

Uchwała Nr 211/664/2022
Zarządu Powiatu Wyszowskiego
z dnia 4 maja 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Powiatu Wyszowskiego za 2021 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu w Wyszowie sprawozdanie finansowe Powiatu Wyszowskiego za 2021 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


STAROSTA

Jerzy Żukowski

Załącznik
do Uchwały Nr 211/664/2022
Zarządu Powiatu Wyszowskiego
z dnia 4 maja 2022 r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE POWIATU WYSZKOWSKIGO

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łączny bilans samorządowych jednostek budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
- 5) informacja dodatkowa.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Wyszkowski Al.Róż 2 07-200 WYSZKÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat wyszkowski sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego E23C59268FF7EC65 
Numer identyfikacyjny REGON 550668829		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	19 038 602,20	31 018 681,84	I Zobowiązania	9 108 741,82	7 150 703,50
I.1 Środki pieniężne	19 038 602,20	31 018 681,84	I.1 Zobowiązania finansowe	9 041 800,00	6 899 803,19
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	19 038 602,20	30 705 565,34	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 314 800,00	1 235 600,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	313 116,50	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 727 000,00	5 664 203,19
II Należności i rozliczenia	543 159,43	1 376 363,43	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	66 085,64	247 105,84
II.1 Należności finansowe	0,00	500 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	856,18	3 794,47
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	167 000,00	II Aktywa netto budżetu	6 727 377,81	21 415 539,77
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	333 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	14 334 237,63	14 375 045,46
II.2 Należności od budżetów	543 159,43	876 363,43	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	14 334 237,63	14 688 161,96
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-313 116,50
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	313 116,50
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 606 859,82	6 727 377,81
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 745 642,00	3 828 802,00

Anna Anuszevska
skarbnik

2022-04-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Deluga
Leszek Marszał
Teresa Czajkowska
Jerzy Żukowski
Bogusław Frąckiewicz
zarząd

BeSTia

E23C59268FF7EC65

Suma aktywów	19 581 761,63	32 395 045,27	Suma pasywów	19 581 761,63	32 395 045,27

Anna Anuszevska
skarbnik

2022-04-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Deluga
Leszek Marszał
Teresa Czajkowska
Jerzy Żukowski
Bogusław Frąckiewicz
zarząd

BeSTia

E23C59268FF7EC65

Wyjaśnienia do bilansu


Anna Anuszevska
skarbnik

2022-04-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Deluga
Leszek Marszał
Teresa Czajkowska
Jerzy Żukowski
Bogusław Frąckiewicz
zarząd

BeSTia

E23C59268FF7EC65

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Wyszkowski Al.Róż 2 07-200 WYSZKÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 79D4F5C26CA31B92 
Numer identyfikacyjny REGON 550668829	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	144 345 757,26	140 886 623,20	A Fundusz	139 899 003,92	136 886 691,72
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	113 746 202,25	110 055 114,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	143 160 123,31	140 471 178,42	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 152 801,67	26 831 576,74
A.II.1 Środki trwałe	142 416 517,21	138 908 738,31	A.II.1 Zysk netto (+)	80 912 976,55	83 707 972,77
A.II.1.1 Grunty	27 104 872,75	28 597 617,55	A.II.2 Strata netto (-)	-54 760 174,88	-56 876 396,03
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	113 712 929,91	108 428 740,81	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 147 316,38	1 054 858,95	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	321 894,38	526 917,44	C Państwowe fundusze celowe	575 812,15	878 138,01
A.II.1.5 Inne środki trwałe	129 503,79	300 603,56	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 633 633,86	8 796 336,76
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	743 606,10	1 562 440,11	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	9 519 206,58	8 796 336,76
A.III Należności długoterminowe	967 633,95	197 444,78	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	159 069,02	222 954,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	218 000,00	218 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 122 614,24	320 055,04
A.IV.1 Akcje i udziały	218 000,00	218 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	984 880,73	897 916,93

Anna Anuszevska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

79D4F5C26CA31B92

Bogusław Frąckiewicz
Jerzy Żukowski
Teresa Czajkowska
Leszek Marszał
Paweł Deluga
(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 586 365,71	3 750 006,41
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 861 710,02	1 731 081,68
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	75 987,89	175 885,49
B Aktywa obrotowe	5 762 692,67	5 674 543,29	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	227 000,87	321 575,97	D.II.8 Fundusze specjalne	1 728 578,97	1 698 436,42
B.I.1 Materiały	227 000,87	321 575,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 728 578,97	1 698 436,42
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	114 427,28	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 283 931,11	2 029 907,56			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	25 214,19	12 217,26			
B.II.2 Należności od budżetów	0,97	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 258 715,95	2 017 690,30			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 148 376,12	3 214 596,47			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 543 387,08	2 208 157,10			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	604 989,04	1 006 439,37			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Anna Anuszevska
(główny księgowy)

2022-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusław Frąckiewicz
Jerzy Żukowski
Teresa Czajkowska
Leszek Marszał
Paweł Deluga
(kierownik jednostki)

BeSTia

79D4F5C26CA31B92

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	103 384,57	108 463,29			
Suma aktywów	150 108 449,93	146 561 166,49	Suma pasywów	150 108 449,93	146 561 166,49

 Anna Anuszevska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2022-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)

79D4F5C26CA31B92

Bogusław Frąckiewicz
 Jerzy Żukowski
 Teresa Czajkowska
 Leszek Marszał
 Paweł Deluga

 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Wzajemne wyłączenie należności o kwotę 16.531,12 zł(28.748,38-16.531,12=12.217,26)
B.II.4	Pozostałe należności	Wzajemne wyłączenie należności o kwotę 925,09 zł(2.018.615,39-925,09=2.017.690,30)

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Wzajemne wyłączenie zobowiązań o kwotę 16.531,12 zł(239.485,91-16.531,12=222.954,79)
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	Wzajemne wyłączenie zobowiązań o kwotę 925,09 zł(1.1732.006,77-925,09=1.731.081,68)


Anna Anuszevska
(główny księgowy)

2022-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusław Frąckiewicz
Jerzy Żukowski
Teresa Czajkowska
Leszek Marszał
Paweł Deluga
(kierownik jednostki)

BeSTia

79D4F5C26CA31B92

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Powiat Wyszowski Al.Róż 2 07-200 WYSZKÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 1A37852641FE1099	
550668829				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		110 124 547,98	115 877 747,97
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		48 882,54	7 597,13
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		3 725,17	10 902,49
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		110 071 940,27	115 859 248,35
B.	Koszty działalności operacyjnej		84 628 369,06	89 828 915,95
B.I.	Amortyzacja		7 217 671,97	7 262 242,39
B.II.	Zużycie materiałów i energii		6 497 747,92	6 007 607,99
B.III.	Usługi obce		5 358 961,31	7 979 619,87
B.IV.	Podatki i opłaty		53 328,11	47 024,11
B.V.	Wynagrodzenia		48 710 610,81	51 390 292,68
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		12 312 908,42	12 375 155,93
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		301 397,09	299 039,82
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		3 551,11	10 222,53
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 941 672,55	4 211 849,70
B.X.	Pozostałe obciążenia		230 519,77	245 860,93
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		25 496 178,92	26 048 832,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 210 848,80	1 105 663,55
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		500,00	27 186,56
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

Anna Anuszevska
główny księgowy

2022-04-20
rok, miesiąc, dzień

Teresa Czajkowska
Paweł Deluga
Bogusław Frąckiewicz
Jerzy Żukowski
Leszek Marszał
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	1 210 348,80	1 078 476,99
E.	Pozostałe koszty operacyjne	394 860,57	276 139,75
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	394 860,57	276 139,75
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26 312 167,15	26 878 355,82
G.	Przychody finansowe	30 362,30	38 830,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	30 362,30	38 830,70
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	189 727,78	85 609,78
H.I.	Odsetki	185 312,82	78 229,67
H.II.	Inne	4 414,96	7 380,11
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26 152 801,67	26 831 576,74
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)	26 152 801,67	26 831 576,74

Anna Anuszevska
główny księgowy

2022-04-20
rok, miesiąc, dzień

Teresa Czajkowska
Paweł Deluga
Bogusław Frąckiewicz
Jerzy Żukowski
Leszek Marszał
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Wzajemne wyłączenia przychodów o kwotę 116792,78 zł (115976041,13-116792,78=115859248,35)
B.II	Zużycie materiałów i energii	Wzajemne wyłączenia kosztów-o kwotę 51727,98 zł (6059335,97-51727,98=6007607,99)
B.III	Usługi obce	Wzajemne wyłączenia kosztów-o kwotę 233842,54 zł (8213462,41-233842,54=7979619,87)
B.IV	Podatki i opłaty	Wzajemne wyłączenia kosztów-o kwotę 4840,78 zł (51864,89-4840,78=47024,11)
B.V	Wynagrodzenia	Wzajemne wyłączenia kosztów-o kwotę 925,09 zł (51391217,77-925,09=51390292,68)
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	Wzajemne wyłączenia kosztów-o kwotę 4122,68 zł (303162,50-4122,68=299039,82)
D.III	Inne przychody operacyjne	Wzajemne wyłączenia przychodów o kwotę 178666,29 zł(1257143,28-178666,29=1078476,99)

Anna Anuszevska
główny księgowy

2022-04-20
rok, miesiąc, dzień

Teresa Czajkowska
Paweł Deluga
Bogusław Frąckiewicz
Jerzy Żukowski
Leszek Marszał
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Wyszkowski Al.Róż 2 07-200 WYSZKÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550668829		Wysłać bez pisma przewodniego 052E494D9B64F121 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	106 065 574,84	113 746 202,25
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	187 798 729,04	188 493 407,82
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	86 043 729,14	80 912 976,55
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	97 082 647,96	102 734 796,56
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	4 453 634,48	4 614 387,84
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	216 453,46	231 246,87
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	2 264,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	180 118 101,63	192 184 495,09
I.2.1. Strata za rok ubiegły	49 336 296,39	54 760 174,88
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	111 416 885,59	117 422 958,52
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	19 361 537,79	19 728 786,00
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	2 813,42	218 106,71
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	568,44	54 468,98

Anna Anuszevska
główny księgowy

2022-04-20
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Frąckiewicz
Teresa Czajkowska
Leszek Marszał
Jerzy Żukowski
Paweł Deluga
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	113 746 202,25	110 055 114,98
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	26 152 801,67	26 831 576,74
III.1.	zysk netto (+)	80 912 976,55	83 707 972,77
III.2.	strata netto (-)	-54 760 174,88	-56 876 396,03
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	139 899 003,92	136 886 691,72

Anna Anuszevska
główny księgowy

2022-04-20
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Frąckiewicz
Teresa Czajkowska
Leszek Marszał
Jerzy Żukowski
Paweł Deluga
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	różnica o kwotę wydatków niewygasających w wysokości 313 116,50 zł
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Wzajemne wyłączenia w zbiorczym ZZW F- o kwotę 172803,19 zł.(231246,87-172803,19= 58443,68)
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Wzajemne wyłączenia w zbiorczym ZZW F- 172803,19 zł.(218106,71-172803,19=45303,52)

Anna Anuszewska
główny księgowy

2022-04-20
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Frąckiewicz
Teresa Czajkowska
Leszek Marszał
Jerzy Żukowski
Paweł Deluga
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Wyszkowski Al.Róż 2 07-200 WYSZKÓW	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550668829		<p style="text-align: center;">7CBBFC19144B439B</p> 

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	6 899 803,19

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Anuszevska
(główny księgowy)

2022.04.26
rok mies. dzień

Jerzy Żukowski
Paweł Deluga
Teresa Czajkowska
Leszek Marszał
Bogusław Frąckiewicz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Anuszevska
(główny księgowy)

2022.04.26
rok mies. dzień

Jerzy Żukowski
Paweł Deluga
Teresa Czajkowska
Leszek Marszał
Bogusław Frąckiewicz
(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Bogusław Fijałkowski, POWIAT
WYSZKOWSKI
Data: 2022.05.04 14:23:35 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Paweł Dąbrowski, POWIAT
WYSZKOWSKI
Data: 2022.05.04 14:25:00 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Teresa
Czapkiewicz, POWIAT
WYSZKOWSKI
Data: 2022.05.04 14:26:11 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Języc
Zakowski, POWIAT
WYSZKOWSKI
Data: 2022.05.04 14:28:32 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Leszek
Marecki, POWIAT
WYSZKOWSKI
Data: 2022.05.04 14:30:45 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Anna
Anuszczyk, POWIAT
WYSZKOWSKI
Data: 2022.05.04 14:40:50 CEST

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <p style="text-align: center;">Powiat Wyszkowski</p>
1.2	siedzibę jednostki <p style="text-align: center;">Wyszków</p>
1.3	adres jednostki <p style="text-align: center;">Aleja Róż 2, 07 – 200 Wyszków</p>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <p>Powiat Wyszkowski z siedzibą w Wyszkanie realizuje swoje zadania zgodnie z ustawą z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym. Zadania powiatu wykonywane są przy pomocy urzędu Starostwa Powiatowego w Wyszkanie oraz 15 jednostek organizacyjnych.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <p style="text-align: center;">Roczne sprawozdanie finansowe Powiatu Wyszkowskiego zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.</p>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <p>Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane wykazane w sprawozdaniach finansowych jednostek organizacyjnych oraz dane dotyczące bilansu z wykonania budżetu powiatu.</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Każda jednostka organizacyjna powiatu posiada własne zasady (politykę rachunkowości) przyjęte zarządzeniem kierownika danej jednostki. W przyjętych politykach rachunkowości jednostki wskazują rozwiązania ewidencyjne pozwalające na pozyskanie danych, których zakres określa załącznik nr 12 do rozporządzenia w sprawie rachunkowości budżetowej.

Z zasad omówionych w jednostkowych informacjach wynika:

1. **Środki trwale** na dzień bilansowy wyceniania się w wartości netto po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (z wyjątkiem gruntów) proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Odpisy umorzeniowe naliczane były jednorazowo za okres całego roku i ujmowane w księgach ostatniego dnia danego roku. Stosowane stawki amortyzacji zgodnie z art. 32 ustawy o rachunkowości odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego i w większości przypadków były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

2. **Wartości niematerialne i prawne** o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stanowiące pomoce dydaktyczne (bez względu na wartość początkową), zwane pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi, finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej.

3. **Środki trwale w budowie** wycenia się według rzeczywistej poniesionych nakładów lub kosztów wytworzenia, obejmujących ogół dotyczących danej inwestycji kosztów poniesionych od dnia rozpoczęcia inwestycji do dnia bilansowego lub przyjęcia powstałych w wyniku inwestycji środków trwałych do użytkowania. Inwestycje zaniechane odpisywane są w ciężar kosztów.

4. **Należności** wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmowano odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszyły te należności.

5. **Odpisy aktualizacyjne wartości należności** dokonuje się w przypadkach określonych w art. 35b ust 1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. W przypadku zalegania z płatnością do 1 roku nie stosuje się odpisu aktualizującego. Natomiast w przypadku zalegania z płatnością powyżej 1 roku stosuje się odpis aktualizujący w wysokości 100% tj. w pełnej wysokości należności.

6. **Zapasy materiałów** wycenia się według cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według rzeczywistych cen nabycia. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło). Materiały biurowe, środki czystości, paliwo, materiały dydaktyczne dla młodzieży oraz materiały do remontów i bezpośredniego zużycia ewidencjonowane są bezpośrednio w koszty działalności, a na dzień bilansowy koszty korygowane są o wartości stanów potwierdzone spisem z natury.

7. **Krajowe środki pieniężne** w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy są przeliczane według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.

8. **Rozliczenia międzyokresowe kosztów** czynne to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych.

W jednostkach rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują w szczególności ubezpieczenia majątku, prognozy za zużycie mediów, zakupu prenumeraty.

	<p>9. Kapitał(Fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu.</p> <p>10. Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>11. Fundusze specjalne zostały wycenione w wartości nominalnej według ich rodzajów.</p> <p>12. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Jednostki prowadzą ewidencje kosztów w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych. Na wynik finansowy roku obrotowego mają wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty według rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody mają wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaż usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.</p> <p>13. Wynik z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (niedobór/ nadwyżka) ustalany jest według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych na koncie 961 „ Wynik wykonania budżetu. Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego ujmowane są na koncie 962 „Wynik na pozostałych operacjach”. W roku następnym po zatwierdzeniu sprawozdania budżetowego przez organ stanowiący jst, saldo tego konta przeksięgowane jest na konto 960 „ Skumulowany wynik budżetu”.</p> <p>14. Wycena bilansowa aktywów i pasywów bilansu budżetu odbywa się w wartościach nominalnych.</p>
5.	inne informacje
	<p>1. Jednostka nie podlega obowiązkowi corocznego badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.</p> <p>2. W łącznym sprawozdaniu finansowym dokonano wyłączenia z aktywów należności jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym i wyłączenia z pasywów zobowiązań równych tym należnościom w wysokości (17 456,21zł) Kwoty należności i zobowiązań, które objęte są wyłączeniem z bilansu łącznego, są kwotami brutto.</p> <p>3. W łącznym sprawozdaniu „ Rachunek zysku i strat „, dokonano wyłączenia przychodów netto w wysokości (295 459,07 zł), które odpowiadają eliminowanym kosztom.</p> <p>4. W łącznym sprawozdaniu „Zestawienie zmian w funduszu jednostki „, dokonano wyłączenia wartości nieodpłatnie przekazanych i otrzymanych środków trwałych pomiędzy jednostkami organizacyjnymi powiatu wyszkowskiego w wysokości (172 803,19 zł).</p> <p>Bilans z wykonania budżetu;</p> <p>W aktywach bilansu:</p> <p>Pozycja I.1.1 bilansu- Środki pieniężne budżetu – kwota 30 705 565,34 zł stanowi stan środków pieniężnych budżetu na dzień 31.12.2021 r.</p> <p>Powiat udzielił pożyczki w wysokości 500 000 zł na spłatę zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw i usług dla SPZZOZ w Wyszkowie.</p>

	<p>Zobowiązania finansowe wykazane w pozycji I,1 bilansu w wysokości 6 899 803,19 zł stanowią zaciągnięte przez Powiat kredyty pozostałe do spłaty w wysokości 6 727 000 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu związanego z realizacją zadań inwestycyjnych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, oraz pożyczki w wysokości 172 803,19 zł .na montaż instalacji fotowoltaicznej dla potrzeb DPS w Brańszczyku.</p> <p>Wynik wykonania budżetu (+,-) – kwota 14 375 045,46 zł jest zgodny ze sprawozdaniem Rb-NDS „ Sprawozdanie o nadwyżce/deficycie jst” na dzień 31.12.2021 r.</p> <p>Skumulowany wynik budżetu (+,-) – stan na koniec 2021 r. wynosi 6 727 377,81 zł.</p> <p>W 2021 .r utworzono rezerwę na niewygasające wydatki w wysokości 313 116,50 zł.</p> <p>Wyliczenie kwoty wolnych środków na dzień 31.12.2021 r zgodnie z bilansem wykonania budżetu :</p> <table data-bbox="252 824 845 1142"> <tr> <td>Zobowiązania finansowe (+)</td> <td>6 899 803,19</td> </tr> <tr> <td>Aktywa netto budżetu (+)</td> <td>21 415 539,77</td> </tr> <tr> <td>Należności finansowe (-)</td> <td>500 000,00</td> </tr> <tr> <td>Niewykonane wydatki (-)</td> <td>313 116,50</td> </tr> <tr> <td>Wolne środki w kwocie</td> <td>27 502 226,46</td> </tr> </table> <p>Wyliczenie kwoty wolnych środków zgodnie z sprawozdaniem Rb –NDS-„Sprawozdanie o nadwyżce/deficycie jst” na dzień 31.12.2021 r.</p> <table data-bbox="252 1276 1117 1601"> <tr> <td>Pozycja C- Wynik Budżetu (nadwyżka (+)/deficyt (-)</td> <td>14 375 045,46</td> </tr> <tr> <td>Pozycja D.1. Przychody (+)</td> <td>16 941 981,00</td> </tr> <tr> <td>Pozycja D.2.1 Spłaty kredytów i pożyczek (-)</td> <td>2 314.800,00</td> </tr> <tr> <td>Pozycja D2.2. udzielone pożyczki (-)</td> <td>500 000.00</td> </tr> <tr> <td>Wolne środki w kwocie</td> <td>27 502 226,46</td> </tr> </table>	Zobowiązania finansowe (+)	6 899 803,19	Aktywa netto budżetu (+)	21 415 539,77	Należności finansowe (-)	500 000,00	Niewykonane wydatki (-)	313 116,50	Wolne środki w kwocie	27 502 226,46	Pozycja C- Wynik Budżetu (nadwyżka (+)/deficyt (-)	14 375 045,46	Pozycja D.1. Przychody (+)	16 941 981,00	Pozycja D.2.1 Spłaty kredytów i pożyczek (-)	2 314.800,00	Pozycja D2.2. udzielone pożyczki (-)	500 000.00	Wolne środki w kwocie	27 502 226,46
Zobowiązania finansowe (+)	6 899 803,19																				
Aktywa netto budżetu (+)	21 415 539,77																				
Należności finansowe (-)	500 000,00																				
Niewykonane wydatki (-)	313 116,50																				
Wolne środki w kwocie	27 502 226,46																				
Pozycja C- Wynik Budżetu (nadwyżka (+)/deficyt (-)	14 375 045,46																				
Pozycja D.1. Przychody (+)	16 941 981,00																				
Pozycja D.2.1 Spłaty kredytów i pożyczek (-)	2 314.800,00																				
Pozycja D2.2. udzielone pożyczki (-)	500 000.00																				
Wolne środki w kwocie	27 502 226,46																				
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:																				
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																				
	Łączne dane z jednostek zebrane zostały: aktywa trwałe tabela Nr 1,2; Pozostałe aktywa trwałe o niskiej wartości w tabelach Nr 3-5.																				
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																				
	Jednostka nie dysponuje informacjami w zakresie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.																				

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada 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
	W okresie sprawozdawczym 2021 r. wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych używanych przez jednostkę wynosił – 8 094 708,94 zł w tym na podstawie: umów użyczenia - 7 325 661,70 zł, najmu, dzierżawy- 15 609,93 zł, i innych umów, w tym umów leasingu – 753 437,31 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	1.Powiat Wyszkowski posiada 218 udziałów o wartości 218.000,00 zł w Mazowieckim Funduszu Poręczeń Kredytowych Spółka z o. o. z siedzibą w Warszawie ul. Mycielskiego 20. 2.Powiat Wyszkowski nie posiada zobowiązań z tytułu emisji obligacji.
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)
	Odpisy aktualizujące wartość należności wynosiły : stan na początek roku – 664 651,92 zł, zwiększenia w ciągu roku obrotowego- 53 983,29 zł, zmniejszenia - 118 714,72 zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego- 599 920,49 zł. W Powiecie Wyszkovskim nie wystąpiły odpisy aktualizujące dotyczące należności finansowych w tym: z tytułu udzielonych pożyczek.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	N początek roku 2021 jednostka nie posiadała rezerw na zobowiązania i w ciągu 2021 r. nie tworzyła rezerw na zobowiązania.
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
	0
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Łączna kwota zobowiązań -0
c)	powyżej 5 lat
	Łączna kwota zobowiązań stan na początek okresu sprawozdawczego -9 041 800 stan na koniec okresu sprawozdawczego -6 899 803,19 w tym: - pożyczki – stan na początek okresu sprawozdawczego – 42 800 zł , stan koniec okresu sprawozdawczego - 172 803,19 zł, - kredyty – stan na początek okresu sprawozdawczego 8 999 000 zł., stan na koniec okresu sprawozdawczego- 6 727 000 zł.

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
	Nie występują zobowiązania kwalifikowalne do leasingu operacyjnego zgodnie z prawem podatkowym, które według przepisów o rachunkowości byłyby zaliczane do leasingu finansowego lub zwrotnego.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku Powiatu z tytułu pożyczek i kredytów w tym poręczenia wekslowe Stan na początek roku obrotowego – 9 041 800 ,00 zł, Stan na koniec roku obrotowego – 6 899 803,19 zł.
1.12.	łącną 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
	Powiat Wyszkowski udzielił poręczenia pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i G w Warszawie przez SPZZOZ w Wyszkanie na termomodernizację. Stan zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 34,23 zł.
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
	Czynne międzyokresowe rozliczenie kosztów wykazane w bilansie są to nakłady i wydatki odniesione w ciężar kosztów, aktywowane w okresach sprawozdawczych, których dotyczą. Stan na koniec okresu sprawozdawczego - 110 961,70 zł,
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączną kwotę otrzymanych przez Powiat Wyszkowski gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie - 3 461 976,42 zł. Stan na koniec roku - gwarancje ubezpieczeniowe- 1 642 581,48 - gwarancje bankowe - 16 030,00 2. Poręczenia wekslowe 1 803 364,94
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	<p>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w 2021 r. z podziałem na:</p> <table> <tr> <td>1. Nagrody jubileuszowe</td> <td>742 035,36 zł,</td> </tr> <tr> <td>2. Odprawy emerytalno-rentowe</td> <td>531 945,24 zł,</td> </tr> <tr> <td>3. Ekwiwalenty za urlop</td> <td>79 555,99 zł,</td> </tr> <tr> <td>4. Zasiłek pogrzebowy</td> <td>8 000,00 zł,</td> </tr> <tr> <td>5. Jednorazowe odszkodowanie</td> <td>5 953,00 zł</td> </tr> <tr> <td>6. Odprawa pośmiertna</td> <td>35 670,00zł,</td> </tr> <tr> <td>7. Dofinansowanie do wypoczynku</td> <td>355 350,43zł,</td> </tr> <tr> <td>8. Równoważnik w zamian za umundurowanie</td> <td>104 414,52 zł</td> </tr> <tr> <td>9. Rekompensata za przedłużony czas służby</td> <td>555 679,94 zł</td> </tr> <tr> <td>10. Zasiłki na zagospodarowanie</td> <td>4 477,90 zł</td> </tr> <tr> <td>11. Równoważnik raz w roku</td> <td>11 199,15zł</td> </tr> <tr> <td>12. Odprawy pieniężne</td> <td>9 744,00 zł</td> </tr> </table>	1. Nagrody jubileuszowe	742 035,36 zł,	2. Odprawy emerytalno-rentowe	531 945,24 zł,	3. Ekwiwalenty za urlop	79 555,99 zł,	4. Zasiłek pogrzebowy	8 000,00 zł,	5. Jednorazowe odszkodowanie	5 953,00 zł	6. Odprawa pośmiertna	35 670,00zł,	7. Dofinansowanie do wypoczynku	355 350,43zł,	8. Równoważnik w zamian za umundurowanie	104 414,52 zł	9. Rekompensata za przedłużony czas służby	555 679,94 zł	10. Zasiłki na zagospodarowanie	4 477,90 zł	11. Równoważnik raz w roku	11 199,15zł	12. Odprawy pieniężne	9 744,00 zł
1. Nagrody jubileuszowe	742 035,36 zł,																								
2. Odprawy emerytalno-rentowe	531 945,24 zł,																								
3. Ekwiwalenty za urlop	79 555,99 zł,																								
4. Zasiłek pogrzebowy	8 000,00 zł,																								
5. Jednorazowe odszkodowanie	5 953,00 zł																								
6. Odprawa pośmiertna	35 670,00zł,																								
7. Dofinansowanie do wypoczynku	355 350,43zł,																								
8. Równoważnik w zamian za umundurowanie	104 414,52 zł																								
9. Rekompensata za przedłużony czas służby	555 679,94 zł																								
10. Zasiłki na zagospodarowanie	4 477,90 zł																								
11. Równoważnik raz w roku	11 199,15zł																								
12. Odprawy pieniężne	9 744,00 zł																								
1.16.	inne informacje																								
	Stan środków na koniec 2021 r. na rachunku rozliczeniowym VAT wynosił - 0																								
2.																									
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																								
	Jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej zapasami. Materiały były odpisywane w koszty z chwilą zakupu.																								
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																								
	<p>Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie :</p> <ul style="list-style-type: none"> - na zadania rozpoczęte i zakończone w roku 2021 wyniosły – 1 667 825,33 zł, - na zadania rozpoczęte w roku 2021 , ale jeszcze nie zakończone – 659 672,01 zł, - na zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze nie zakończone w roku 2021 - 255 163,50 zł. 																								
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																								
	Jednostka w 2021 r. poniosła wydatki w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 kwotę 563 280,02 zł.																								
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych																								
	Nie dotyczy j.s.t.																								
2.5.	inne informacje																								
	<p>Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2021 r na podstawie danych z jednostek w etatach</p> <p>Stan na początek roku – 803,34</p> <p>Stan na koniec roku - 803,07</p>																								
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																								
	<p>W jednostce nie wystąpiły zdarzenia i okoliczności, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sprawozdanie finansowe.</p> <p>Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok poprzedzający są porównywalne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2020.</p>																								

Tabela nr 2

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)							Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 250 662,64	1 924,00	-	-	-	3 252 586,64	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	65 393 990,57	7 324 463,10	-	14 270,00	596 636,41	72 136 087,26	-	143 160 123,31	140 471 178,42
1.	Środki trwałe	65 393 990,57	7 324 463,10	-	14 270,00	596 636,41	72 136 087,26	-	142 416 517,21	138 908 738,31
1.1.	umorzenie grunty	-	-	-	-	-	-	-	27 104 872,75	28 597 617,55
1.1.1.	umorzenie grunty stanowiące własność i.s.t., przekazane w użyt. wiecz.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 917 043,83	6 811 830,55	-	-	-	62 728 874,38	-	113 712 929,91	108 428 740,81
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	3 720 556,82	262 256,17	-	-	107 528,42	3 875 284,57	-	1 147 316,38	1 054 858,95
1.4.	umorzenie środki transportu	4 499 547,13	146 556,68	-	8 400,00	407 359,53	4 247 144,28	-	321 894,38	526 917,44
1.5.	umorzenie inne środki trwałe	1 256 842,79	103 819,70	-	5 870,00	81 748,46	1 284 784,03	-	129 503,79	300 603,56

Tabela Nr.3 - Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

	DPS Brańszczyk	PCPR	Dom dla Dzieci Nr.1	Dom dla Dzieci Nr.2	Starostwo	PUP	KP PSP WYSZKÓW	ZS Nr1 w Wyszkowie	ZS w Długosiodle	CEZIU KOPERNIK	I LO w Wyszkowie	P.P-P	PCUW	SOSW	ZSS w Brańszczyku	RAZEM
Stan na początek roku	1 384 705,55	178 123,42	157 921,12	127 227,08	1 731 317,34	249 463,20	643 626,64	1 779 961,52	232 857,13	2 646 786,87	1 023 177,77	254 322,00	151 609,00	1 054 910,78	256 713,32	11 872 722,74
Zwiększenia	129 651,66	27 726,99	4 538,00	239,00	383 263,45	43 226,08	36 562,23	195 500,77	490,77	228 614,57	42 046,71	38 103,43	255 101,18	122 263,17	93 077,70	1 600 405,71
Zmniejszenia	8 933,56	2 250,79	8 710,00	8 700,00	177 886,80	0,00	16 291,28	9 759,77	0,00	11 460,84	0,00	3 370,20	211 944,88	53 782,60	0,00	513 090,72
Stan na koniec roku	1 505 423,65	203 599,62	153 749,12	118 766,08	1 936 693,99	292 689,28	663 897,59	1 965 702,52	233 347,90	2 863 940,60	1 065 224,48	289 055,23	194 765,30	1 123 391,35	349 791,02	12 960 037,73

