

8,27
14

raport sprawozdawczej

gmina Przemyski
ul. Jominikańska 3
37-700 Przemyski
Kod identyfikacyjny REGON
650900312

BILANS
jednostki budżetowej i
samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony
na dzień 31-12-2019 r.

Adresat:
Regionalna Izba Obrachunkowa w
Rzeszowie

Wysłać bez pisma przewodniego
731552AF3FB1411A



| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 171 287 926,69 | 187 182 883,65 | A Fundusz | 170 368 887,48 | 186 213 474,30 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 138 814 790,09 | 165 085 664,03 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 171 228 211,49 | 187 136 418,95 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 31 554 097,39 | 21 127 810,27 |
| A.II.1 Środki trwałe | 164 962 231,71 | 183 144 159,40 | A.II.1 Zysk netto (+) | 72 411 361,30 | 58 778 937,33 |
| A.II.1.1 Grunty | 46 827 323,13 | 47 365 510,72 | A.II.2 Strata netto (-) | -40 857 263,91 | -37 651 127,06 |
| 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 | 116 982 452,30 | 134 764 625,75 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 815 652,17 | 702 385,35 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 290 092,25 | 265 884,52 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 46 711,86 | 45 753,06 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 5 528 321,19 | 3 681 651,11 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 6 265 979,78 | 3 992 259,55 | 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 | 5 432 707,69 | 3 578 465,91 |
| A.III Należności długoterminowe | 59 715,20 | 46 464,70 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 267 061,61 | 160 413,31 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 14 772,95 | 16 642,31 |
| V.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 218 330,37 | 240 297,92 |

SKARBNIK POWIATU

mgr Agnieszka Paryga

AGNIESZKA PARYGA
(główny księgowy)

Członek Zarządu

Marek Kudła

2020-06-10

(rok, miesiąc, dzień)

731552AF3FB1411A

MAREK KUDŁA
JAN SEMKÓW
RYSZARD GOŁĘBIOWSKI
ZBIGNIEW BLECHARCZYK
Jan Pączek

(kierownik jednostki)

Przewodniczący Zarządu

Jan Pączek

Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 1 048 438,68 | 1 140 888,21 |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 260 442,40 | 270 961,44 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 925 814,91 | 951 709,62 |
| B Aktywa obrotowe | 4 609 281,98 | 2 712 241,76 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 2 209 727,02 | 325 470,76 |
| B.I Zapasy | 337 398,49 | 515 146,49 | D.II.8 Fundusze specjalne | 488 119,75 | 472 082,34 |
| B.I.1 Materiały | 337 398,49 | 515 146,49 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 488 119,75 | 472 082,34 |
| 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 | 95 613,50 | 103 185,20 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 1 318 234,68 | 1 042 384,95 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 10 999,44 | 43 664,76 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 3 032,84 | 3 732,96 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 405,25 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 1 303 797,15 | 994 987,23 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 886 294,08 | 1 079 350,62 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 575,20 | 6 206,40 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 2 884 566,38 | 1 070 535,92 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 1 152,50 | 2 608,30 | | | |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |

SKARBNIK POWIATU

mgr Agnieszka Paryga

AGNIESZKA PARYGA

(główny księgowy)

BeSTia

Członek Zarządu

2020-06-10

(rok, miesiąc, dzień)

731552AF3FB1411A

MAREK KUDŁA
JAN SEMKÓW
RYSZARD GOŁĘBIEWSKI
ZBIGNIEW BLECHARCZYK
Jan Pączek

(kierownik jednostki)

Przewodniczący Zarządu

Jan Pączek

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 | 67 354,73 | 75 359,70 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 175 897 208,67 | 189 895 125,41 | Suma pasywów | 175 897 208,67 | 189 895 125,41 |

SKARBNIK POWIATU

mgr Agnieszka Paryga

AGNIESZKA PARYGA
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-10

(rok, miesiąc, dzień)

731552AF3FB1411A

Członek Zarządu
Marek Kudła

MAREK KUDŁA
JAN SEMKÓW
RYSZARD GOŁĘBIEWSKI
ZBIGNIEW BLECHARCZYK
Jan Pączek

(kierownik jednostki)

Przewodniczący Zarządu

Jan Pączek

Strona 3 z 4

SKARBNIK POWIATU

mgr Agnieszka Paryga

AGNIESZKA PARYGA

(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-10

(rok, miesiąc, dzień)

731552AF3FB1411A

Członek Zarządu

Marek Kudła

MAREK KUDŁA

JAN SEMKÓW

RYSZARD GOŁĘBIOWSKI


ZBIGNIEW BLEHARCZYK

Jan Pączek

(kierownik jednostki)

Przewodniczący Zarządu

Jan Pączek

| | | | |
|---|---|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Przemyski pl.Dominikański 3 37-700 Przemysł | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 650900312 | | Wysłać bez pisma przewodniego DF5A2C07F8631170  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 134 244 330,53 | | 138 814 790,09 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 146 925 118,99 | | 153 087 453,78 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 50 076 392,25 | | 72 411 361,30 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 66 498 826,61 | | 57 613 783,71 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 28 010 565,90 | | 22 490 640,28 |
| 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 | 820 606,81 | | 571 058,00 |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | | 0,00 |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | | 0,00 |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | | 0,00 |
| I.1.10. Inne zwiększenia | 1 518 727,42 | | 610,49 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 142 354 659,43 | | 126 816 579,84 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 37 751 051,22 | | 40 857 263,91 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 73 476 984,87 | | 60 431 876,81 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 30 914 181,47 | | 25 439 691,33 |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | | 0,00 |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | | 31 857,00 |
| 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 | 212 441,87 | | 55 890,79 |

SKARBNIK POWIATU

mgr Agnieszka Paryga
 AGNIESZKA PARYGA
 główny księgowy

2020-06-10

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

Marek Kudła

RYSZARD GOŁĘBIEWSKI

MAREK KUDŁA

Jan Pączek

JAN SEMKÓW

ZBIGNIEW BLECHARCZYK

kierownik jednostki

Przewodniczący Zarządu

Jan Pączek

BeSTia

DF5A2C07F8631170

Strona 1 z 3

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 138 814 790,09 | 165 085 664,03 |
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 31 554 097,39 | 21 127 810,27 |
| III.1. | zysk netto (+) | 72 411 361,30 | 58 778 937,33 |
| III.2. | strata netto (-) | -40 857 263,91 | -37 651 127,06 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 170 368 887,48 | 186 213 474,30 |
| | | | |

SKARBNIK POWIATU

mgr Agnieszka Paryga

AGNIESZKA PARYGA

główny księgowy

2020-06-10

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

Marek Kudła

RYSZARD GOŁĘBIEWSKI

MAREK KUDŁA

Jan Pączek

JAN SEMKÓW

ZBIGNIEW BLECHARCZYK

kierownik jednostki

Przewodniczący Zarządu


Jan Pączek

SKARBNIK POWIATU
Agneszka Paryga
mgr Agnieszka Paryga
AGNIESZKA PARYGA
główny księgowy

2020-06-10
rok, miesiąc, dzień

RYSZARD GOŁĘBIEWSKI
MAREK KUDŁA
Członek Zarządu Jan Pączek
Marek Kudła JAN SEMKÓW
ZBIGNIEW BLECHARCZYK
kierownik jednostki

Przewodniczący Zarządu
Jan Pączek
Jan Pączek

| | | | |
|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Przemyski pl.Dominikański 3 37-700 Przemysł | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 650900312 | | Wysłać bez pisma przewodniego 7932ECD7C140155C  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 72 309 606,56 | 58 534 328,00 | |
| 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 | 64 585 739,74 | 50 504 298,05 | |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 7 723 866,82 | 8 030 029,95 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 41 621 421,98 | 38 831 279,72 | |
| B.I. Amortyzacja | 6 135 213,42 | 7 359 002,41 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 2 655 050,73 | 2 986 031,95 | |
| B.III. Usługi obce | 13 099 137,30 | 6 930 996,20 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 119 762,43 | 146 521,29 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 14 063 185,78 | 15 455 531,94 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 3 250 039,99 | 3 546 843,46 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 575 664,88 | 550 377,59 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 1 721 376,55 | 1 854 507,77 | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 1 990,90 | 1 467,11 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 30 688 184,58 | 19 703 048,28 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 1 132 661,77 | 1 365 611,00 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 13 296,30 | 28 195,69 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |

SKARBNIK POWIATU

mgr Agnieszka Paryga

AGNIESZKA PARYGA

główny księgowy

2020-06-10

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

Marek Kudła

Marek Kudła

JAN SEMKÓW

RYSZARD GOŁĘBIEWSKI

MAREK KUDŁA

Jan Pączek

ZBIGNIEW BLECHARCZYK

kierownik jednostki

Przewodniczący Zarządu

Jan Pączek

| | | | |
|-----------|--|---------------|---------------|
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 1 119 365,47 | 1 337 415,31 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 555 286,02 | 129 525,59 |
| 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 | 555 286,02 | 129 525,59 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 31 265 560,33 | 20 939 133,69 |
| G. | Przychody finansowe | 332 672,96 | 219 482,42 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 332 601,08 | 219 289,80 |
| G.III. | Inne | 71,88 | 192,62 |
| H. | Koszty finansowe | 44 135,90 | 30 805,84 |
| H.I. | Odsetki | 31 646,67 | 17 603,51 |
| H.II. | Inne | 12 489,23 | 13 202,33 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 31 554 097,39 | 21 127 810,27 |
| 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) | 31 554 097,39 | 21 127 810,27 |
| | | | |

SKARBNIK POWIATU

mgr Agnieszka Paryga

AGNIESZKA PARYGA

główny księgowy

2020-06-10

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

Marek Kudła

JAN SEMKÓW

RYSZARD GOŁĘBIEWSKI

MAREK KUDŁA

Jan Pączek

ZBIGNIEW BLECHARCZYK

kierownik jednostki

Przewodniczący Zarządu

Jan Pączek

SKARBNIK POWIATU

mgr Agnieszka Parzyga

AGNIESZKA PARYGA

główny księgowy

2020-06-10

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

Marek Kudła

JAN SEMKÓW
RYSZARD GOŁĘBIEWSKI
MAREK KUDŁA
Jan Pączek
ZBIGNIEW BŁĘCHARCZYK

kierownik jednostki
Przewodniczący Zarządu

Jan Pączek

INFORMACJA
DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | POWIAT PRZEMYSKI |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | PLAC DOMINIKAŃSKI 3, 37-700 PRZEMYŚL |
| 1.3 | adres jednostki |
| | PLAC DOMINIKAŃSKI 3, 37-700 PRZEMYŚL |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2019 – 31.12.2019 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | Sprawozdanie łączne |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

| | |
|------------|---|
| | <p>Rachunkowość prowadzona jest zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w Zarządzeniu nr 42/2018 Starosty Przemyskiego z dnia 09 lipca 2018 w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości w Starostwie powiatowym w Przemysłu oraz Uchwały Nr 99/2020 Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 29 stycznia 2020 r.</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0 zł - 500 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale 500,01 zł – 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się według ceny zakupu |
| 5. | inne informacje |
| | Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | - informacje wg. załącznika nr 2 |

| | |
|-------|--|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | - informacje wg. załącznika nr 3 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
| | - informacje wg. załącznika nr 4 |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych 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 |
| | - informacje wg. załącznika nr 5 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | - informacje wg. załącznika nr 5 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | - informacje wg. załącznika nr 5 |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | |
| 1.12. | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | |

| | |
|-------|---|
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | - informacje wg. załącznika nr 6 |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | - informacje wg. załącznika nr 7 |
| 1.16. | inne informacje |
| | Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami (konto 976). - wyłączenia w zakresie rachunku zysków i strat – 252 251,27 zł - wyłączenia w zakresie zmian w funduszu – 6 107 058,00 zł |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | - informacje wg. załącznika nr 8 |
| 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 |
| | - informacje wg. załącznika nr 9 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | - informacje wg. załącznika nr 10 |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | |
| 2.5. | inne informacje |
| | w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT – kwota 1 667,50 zł |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |

- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie dotyczy
- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - nie dotyczy
- zmiany w polityce rachunkowości – od 01.01.2019 r. dokonano zmian w polityce rachunkowości Projektu Pantera w zakresie nieujmowania w kosztach inwestycji, tak jak pierwotnie zakładano, wszelkich kosztów związanych z realizacją projektu. Od 2019 r. ujmuje się w kosztach majątkowych jedynie te koszty, które związane są bezpośrednio z inwestycją, natomiast związane z obsługą, utrzymaniem pomieszczeń itp. w kosztach bieżących.
- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON,)- nie dotyczy
- inwestycja w zakresie projektu PSIP rozpoczęta w 2018 r. będzie kontynuowana w 2020r. w związku z przesunięciem terminu zakończenia realizacji projektu na 2020 r. – Aneks nr 9 do umowy z dnia 01.03.2016r.
- W dniu 17.06.2019 r. Zarząd Powiatu Przemyskiego rozwiązał umowę zawartą dnia 27.12.2018 z Stowarzyszeniem Wsparcia Obywatelskiego z Krakowa na realizację zadania „Powierzenie prowadzenia punktu nieodpłatnej pomocy prawnej i świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz zwiększenie świadomości prawnej obywateli w 2019 r”, ze skutkiem natychmiastowym za jej rażące naruszenie. Decyzją z dnia 15.10.2019 Starosta Przemyski zobowiązał Stowarzyszenie do zwrotu przekazanej na ten cel dotacji w kwocie 25 025,00 zł oraz należnych od tej kwoty odsetek. Stowarzyszenie odwoływało się od decyzji Starosty do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Przemyślu, które dwukrotnie podtrzymywało w mocy decyzję Starosty – ostatnia decyzja z dnia 11.02.2020 która nie jest ostateczna i od której stronom przysługuje w terminie 14 dni prawo złożenia wniosku o ponowne rozpatrzenie lub w terminie 30 dni wniesienie skargi do WSA w Rzeszowie. Jak wynika z informacji SKO w ustawowym terminie nie wpłynęło podanie o ponowne rozpoznanie, a termin wniesienia skargi upływał 23.03.2020 i na dzień dzisiejszy nie można stwierdzić, że taka skarga nie została złożona za pośrednictwem poczty. W związku z powyższym na dzień bilansowy sporządzono odpis aktualizujący na dochodzoną kwotę i należne na ten dzień odsetki.
- W dniu 19.02.2020 do DPS W Huwnikach wpłynęły korekty faktur za dostawę energii elektrycznej spowodowane przyjęciem błędnego przelicznika cen ujętego we wcześniejszym rozliczeniu przez Zakład Energetyczny za okres od 11/2018 do 12/2019r. w kwocie 45 762,27zł.

SKARBNIK POWIATU

mgr Agnieszka Paryga
(główny księgowy)

2020.06.10

(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Zarządu

Jan Pączek
(kierownik jednostki)

Członek Zarządu

Marek Kudła

Pkt.1.4. Informacji dodatkowej

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

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów | | Uwagi |
|-----|---|---|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) | |
| 2 | Środki trwałe | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) | |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 4 | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | |
| 5 | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności | |
| 6 | Inwestycje krótkoterminowe | według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej | |
| 7 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy | |
| 8 | Należności i udzielone pożyczki | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | |
| 9 | Zobowiązania | w kwocie wymagającej zapłaty | |
| | - przy czym zobowiązania finansowe | według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej | |
| 10 | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | |
| 11 | Udziały (akcje) własne | według cen nabycia | |
| 12 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej | |

mgr Agnieszka Paryga
(główny księgowy)

2020-06-10
(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Zarządu

Jan Paryga
(Kierownik Jednostki)

