,87
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 383 037,65	-1 532 121,87
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	338 602,30	314 456,52

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

\_\_\_\_\_  
2026-02-25  
rok, miesiąc, dzień


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

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Oblój  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2026-02-25  
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>	Adresat:  Powiat Brzozowski
Numer identyfikacyjny REGON  <b>369075621</b>		0633EF300F3C9B03 

sporządzony na dzień:  
**31-12-2025 r.**

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)

\_\_\_\_\_  
2026.02.25  
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 Oblój  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026.02.25  
rok mies. dzień

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

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<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 Jasienica 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
	01.01.2025 r. – 31.12.2025 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. Składniki majątku o wartości: <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> </li> <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 wieczystie
	-
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
	-

2026-02-25

.....  
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	

2026-02-25

.....  
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 obrotowego roku	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów			
			aktualizacja	przychody	przenieszenie nie 1	ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja		inne 7	ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek obrotowego roku	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek obrotowego roku (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:	1 161 810,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 161 810,90	732 516,04	28 758,70	0,00	761 274,74	429 294,86	400 536,16
Grupa 0	Grunt	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	21 593,30
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo 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	173 289,07	13 053,27	0,00	186 342,34	348 841,95	335 788,68
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	27 985,03	2 193,66	0,00	30 178,69	23 044,32	20 850,66
Grupa 3	Kotły 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	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	21 537,38	797,34	0,00	22 334,72	1 986,04	1 188,70
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	194 755,98	618,53	0,00	195 374,51	618,53	0,00
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	24 630,18	63,60	0,00	24 693,78	121,90	58,30
Grupa 7	Środki transportu	273 385,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 385,91	240 297,09	12 032,30	0,00	262 329,39	33 088,82	21 056,52
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	50 021,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 021,31	50 021,31	0,00	0,00	50 021,31	0,00	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	0,00

\* Nieodpłatne przekazanie między jednostkami

2026-02-25  
Rok, miesiąc, dzień

.....  
Główny księgowy

.....  
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 Budynek 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

2026-02-25

.....  
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	889 756,80
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	214 355,35
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 993,95
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.)	40 840,00

2026-02-25

.....  
Główny księgowy

.....  
Rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki

Arkusz 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	7 960,00
2.	DPS	Sprzedaż produktów	A.VI	21 026,00
3.	Zarząd Dróg Powiatowych	Sprzedaż usług	A.VI	18 000,00
4.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	Sprzedaż usług	A.VI	2 400,00
5.	I LO Brzozów	Sprzedaż usług	A.VI	5 500,00
<b>Razem:</b>				<b>54 886,00</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 trwały zarząd	B.IV	3 564,00
<b>Razem:</b>				<b>3 564,00</b>

2026-02-25

.....  
Główny księgowy

.....  
Rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki