

Uchwała Nr 23/47/19
Zarządu Powiatu Bieszczadzkiego
z dnia 29 kwietnia 2019 r.

w sprawie przedstawienia Radzie Powiatu Bieszczadzkiego sprawozdania finansowego

Na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.)

Zarząd Powiatu
uchwala, co następuje:

§ 1

Przedstawić Radzie Powiatu Bieszczadzkiego sprawozdanie finansowe Powiatu Bieszczadzkiego za **2018 r.**

§ 2


Sprawozdanie finansowe Powiatu Bieszczadzkiego za 2018 rok obejmuje:

1. bilans z wykonania budżetu jednostek samorządu terytorialnego,
2. łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych,
3. łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych,
4. łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych,
5. informacji dodatkowej.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA
Marek Andruch

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu w Ustrzykach Dolnych Bełska 22 38-700 Ustrzyki Dolne	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat bieszczadzki sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego BB489D3154DB7DCD 
Numer identyfikacyjny REGON 370439953		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 987 918,05	2 569 705,25	I Zobowiązania	19 666 473,14	18 800 458,63
I.1 Środki pieniężne	5 987 918,05	2 569 705,25	I.1 Zobowiązania finansowe	19 643 642,00	18 785 033,50
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 978 834,85	2 568 662,89	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	9 083,20	1 042,36	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	19 643 642,00	18 785 033,50
II Należności i rozliczenia	68 576,90	88 724,02	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 283,64	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	20 547,50	15 425,13
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-14 291 604,19	-16 968 625,36
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 565 798,76	-2 677 021,17
II.2 Należności od budżetów	67 871,00	86 124,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	705,90	2 600,02	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 565 798,76	-2 677 021,17
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-11 725 805,43	-14 291 604,19
			III Rozliczenia międzyokresowe	681 626,00	826 596,00
Suma aktywów	6 056 494,95	2 658 429,27	Suma pasywów	6 056 494,95	2 658 429,27

Barbara Maria Pabis
skarbnik

2019-01-29

rok, miesiąc, dzień

Marek Władysław Andruch
Mieczysław Kazimierz Kaźmierczyk
zarząd

BeSTia

BB489D3154DB7DCD

Wyjaśnienia do bilansu


Barbara Maria Pabis
skarbnik

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Władysław Andruch
Mieczysław Kazimierz Kaźmierczyk
zarząd

BeSTia

BB489D3154DB7DCD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu w Ustrzykach Dolnych Belska 22 38-700 Ustrzyki Dolne	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego B03FAFEC924D3D1A 
Numer identyfikacyjny REGON 370439953	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	155 922 347,92	167 949 357,05	A Fundusz	153 799 789,06	165 370 486,38
A.I Wartości niematerialne i prawne	10 978,98	0,00	A.I Fundusz jednostki	151 891 820,56	156 898 576,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	155 692 308,14	167 755 455,32	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 907 968,50	8 471 910,27
A.II.1 Środki trwałe	149 250 468,36	146 956 818,57	A.II.1 Zysk netto (+)	28 959 681,44	36 491 431,82
A.II.1.1 Grunty	2 236 140,33	2 245 625,33	A.II.2 Strata netto (-)	-27 051 712,94	-28 019 521,55
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	322 373,00	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	146 235 440,16	143 899 333,06	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	449 545,88	553 667,91	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	251 647,44	162 017,43	C Państwowe fundusze celowe	451 781,72	414 838,62
A.II.1.5 Inne środki trwałe	77 694,55	96 174,84	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 052 518,25	4 580 772,63
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 441 839,78	20 798 636,75	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	3 149 157,81	3 559 837,90
A.III Należności długoterminowe	219 060,80	193 901,73	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	72 871,65	266 588,78
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	531 702,77	566 861,59
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	527 264,90	548 056,94
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	953 117,51	1 046 951,27

Barbara Maria Pabis
(główny księgowy)

2019-01-29
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Władysław Andruch
Mieczysław Kazimierz Kaźmierczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

B03FAFEC924D3D1A

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	28 551,64	29 061,25
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	489 406,09	549 786,57
B Aktywa obrotowe	2 381 741,11	2 416 740,58	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	187 263,14	201 049,21	D.II.8 Fundusze specjalne	546 243,25	552 531,50
B.I.1 Materiały	26 112,96	49 739,50	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	545 412,81	551 869,04
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	830,44	662,46
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	219 060,80	193 901,73
B.I.4 Towary	161 150,18	151 309,71	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	684 299,64	827 033,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 233 926,43	1 215 531,23			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1 913,32	1 913,32			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 194,78	29 116,96			
B.II.4 Pozostałe należności	1 178 818,33	1 184 500,95			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	960 551,54	1 000 158,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	891 049,86	909 051,92			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	69 501,68	91 106,57			
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			

Barbara Maria Pabis
(główny księgowy)

2019-01-29
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Władysław Andruch
Mieczysław Kazimierz Kaźmierczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

B03FAFEC924D3D1A

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1,65			
Suma aktywów	158 304 089,03	170 366 097,63	Suma pasywów	158 304 089,03	170 366 097,63

Barbara Maria Pabis
(główny księgowy)

2019-01-29
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Władysław Andruch
Mieczysław Kazimierz Kaźmierczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

B03FAFEC924D3D1A

Barbara Maria Pabis
(główny księgowy)


BeSTia

2019-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

B03FAFEC924D3D1A

Marek Władysław Andruch
Mieczysław Kazimierz Kaźmierczyk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu w Ustrzykach Dolnych Belska 22 38-700 Ustrzyki Dolne Numer identyfikacyjny REGON 370439953		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie Wysłać bez pisma przewodniego 0A2E4B03ED2F76A6 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	41 359 408,27	48 449 373,46	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	41 359 408,27	48 449 373,46	
B.	Koszty działalności operacyjnej	39 255 846,60	39 503 297,23	
B.I.	Amortyzacja	8 492 964,08	8 623 443,87	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 734 273,71	4 861 945,92	
B.III.	Usługi obce	3 247 163,30	2 541 309,49	
B.IV.	Podatki i opłaty	118 251,50	177 677,42	
B.V.	Wynagrodzenia	15 640 960,02	16 810 285,16	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 798 363,65	3 935 364,72	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 356 372,86	1 798 990,83	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	867 497,48	754 279,82	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 103 561,67	8 946 076,23	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	247 791,55	166 173,59	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	247 791,55	166 173,59	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	96 414,95	91 582,01	

Barbara Maria Pabis
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

Mieczysław Kazimierz Kaźmierczyk
Marek Władysław Andruch
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	96 414,95	91 582,01
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 254 938,27	9 020 667,81
G.	Przychody finansowe	428,24	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	428,24	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	347 398,01	548 757,54
H.I.	Odsetki	347 398,01	548 757,54
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 907 968,50	8 471 910,27
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)	1 907 968,50	8 471 910,27

Barbara Maria Pabis
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

Mieczysław Kazimierz Kaźmierczyk
Marek Władysław Andruch
kierownik jednostki

BeSTia

0A2E4B03ED2F76A6


Barbara Maria Pabis
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

Mieczysław Kazimierz Kaźmierczyk
Marek Władysław Andruch
kierownik jednostki

BeSTia

0A2E4B03ED2F76A6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu w Ustrzykach Dolnych Belska 22 38-700 Ustrzyki Dolne Numer identyfikacyjny REGON 370439953		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie Wysłać bez pisma przewodniego 363D2F738AE58FAA 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		154 026 226,31	146 134 171,57	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		79 261 832,92	101 838 019,35	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		28 854 146,33	36 517 069,19	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		39 143 613,89	45 603 466,76	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		8 243 521,20	14 404 487,90	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	6 507,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		2 991 054,60	5 275 817,98	
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		29 496,90	30 670,52	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		60 623 099,28	79 551 472,34	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		12 784 363,39	16 478 773,36	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		36 577 815,13	42 926 445,59	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		8 243 521,20	14 404 487,90	
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		3 001 931,77	5 618 478,15	
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		15 467,79	123 287,34	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		151 891 820,56	156 898 576,11	

Barbara Maria Pabis
główny księgowy

2019-04-18
rok, miesiąc, dzień

Mieczysław Kazimierz Kaźmierczyk
Marek Władysław Andruch
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 907 968,50	8 471 910,27
III.1.	zysk netto (+)	36 517 069,19	42 927 097,06
III.2.	strata netto (-)	-34 609 100,69	-34 455 186,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	153 799 789,06	165 370 486,38

Barbara Maria Pabis
główny księgowy

2019-04-18
rok, miesiąc, dzień

Mieczysław Kazimierz Kaźmierczyk
Marek Władysław Andruch
kierownik jednostki

Barbara Maria Pabis
główny księgowy

2019-04-18
rok, miesiąc, dzień

Mieczysław Kazimierz Kaźmierczyk
Marek Władysław Andruch
kierownik jednostki

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Maria Pabis
(główny księgowy)

2019.01.29
rok mies. dzień

Marek Władysław Andruch
Mieczysław Kazimierz Kaźmierczyk
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1.1 Nazwa jednostki POWIAT BIESZCZADZKI
- 1.2 Siedziba jednostki 38-700 USTRZYKI DOLNE, UL. BEŁSKA 22
- 1.3 Adres jednostki 38-700 USTRZYKI DOLNE, UL. BEŁSKA 22
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności (należy podać krótki opis, np. działalność edukacyjna)

Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym między innymi w zakresie edukacji publicznej, pomocy społecznej, gospodarki nieruchomościami.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem (podajemy w układzie: dd-mm-rrrr - dd-mm-rrrr) 01.01.2018 – 31.12.2018

3. Wskazanie: sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki – Starostwo i wchodzące w skład Powiatu 10 jednostek budżetowych.

* Zapis : "Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych i zakładów budżetowych".
W przypadku obowiązku sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego, należy przestrzegać zasad określonych w art. 51 ustawy o rachunkowości. Pozycję tę pomija się, jeśli jednostka budżetowa nie sporządza łącznego sprawozdania.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

Przyjęte w jednostce zasady rachunkowości stosuje się sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Zapisy w księgach rachunkowych prowadzone są w sposób chronologiczny z zachowaniem kolejności zdarzeń gospodarczych stosując zasadę dwustronnego zapisu na stronie WN oraz na stronie MA. Operacje gospodarcze ujmowane w księgach rachunkowych rzetelnie i jasno przedstawiając sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy. Wyceny aktywów i pasywów w jednostce dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości: Środki pieniężne wycenia się wg ich wartości nominalnej.

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen zakupu lub nabycia, a przyjmowane w drodze darowizny lub w drodze przekazania w wartości wskazanej na dokumencie. Jeżeli na dokumencie przekazania brak wartości wówczas wycenia się z uwzględnieniem aktualnej wartości rynkowej oraz dotychczasowego zużycia.
2. Zbiory biblioteczne wycenia się wg cen zakupu lub nabycia, a przyjmowane w drodze przekazania bądź darowizny na podstawie wartości wskazanej na dokumencie, a jeżeli brak takiej wartości to wg wyceny komisyjnej szacującej ich aktualną wartość.
3. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.
4. Zasady magazynowe wycenia się wg cen zakupu.
5. Kapitały i fundusze wycenia się w wartości nominalnej.

5. Inne informacje (podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe)

BRAK

II . DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do „Wprowadzenia do sprawozdania finansowego” każda jednostka wypełnia wszystkie załączone tabele. Jeśli któraś z pozycji w załączonych tabelach nie występuje w jednostce, należy dołączyć wypełnioną tabelę ze stanami zerowymi. Tabele zostały opracowane na podstawie obowiązującego załącznika Nr 12 rozporządzenia do sprawozdania finansowego dla jednostki budżetowej lub zakładu budżetowego.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela Nr 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 na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wew.		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	494 148,65	29 644,22	0,00	0,00	29 644,22	0,00	8 682,16	0,00	8 682,16	515 110,71
2. Razem środki trwałe	219 013 007,94	9 627 697,39	25 391,06	0,00	9 653 088,45	52 760,00	98 996,62	3 246 443,01	3 398 199,63	225 267 896,76
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	2 236 140,33	4 978,00	6.507,26	0,00	11 485,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 245 625,33
2.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	209 278 254,80	8 752 567,47	0,00	0,00	8 752 567,47	0,00	0,00	2 813 478,96	2 813 478,96	223 217 343,30
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	3 014 026,69	335 551,66	18 883,80	0,00	354 435,46	0,00	73 356,23	81 653,05	155 009,28	3 207 452,87
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	2 869 914,79	43 448,00	0,00	0,00	43 448,00	50 760,00	0,00	0,00	50 760,00	2 862 602,79
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	1 427 671,54	439 836,55	0,00	0,00	439 832,55	0,00	15 014,51	345 234,26	360 248,67	1 494 300,32
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	219 507 156,59	9 657 341,61	25 391,06	0,00	9 682 732,67	52 760,00	107 678,78	3 246 443,01	3 406 881,79	225 783 007,47