Członek Zarządu

Marek Kubiś

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości | | | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Zmniejszenie wartości | | | | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia | | | | | | Wartość netto składników aktywów | | |
|---------|--|--|----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------|-------------------|----------------------|--|---|--|---|--------------|-----------------------------|------------------|------------------------|---|---|--|
| | | | aktualizacja | przychody | przemieszczenia ^{*)} | | aktualizacja | zbycie | likwidacja | Inne ^{*)} | | | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Ogółem Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) 16+17+18 | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-19) | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-20) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 586 941,21 | 349,00 | 10 526,16 | 1 229,00 | 12 104,16 | 230,00 | 0,00 | 84 905,32 | 1 229,00 | 86 364,32 | 512 681,05 | 573 943,61 | 11 755,16 | 0,00 | 10 526,16 | 1 229,00 | 82 832,96 | 502 865,81 | 0,00 | 0,00 |
| | powyżej 10 000 zł | 342 478,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 669,52 | 0,00 | 48 669,52 | 293 808,90 | 342 478,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 669,52 | 293 808,90 | 0,00 | 0,00 |
| | poniżej 10 000 zł | 244 462,79 | 349,00 | 10 526,16 | 1 229,00 | 12 104,16 | 230,00 | 0,00 | 36 235,80 | 1 229,00 | 37 694,80 | 318 872,15 | 231 465,19 | 11 755,16 | 0,00 | 10 526,16 | 1 229,00 | 34 163,44 | 209 056,91 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe: | 504 626 313,84 | 0,00 | 25 373 856,97 | 12 319 263,02 | 37 893 119,99 | 0,00 | 9 762,66 | 162 545,85 | 12 320 332,89 | 12 492 641,40 | 530 026 792,43 | 339 664 082,13 | 7 390 859,41 | 0,00 | 7 359 002,41 | 31 857,00 | 172 308,51 | 346 882 633,03 | 164 962 231,71 | 183 144 159,40 |
| Grupa 0 | Grunty | 46 827 323,13 | 0,00 | 519 257,46 | 0,00 | 519 257,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 069,87 | 1 069,87 | 47 365 510,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46 827 323,13 | 47 365 510,72 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 16 885 963,26 | 0,00 | 465 256,14 | 89 947,02 | 555 203,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 89 947,02 | 89 947,02 | 17 351 219,40 | 8 243 249,19 | 237 347,42 | 0,00 | 237 347,42 | 0,00 | 0,00 | 8 482 596,61 | 8 640 714,07 | 8 868 622,79 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 415 260 157,13 | 0,00 | 24 294 338,08 | 12 214 116,00 | 36 508 454,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 214 116,00 | 12 214 116,00 | 459 554 495,21 | 326 918 418,90 | 6 740 073,35 | 0,00 | 6 740 073,35 | 0,00 | 0,00 | 333 658 492,25 | 108 341 738,23 | 125 896 002,96 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 78 090,03 | 0,00 | 83 821,81 | 0,00 | 83 821,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 161 911,84 | 72 680,01 | 2 181,16 | 0,00 | 2 181,16 | 0,00 | 0,00 | 74 861,17 | 5 410,02 | 87 050,67 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 1 089 269,40 | 0,00 | 43 970,00 | 0,00 | 43 970,00 | 0,00 | 0,00 | 15 348,24 | 0,00 | 15 348,24 | 1 117 891,16 | 1 024 234,07 | 32 152,43 | 0,00 | 32 152,43 | 0,00 | 15 348,24 | 1 041 038,26 | 65 035,33 | 76 852,90 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 544 700,64 | 0,00 | 35 686,08 | 0,00 | 35 686,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 580 386,72 | 422 093,33 | 30 075,01 | 0,00 | 30 075,01 | 0,00 | 0,00 | 452 168,34 | 122 607,31 | 128 218,38 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 1 863 025,11 | 0,00 | 31 857,00 | 0,00 | 31 857,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 894 882,11 | 1 240 425,60 | 244 193,11 | 0,00 | 212 336,11 | 31 857,00 | 0,00 | 1 484 618,71 | 622 599,51 | 410 263,40 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 1 505 165,40 | 0,00 | 64 470,40 | 0,00 | 64 470,40 | 0,00 | 9 762,66 | 130 811,81 | 0,00 | 140 574,47 | 1 429 061,33 | 1 215 073,15 | 88 678,13 | 0,00 | 88 678,13 | 0,00 | 140 574,47 | 1 163 176,81 | 290 092,25 | 265 884,52 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane ** | 572 619,74 | 0,00 | 15 200,00 | 15 200,00 | 30 400,00 | 0,00 | 0,00 | 16 385,80 | 15 200,00 | 31 585,80 | 571 433,94 | 525 907,88 | 16 158,80 | 0,00 | 16 158,80 | 0,00 | 16 385,80 | 525 680,88 | 46 711,86 | 45 753,06 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Pozostałe środki trwałe (013) | 3 985 198,94 | 0,00 | 302 970,13 | 29 193,32 | 332 163,45 | 0,00 | 0,00 | 138 409,30 | 29 193,32 | 167 602,62 | 4 149 759,77 | 3 985 198,94 | 332 163,45 | 0,00 | 303 328,49 | 28 834,96 | 167 602,62 | 4 149 759,77 | 0,00 | 0,00 |
| | Zbiory biblioteczne (014) | 81 282,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 221,49 | 0,00 | 221,49 | 81 061,43 | 81 282,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 221,49 | 81 061,43 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Razem (1+2+3) | 509 198 453,99 | 349,00 | 25 887 353,26 | 12 349 685,34 | 38 237 387,60 | 230,00 | 9 762,66 | 385 860,47 | 12 350 755,21 | 12 746 608,34 | 534 089 234,25 | 344 223 224,68 | 7 734 778,02 | 0,00 | 7 672 857,06 | 61 920,96 | 422 744,09 | 351 535 258,61 | 164 962 231,71 | 183 144 159,40 |

