

Uchwała Nr 265/853/2023
Zarządu Powiatu Wyszowskiego
z dnia 27 kwietnia 2023 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Powiatu Wyszowskiego za 2022 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu w Wyszowie sprawozdanie finansowe Powiatu Wyszowskiego za 2022 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

wz STAROSTY

Leszek Marszał
WICESTAROSTA

Załącznik
do Uchwały Nr 265/853/2023
Zarządu Powiatu Wyszowskiego
z dnia 27 kwietnia 2023 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.

w/z STAROSTY

Łuczek Marszał
WICESTAROSTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Wyszkowski Al.Róż 2 07-200 WYSZKÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 550668829	Powiat wyszkowski sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	31 018 681,84	27 669 464,79	I Zobowiązania	7 150 703,50	7 042 556,03
I.1 Środki pieniężne	31 018 681,84	27 669 464,79	I.1 Zobowiązania finansowe	6 899 803,19	6 664 203,19
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	30 705 565,34	27 669 464,79	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 235 600,00	1 851 800,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	313 116,50	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 664 203,19	4 812 403,19
II Należności i rozliczenia	1 376 363,43	333 000,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	247 105,84	371 091,30
II.1 Należności finansowe	500 000,00	333 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	3 794,47	7 261,54
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	167 000,00	167 000,00	II Aktywa netto budżetu	21 415 539,77	16 125 178,76
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	333 000,00	166 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	14 375 045,46	-4 977 244,51
II.2 Należności od budżetów	876 363,43	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	14 688 161,96	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-4 977 244,51
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-313 116,50	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	313 116,50	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	6 727 377,81	21 102 423,27
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 828 802,00	4 834 730,00

Bogusław Frąckiewicz
Bogdan Mirosław Pągowski
Paweł Deluga
Leszek Marszał
zarząd

Anna Anuszewska
skarbnik

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

BeSTia

wersja robocza

Suma aktywów	32 395 045,27	28 002 464,79	Suma pasywów	32 395 045,27	28 002 464,79

Anna Anuszevska
skarbnik

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Frąckiewicz
Bogdan Mirosław Pągowski
Paweł Deluga
Leszek Marszał
zarząd

BeSTia

wersja robocza

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Anuszevska
skarbnik

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Frąckiewicz
Bogdan Mirosław Pągowski
Paweł Deluga
Leszek Marszał
zarząd

BeSTia

wersja robocza

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 wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 550668829	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	140 886 623,20	169 239 535,82	A Fundusz	136 886 691,72	164 748 132,31
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	110 055 114,98	125 843 821,90
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	140 471 178,42	168 835 607,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 831 576,74	38 904 310,41
A.II.1 Środki trwałe	138 908 738,31	157 145 697,07	A.II.1 Zysk netto (+)	83 707 972,77	100 074 522,33
A.II.1.1 Grunty	28 597 617,55	29 091 671,20	A.II.2 Strata netto (-)	-56 876 396,03	-61 170 211,92
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	108 428 740,81	125 710 137,75	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 054 858,95	1 414 194,61	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	526 917,44	622 480,93	C Państwowe fundusze celowe	878 138,01	336 376,32
A.II.1.5 Inne środki trwałe	300 603,56	307 212,58	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 796 336,76	9 481 648,33
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 562 440,11	11 689 909,99	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	8 796 336,76	9 442 719,64
A.III Należności długoterminowe	197 444,78	185 928,76	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	222 954,79	206 872,28
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	218 000,00	218 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	320 055,04	361 084,21
A.IV.1 Akcje i udziały	218 000,00	218 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	897 916,93	844 571,52
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 750 006,41	4 212 961,69

Bogdan Mirosław Pałowski
Leszek Marszał
Paweł Deluga
Bogusław Frąckiewicz
(kierownik jednostki)

Anna Anuszevska
(główny księgowy)

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

wersja robocza

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 731 081,68	2 025 276,76
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	175 885,49	216 084,98
B Aktywa obrotowe	5 674 543,29	5 326 621,14	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	321 575,97	352 184,18	D.II.8 Fundusze specjalne	1 698 436,42	1 575 868,20
B.I.1 Materiały	321 575,97	352 184,18	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 698 436,42	1 575 868,20
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	38 384,69
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	544,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 029 907,56	2 017 127,61			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	12 217,26	67 346,85			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 116,87			
B.II.4 Pozostałe należności	2 017 690,30	1 948 663,89			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 214 596,47	2 823 805,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 208 157,10	2 414 709,56			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 006 439,37	409 096,16			
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			

Bogdan Mirosław Pągowski
Leszek Marszał
Paweł Deluga
Bogusław Frąckiewicz
(kierownik jednostki)

Anna Anuszevska
(główny księgowy)

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

wersja robocza

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	108 463,29	133 503,63			
Suma aktywów	146 561 166,49	174 566 156,96	Suma pasywów	146 561 166,49	174 566 156,96

 Anna Anuszevska
 (główny księgowy)

 2023-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)

 Bogdan Mirosław Pągowski
 Leszek Marszał
 Paweł Deluga
 Bogusław Frąckiewicz
 (kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B	Aktywa obrotowe	Wzajemne wyłączenie należności między jednostkami na kwotę - 25 256,85 zł.
B.II	Należności krótkoterminowe	Wzajemne wyłączenie należności między jednostkami na kwotę - 25 256,85 zł.
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Wzajemne wyłączenie należności między jednostkami na kwotę - 19 907,82 zł.
B.II.4	Pozostałe należności	Wzajemne wyłączenie należności między jednostkami na kwotę - 5349,03 zł.

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	Wzajemne wyłączenie zobowiązań między jednostkami na kwotę - 25 256,85 zł.
D.II	Zobowiązania krótkoterminowe	Wzajemne wyłączenie zobowiązań między jednostkami na kwotę - 25 256,85 zł.
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Wzajemne wyłączenie zobowiązań między jednostkami na kwotę 19 907,82 zł.
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	Wzajemne wyłączenie zobowiązań między jednostkami na kwotę 5 349,03 zł.

Anna Anuszevska
(główny księgowy)

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Bogdan Mirosław Pagowski
Leszek Marszał
Paweł Deluga
Bogusław Frąckiewicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Powiat Wyszkowski Al.Róż 2 07-200 WYSZKÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
550668829			wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		115 877 747,97	139 400 959,31
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		7 597,13	22 521,93
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		10 902,49	120,26
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		115 859 248,35	139 378 317,12
B.	Koszty działalności operacyjnej		89 828 915,95	100 933 615,54
B.I.	Amortyzacja		7 262 242,39	7 447 926,62
B.II.	Zużycie materiałów i energii		6 007 607,99	6 511 422,42
B.III.	Usługi obce		7 979 619,87	12 066 221,97
B.IV.	Podatki i opłaty		47 024,11	40 464,22
B.V.	Wynagrodzenia		51 390 292,68	56 745 788,22
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		12 375 155,93	13 667 805,25
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		299 039,82	306 344,39
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		10 222,53	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 211 849,70	3 905 499,36
B.X.	Pozostałe obciążenia		245 860,93	242 143,09
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		26 048 832,02	38 467 343,77
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 105 663,55	1 132 335,17
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		27 186,56	150,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 078 476,99	1 132 185,17

Bogdan Mirosław Pągowski
Bogusław Frąckiewicz
Paweł Deluga
Leszek Marszał

Anna Anuszewska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

E.	Pozostałe koszty operacyjne	276 139,75	391 600,17
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	276 139,75	391 600,17
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26 878 355,82	39 208 078,77
G.	Przychody finansowe	38 830,70	144 973,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	38 830,70	144 973,47
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	85 609,78	448 741,83
H.I.	Odsetki	78 229,67	428 774,04
H.II.	Inne	7 380,11	19 967,79
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26 831 576,74	38 904 310,41
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)	26 831 576,74	38 904 310,41

Anna Anuszewska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Mirosław Pągowski
Bogusław Frąckiewicz
Paweł Deluga
Leszek Marszał
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	Wyłączenie wzajemnych przychodów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami o kwotę-250 890,78 zł
B	Koszty działalności operacyjnej	Wyłączenie wzajemnych kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami o kwotę- 368167,92 zł.
B.II	Zużycie materiałów i energii	Wyłączenie wzajemnych kosztówz tytułu operacji dokonywanych między jednostkami-950,99 zł
B.III	Usługi obce	Wyłączenie wzajemnych kosztówz tytułu operacji dokonywanych między jednostkami-356 579,60 zł
B.IV	Podatki i opłaty	Wyłączenie wzajemnych kosztówz tytułu operacji dokonywanych między jednostkami-5 288,30 zł
B.V	Wynagrodzenia	Wyłączenie wzajemnych kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami-4 448,00 zł
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	Wyłączenie wzajemnych kosztówz tytułu operacji dokonywanych między jednostkami- 901,03 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	Wyłączenie wzajemnych przychodów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami o kwotę -123 089,32 zł
D.III	Inne przychody operacyjne	Wyłączenie wzajemnych przychodów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami-123 089,32 zł
E	Pozostałe koszty operacyjne	Wyłączenie wzajemnych kosztówz tytułu operacji dokonywanych między jednostkami- 5812,18 zł
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	Wyłączenie wzajemnych kosztówz tytułu operacji dokonywanych między jednostkami-5 812,18 zł

Anna Anuszewska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Mirosław Pągowski
Bogusław Frąckiewicz
Paweł Deluga
Leszek Marszał
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Wyszowski Al. Róż 2 07-200 WYSZKÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550668829	sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	113 746 202,25	110 055 114,98	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	188 493 407,82	287 766 339,95	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	80 912 976,55	83 707 972,77	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	102 734 796,56	146 170 872,76	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	4 614 387,84	53 527 855,93	
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	231 246,87	4 359 638,49	
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)	192 184 495,09	271 977 633,03	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	54 760 174,88	56 876 396,03	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	117 422 958,52	140 927 202,09	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	19 728 786,00	51 918 440,80	
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	218 106,71	718 910,00	
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	54 468,98	21 536 684,11	

Anna Anuszevska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Paweł Deluga
Leszek Marszał
Bogdan Mirosław Pałowski
Bogusław Frąckiewicz
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	110 055 114,98	125 843 821,90
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	26 831 576,74	38 904 310,41
III.1.	zysk netto (+)	83 707 972,77	100 074 522,33
III.2.	strata netto (-)	-56 876 396,03	-61 170 211,92
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	136 886 691,72	164 748 132,31

Anna Anuszewska

 główny księgowy

2023-04-27

 rok, miesiąc, dzień

Paweł Deluga
 Leszek Marszał
 Bogdan Mirosław Pałowski
 Bogusław Frąckiewicz

 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	Wzajemne wyłączenia składników majątkowych pomiędzy jednostkami o kwotę - 1 060 713,31 zł
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	Różnica o kwotę wydatków niewygasających w wysokości 266 426,16 zł.
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Wzajemne wyłączenia składników majątkowych pomiędzy jednostkami o kwotę - 1 060 713,31 zł
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	Wzajemne wyłączenia składników majątkowych pomiędzy jednostkami o kwotę - 1 060 713,31 zł
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Wzajemne wyłączenia składników majątkowych pomiędzy jednostkami o kwotę - 1 060 713,31 zł

Anna Anuszevska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Paweł Deluga
Leszek Marszał
Bogdan Mirosław Pałowski
Bogusław Frąckiewicz
kierownik jednostki

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Anna Anuszevska, Wójt Powiatu
Data: 2023.04.27 12:13:54 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Leszek Marszał, Wicestarosta Powiatu Wyszowskiego
Data: 2023.04.27 13:00:13 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Bogusław Frąckiewicz, POWIAT WYSZKOWSKI
Data: 2023.04.27 13:36:46 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Paweł Deluga, POWIAT WYSZKOWSKI
Data: 2023.04.27 13:58:49 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Bogdan Mirosław Pagowski
Data: 2023.04.27 16:06:18 CEST

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Wyszowski
1.2	siedzibę jednostki
	Wyszów
1.3	adres jednostki
	Aleja Róż 2, 07 – 200 Wyszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiat Wyszowski z siedzibą w Wyszowie realizuje swoje zadania zgodnie z ustawą z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym. Zadania powiatu wykonywane są przy pomocy starostwa powiatowego oraz 15 jednostek organizacyjnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe Powiatu Wyszowskiego zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane wykazane w sprawozdaniach finansowych jednostek organizacyjnych oraz dane dotyczące bilansu z wykonania budżetu powiatu.
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 trwałe na dzień bilansowy wyceniane są w wartości netto po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe 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 trwałe w budowie wyceniane są według rzeczywiście 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 wyceniane są 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 wyceniane są 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 wyceniane są 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.

9. Kapitał (Fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu.

10. Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

11. Fundusze specjalne zostały wycenione w wartości nominalnej według ich rodzajów

	<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 25 256,85 zł.) 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 (373 980,10 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 (1 060 713,31 zł).</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
	<p>1. Wartość gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa przekazanych w użytkowanie wieczyste, stanowiącej podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym – 58 841 627,05 złote,</p> <p>2. Powierzchnia gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa przekazanych w użytkowanie wieczyste – 365,3805 ha.</p>
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 w tabeli 1, 1.1 i 2 i wynikają z sald następujących kont: 011, 013, 014, 020, 021, 071, 072, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie rachunkowości i planu kont.
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 2022 r. wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów przedstawia się następująco: <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">umowy dzierżawy</td> <td style="text-align: right;">15 609,93</td> </tr> <tr> <td>umowy użyczenia i inne</td> <td style="text-align: right;">2 470 418,01</td> </tr> <tr> <td>razem</td> <td style="text-align: right;">2 486 027,94</td> </tr> </table>	umowy dzierżawy	15 609,93	umowy użyczenia i inne	2 470 418,01	razem	2 486 027,94		
umowy dzierżawy	15 609,93								
umowy użyczenia i inne	2 470 418,01								
razem	2 486 027,94								
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 : <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">Stan odpisów na początek roku</td> <td style="text-align: right;">599 920,49</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia odpisów</td> <td style="text-align: right;">162 461,39</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia odpisów</td> <td style="text-align: right;">8 519,25</td> </tr> <tr> <td>Stan odpisów na koniec roku</td> <td style="text-align: right;">753 862,63</td> </tr> </table> <p>Powiecie Wyszkokskim nie wystąpiły odpisy aktualizujące dotyczących należności finansowych w tym z tytułu udzielonych pożyczek.</p>	Stan odpisów na początek roku	599 920,49	Zwiększenia odpisów	162 461,39	Zmniejszenia odpisów	8 519,25	Stan odpisów na koniec roku	753 862,63
Stan odpisów na początek roku	599 920,49								
Zwiększenia odpisów	162 461,39								
Zmniejszenia odpisów	8 519,25								
Stan odpisów na koniec roku	753 862,63								
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym								
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">Stan rezerw na początek roku –</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia (wykorzystanie rezerwy)-</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia</td> <td style="text-align: right;">38 928,69</td> </tr> <tr> <td>Stan rezerw na koniec roku -</td> <td style="text-align: right;">38 928,69</td> </tr> </table>	Stan rezerw na początek roku –	0	Zmniejszenia (wykorzystanie rezerwy)-	0	Zwiększenia	38 928,69	Stan rezerw na koniec roku -	38 928,69
Stan rezerw na początek roku –	0								
Zmniejszenia (wykorzystanie rezerwy)-	0								
Zwiększenia	38 928,69								
Stan rezerw na koniec roku -	38 928,69								
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								
	Zobowiązania długoterminowe w okresie sprawozdawczym 2022 r. nie wystąpiły. 0								

b)	powyżej 3 do 5 lat
	Zobowiązania długoterminowe w okresie sprawozdawczym 2022 r. nie wystąpiły.
c)	powyżej 5 lat
	Łączna kwota zobowiązań 6 664 203,19 w tym: - pożyczki - 143 203,19 zł, - kredyty – 6 521 000,00 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
	Powiat Wyszkowski nie posiadał w 2022 r. zobowiązań z tytułu umów leasingu.
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 6 899 803,19 zł Stan na koniec roku obrotowego 6 664 203,19 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 początek roku Stan zobowiązania na koniec roku 34,23 zł 0
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 początek okresu sprawozdawczego 110 981,70 zł Stan na koniec okresu sprawozdawczego 133 503,78 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 według specyfikacji wynosi: Ogółem stan na początek roku 3 445 946,42 zł Stan na koniec roku 3 934 754,36 zł 1.gwarancje ubezpieczeniowe- 1 626 551,48 zł 2 013 870,22 zł 2.gwarancje bankowe 16 030,00 zł 16 030,00 zł 3.Weksle 1 803 364,94 zł 1 904 854,14 zł

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze										
	<p>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w 2022 r w kwocie 1 887 484,93 zł, z podziałem na:</p> <table> <tr> <td>1. Nagrody jubileuszowe</td> <td>1 108 396,22 zł</td> </tr> <tr> <td>2.Odprawy emerytalno-rentowe</td> <td>499 414,68 zł</td> </tr> <tr> <td>3.Ekwiwalenty za urlop</td> <td>106 005,53 zł</td> </tr> <tr> <td>4. Zasiłek pogrzebowy</td> <td>12 000,00 zł</td> </tr> <tr> <td>5.Świadczenia urlopowe</td> <td>161 668,50 zł</td> </tr> </table>	1. Nagrody jubileuszowe	1 108 396,22 zł	2.Odprawy emerytalno-rentowe	499 414,68 zł	3.Ekwiwalenty za urlop	106 005,53 zł	4. Zasiłek pogrzebowy	12 000,00 zł	5.Świadczenia urlopowe	161 668,50 zł
1. Nagrody jubileuszowe	1 108 396,22 zł										
2.Odprawy emerytalno-rentowe	499 414,68 zł										
3.Ekwiwalenty za urlop	106 005,53 zł										
4. Zasiłek pogrzebowy	12 000,00 zł										
5.Świadczenia urlopowe	161 668,50 zł										
1.16.	inne informacje										
	Stan środków zgromadzonych na rachunku VAT wynikających z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu mechanizmu podzielonej płatności na dzień 31.12.2022 wynosi -0										
2.											
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów										
	W jednostce nie wystąpiły odpisy aktualizujące 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										
	W roku obrotowym 2022 jednostka nie poniosła nakładów na wytworzenie środków trwałych w budowie „siłami własnymi”.										
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie										
	<p>1.Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym w 2022 r. wydatkowano 5 516 678,92 zł w tym: - z Funduszu Pomocy Ukrainie -5187 878,92 zł. - ze środków dotacji WM na realizację zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia ludności uchodźczej z Ukrainy- 328 800 zł. 2.Z tytułu odszkodowań za uszkodzone mienie otrzymano z firmy ubezpieczeniowej kwotę w wysokości- 41 279,77 zł.</p>										
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 31.12.2022 r na podstawie danych z jednostek w etatach Stan na początek roku 803,07 Stan na koniec roku 809,31</p>										

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Na dzień sporządzenia sprawozdania :</p> <ul style="list-style-type: none">- nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności,- nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,- po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące wydarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego. <p>Sprawozdanie finansowe za rok bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zasady dotyczące rachunkowości i prezentacji danych.</p>

Tabela 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres od 01.01.2022 do 31.12.2022)										
Ip	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość a brutto - BZ roku	
			Nabycie	Inne		Sprzedaż	Likwidacja	Inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 252 586,64	-	-	-	-	-	-	3 252 586,64	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	212 665 687,61	23 439 133,84	35 913 367,47	-	266 847,19	22 226 590,36	249 524 751,37		
1.	Środki trwałe	211 103 247,50	22 107 061,89	5 713 589,18	-	266 847,19	822 210,00	237 834 841,38		
1.1	grunty	28 597 617,55	341 463,65	871 500,00	-	-	718 910,00	29 091 671,20		
1.1.1	grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wieczyste	-	-	-	-	-	-	-		
1.2	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	171 175 943,38	20 807 570,04	4 704 260,00	-	153 781,70	-	196 533 991,72		
1.3	urządzenia techniczne i maszyny	4 955 255,86	605 347,72	-	-	15 831,49	-	5 544 772,09		
1.4	środki transportu	4 774 061,72	268 980,50	65 500,00	-	-	103 300,00	5 077 571,40		
1.5	inne środki trwałe	1 600 368,99	83 699,98	72 329,18	-	97 234,00	-	1 586 834,97		
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 562 440,11	1 332 071,95	30 199 778,29	-	-	21 404 380,36	11 689 909,99		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-		

Sporządziła: Danuta Polak

Skarbnik

2023-04-27

Zarząd

Tabela1.1 Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, wartości niematerialne i prawne

1.1.1 Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
12 954 473,73	1 415 868,29	424 036,52	13 946 305,50

1.1.2 Pozostałe środki trwałe - umorzenia

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
12 954 473,73	1 415 868,29	424 036,52	13 946 305,50

1.1.3 Zbiory biblioteczne - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
402 586,13	5 777,87	947,77	407 416,23

1.1.3 Zbiory biblioteczne - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
402 586,13	5 777,87	947,77	407 416,23

1.1.4 Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo- wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
613 585,99	24 821,00	0,00	638 406,99

1.1.4 Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo- umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
613 585,99	24 821,00	0,00	638 406,99

Sporządziła: Danuta Polak

Skarbnik

2023-04-26

Zarząd

Tabela Nr2.Zmiany stanu umorzeń wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres od 01.01.2022 do 31.01.2022)										
lp	Składniki majątku trwałego	Stan na początek roku 2022	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022	Odpisy aktualizujące wartość majątku	Wartość netto majątku trwałego	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 252 586,64	-	-	-	-	3 252 586,64	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	72 194 509,19	7 440 630,81	-	1 358 651,50	355 346,61	80 689 144,31	-	140 471 178,42	168 835 607,06
1.	Środki trwałe	72 194 509,19	7 440 630,81	-	1 358 651,50	355 346,61	80 689 144,31	-	138 908 738,31	157 145 697,07
1.1	umorzenie grunty	-	-	-	-	-	-	-	28 597 617,55	29 091 671,20
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 747 202,57	6 932 110,78	-	1 298 322,32	153 781,70	70 823 853,97	-	108 428 740,81	125 710 137,75
1.3	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	3 900 396,91	246 012,06	-	-	56 641,71	4 130 577,48	-	1 054 858,95	1 414 194,61
1.4	środki transportu	4 247 144,28	193 117,01	-	60 329,18	37 800,00	4 455 090,47	-	526 917,44	622 480,93
1.5	umorzenie inne środki trwałe	1 299 765,43	69 390,96	-	-	107 123,20	1 279 622,39	-	300 603,56	307 212,58
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 562 440,11	-	-	-	-	-	-	1 562 440,11	11 689 909,99
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Sporządziła: Danuta Polak

Skarbnik

2023-04-27

Zarząd