Tabela Nr 2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	483 169,67	0,00	40 623,20	0,00	40 623,20	8 682,16	515 110,71
2. Razem środki trwałe	69 762 539,84	18 883,80	8 666 866,61	98 177,20	8 783 927,61	235 389,26	78 311 078,19
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	63 042 814,76	0,00	8 275 195,61	0,00	8 275 195,61	0,00	71 318 010,37
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	2 579 534,25	18 883,80	167 076,72	54 729,20	185 960,52	152 912,13	2 267 311,84
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	2 618 267,35	0,00	89 630,01	43 448,00	133 078,01	50 760,00	2 700 585,36
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	1 324 018,95	0,00	129 585,09	0,00	129 585,09	15 014,51	1 449 494,13
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	70 245 709,51	18 883,80	8 707 489,81	98 177,20	8 824 550,81	244 071,42	78 826 188,90

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Tabela Nr 3 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1. Grunty (gr.0 KŚT)	217 396,21	
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	927 909,00	
3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	0,00	
4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	20 583,33	
5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	3 470,83	
Razem	1 169 359,37	

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela Nr 4

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	NIE DOTYCZY			
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
- akcje i udziały				
...				
Razem				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w całości

Tabela Nr 5

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (w m ²)	9.200
Wartość (w zł)	18 307,20

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. Umowa użyczenia od Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Rzeszowie.

Tabela Nr 6

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
-z tytułu umów dzierżawy				
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	1 040 048,65			1 040 048,65
-z tytułu umów dzierżawy	1 040 048,65			
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	21 648,00	7 499,31		29 147,31
-z tytułu umów leasingu				
Środki transportu, w tym z tytułu:	2 185 890,00			2 185 890,00
-z tytułu umów leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:				
-z tytułu umów leasingu				
Razem	3 247 586,65	7 499,31		3.255.085,96

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela Nr 7

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	NIE DOTYCZY	
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
Razem		

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).

Powiatowy Urząd Pracy w Ustrzykach Dolnych

Tabela Nr 8

Grupa należności (wg pozycji bilansowych)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Należności długoterminowe (A.III.)					
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	200 437,55			26 395,22	174 042,33
- należności z tytułu dostawy i usług (B.II.1)					
- pozostałe należności (B.II.4)	147 242,77			2 317,40	144 925,37
Razem	200 437,55			26 395,22	174 042,33

Tabela Nr 9

Grupa należności (wg pozycji bilansu z wykonania budżetu JST)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)	NIE DOTYCZY				

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela Nr 10

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Rezerwy na toczące się postępowanie sądowe w sprawie	NIE DOTYCZY				
Rezerwy na					
Rezerwy na					
Rezerwy na					
Razem					

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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

Tabela Nr 11

Tytuł utworzenia rezerwy	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym do dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	4 581 833,50	2 964 900,00	1 238 300,00	8 785 033,50
Emisja obligacji	-	725 000,00	9 275 000,00	10 000 000,00
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
Razem	4 581 833,50	3 689 900,00	10 513 300,00	18 785 033,50

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

Tabela Nr 12

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	NIE DOTYCZY
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela Nr 13

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
Hipoteka	NIE DOTYCZY		
Zastawa			
Weksle, w tym:			
- in blanco			
Razem			

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

Tabela Nr 14

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
NIE DOTYCZY			
Razem			

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

Tabela Nr 15

Wyszczególnienie (z tytułu rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe	NIE DOTYCZY	
....		
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
....		
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		
....		
Razem		

1.14. Wykaz otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela Nr 16

Wyszczególnienie (rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
NIE DOTYCZY		
Razem		

1.15 Wykaz wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 17

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
Nagrody jubileuszowe	222 479,78
Ekwiwalent za urlop	36 002,40
Odprawy emerytalne	176 011,11
Razem	434 493,29

1.16. Inne informacje

Tabela Nr 18

Wyszczególnienie	Kwota
Środki zgromadzone na rachunku VAT	1.042,36
Inne należności: - Programy	1.306.229,18
- ...	

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela Nr 19

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	NIE DOTYCZY
- ...	

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

Tabela Nr 20

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	NIE DOTYCZY
-odsetki	
- różnice kursowe	

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

Tabela Nr 21

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	30 670,52
1) losowe – pożar – odszkodowania	30 670,52
2) pozostałe darowizna (spadek)	0,00
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	30 670,52
1) losowe – pożar – wartość strat	30 670,52
2) losowe – zalania – wartość strat	0,00

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 jst

2.5. Inne informacje

Tabela Nr 22

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	NIE DOTCZY
- ...	
Istotne pozycje kosztów:	
- ...	

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Tabela Nr 22

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat	NIE DOTYCZY
- ...	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	
- ...	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	
- ...	

2019 - 04 - 26

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)