Pozostałe środki trwałe - Umorzenie

	DPS Brańszczyk	PCPR	Dom dla Dzieci Nr.1	Dom dla Dzieci Nr.2	Starostwo	PUP	KP PSP WYSZKÓW	ZS Nr1 w Wyszkowie	ZS w Długosiodle	CEZIU KOPERNIK	I LO w Wyszkowie	P.P-P	PCUW	SOSW	ZSS w Brańszczyku	RAZEM
Stan na początek roku	1 384 705,55	178 123,42	157 921,12	127 227,08	1 731 317,34	249 463,20	643 626,64	1 779 961,52	232 857,13	2 646 786,87	1 023 177,77	254 322,00	151 609,00	1 054 910,78	256 713,32	11 872 722,74
Zwiększenia	129 651,66	27 726,99	4 538,00	239,00	383 263,45	43 226,08	36 562,23	195 500,77	490,77	228 614,57	42 046,71	38 103,43	255 101,18	122 263,17	93 077,70	1 600 405,71
Zmniejszenia	8 933,56	2 250,79	8 710,00	8 700,00	177 886,80	0,00	16 291,28	9 759,77	0,00	11 460,84	0,00	3 370,20	211 944,88	53 782,60	0,00	513 090,72
Stan na koniec roku	1 505 423,65	203 599,62	153 749,12	118 766,08	1 936 693,99	292 689,28	663 897,59	1 965 702,52	233 347,90	2 863 940,60	1 065 224,48	289 055,23	194 765,30	1 123 391,35	349 791,02	12 960 037,73

Tabela Nr 4 - Zbiory biblioteczne- wartość brutto

	DPS Brańszczyk	ZS Nr 1 w Wyszakowie	ZS w Długosiodle	CEZiU KOPERNIK	I LO w Wyszakowie	P.P-P	SOSW	ZSS w Brańszczyku	RAZEM
Stan na początek roku	804,55	143 852,12	26 232,84	60 622,62	125 514,09	0,00	25 932,41	14 474,21	397 432,84
Zwiększenie	0,00	1 041,64	0,00	320,35	2 803,46	0,00	1 437,00	0,00	5 602,45
Zmniejszenie	0,00	449,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449,16
Stan na koniec roku	804,55	144 444,60	26 232,84	60 942,97	128 317,55	0,00	27 369,41	14 474,21	402 586,13

Zbiory biblioteczne - umorzenia

	DPS Brańszczyk	ZS Nr 1 w Wyszakowie	ZS w Długosiodle	CEZiU KOPERNIK	I LO w Wyszakowie	P.P-P	SOSW	ZSS w Brańszczyku	RAZEM
Stan na początek roku	804,55	143 852,12	26 232,84	60 622,62	125 514,09	0,00	25 932,41	14 474,21	397 432,84
Zwiększenie	0,00	1 041,64	0,00	320,35	2 803,46	0,00	1 437,00	0,00	5 602,45
Zmniejszenie	0,00	449,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449,16
Stan na koniec roku	804,55	144 444,60	26 232,84	60 942,97	128 317,55	0,00	27 369,41	14 474,21	402 586,13

Tabela Nr 5 - Wartości niematerialne i prawne - wartość brutto

	DPS Brańszczyk	PCPR	Starostwo	PUP	KP PSP WYSZKÓW	ZS Nr 1 w Wyszkwie	ZS w Długostodle	CEZIU KOPERNIK	ILO w Wyszkwie	P.P-P	PCUW	SOSW	ZSS w Brańszczyku	RAZEM
Stan na początek roku	14 340,66	0,00	104 369,29	89 497,93	18 152,05	141 033,38	18 266,13	12 362,44	63 348,98	12 362,05	22 960,00	31 303,51	3 265,00	531 261,42
Zwiększenia	1 495,68	0,00	24 334,65	0,00	1 779,71	10 657,95	0,00	8 625,33	0,00	1 400,00	17 956,28	0,00	0,00	66 249,60
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	2 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 716,28	0,00	0,00	17 930,28
Stan na koniec roku	15 836,34	0,00	128 703,94	91 711,93	21 672,76	151 691,33	18 266,13	20 987,77	63 348,98	13 762,05	25 200,00	31 303,51	3 265,00	585 749,74

Wartości niematerialne i prawne - umorzenia

	DPS Brańszczyk	PCPR	Starostwo	PUP	KP PSP WYSZKÓW	ZS Nr1 w Wyszkwie	ZS w Długostodle	CEZIU KOPERNIK	ILO w Wyszkwie	P.P-P	PCUW	SOSW	ZSS w Brańszczyku	RAZEM
Stan na początek roku	14 340,66	0,00	104 369,29	89 497,93	18 152,05	141 033,38	18 266,13	12 362,44	63 348,98	12 362,05	22 960,00	31 303,51	3 265,00	531 261,42
Zwiększenia	1 495,68	0,00	24 334,65	0,00	1 779,71	10 657,95	0,00	8 625,33	0,00	1 400,00	17 956,28	0,00	0,00	66 249,60
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	2 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 716,28	0,00	0,00	17 930,28
Stan na koniec roku	15 836,34	0,00	128 703,94	91 711,93	21 672,76	151 691,33	18 266,13	20 987,77	63 348,98	13 762,05	25 200,00	31 303,51	3 265,00	585 749,74