*1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Starostwo Powiatu Przemyskiego

**1) w tym środki trwałe po byłym SP ZOZ w kwocie 38 566,26

mgr Agnieszka Paryga
(główny księgowy)

2020-06-10
(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Zarządu

Jan Paczek
(kierownik jednostki)

Członek Zarządu
Marek Kudła

Załącznik nr 3 do załącznika nr 2 do Uchwały Nr 99/2020

Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 29 stycznia 2020 r.

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale niemortyzowane i nieumarzane *

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Grupa 0 Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 16 073,50 | 1 917,41 | 2 427,80 | 15 563,11 |
| 4 | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 135 725,92 | 0,00 | 0,00 | 135 725,92 |
| 6 | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Grupa 6 Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Grupa 7 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 10 000,00 | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 10 | Grupa 9 Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

SKARBNIK POWIATU

mgr Agnieszka Paryga

(główny księgowy)

2020-06-10

(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Zarządu

Jar. Paryga
(Kierownik jednostki)

Członek Zarządu
Marek Kudła

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------|---|----------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia ¹⁾ | zmniejszenia ²⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Należności ogółem, w tym: | | 942 842,67 | 192 220,40 | 85 045,40 | 1 050 017,67 |
| 1 | Należności budżetowe | 896 706,11 | 191 041,62 | 43 601,13 | 1 044 146,60 |
| - | należność główna | 648 799,80 | 123 350,00 | 30 528,20 | 741 621,60 |
| - | odsetki | 246 808,57 | 30 662,03 | 13 042,93 | 264 427,67 |
| 2 | dochodzone na drodze sądowej | 526 933,24 | 66 207,88 | 64 443,79 | 528 697,33 |
| - | należność główna | 249 206,80 | 18 659,81 | 10 009,38 | 257 857,23 |
| - | odsetki | 231 474,88 | 18 952,83 | 12 960,14 | 237 467,57 |
| 3 | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | 24 528,49 | 2 220,00 | 0,00 | 26 748,49 |
| | należność główna | 21 511,69 | 0,00 | 0,00 | 21 511,69 |
| | odsetki | 3 016,80 | 2 220,00 | 0,00 | 5 236,80 |
| 4 | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- 1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
- 2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

SKARBNIK POWIATU


 (główny księgowy) Małgorzata Paryga (rok, miesiąc, dzień)
 2020-06-10

Przewodniczący Zarządu


 (Kierownik jednostki)

Członek Zarządu

 Marek Kudła

Załącznik nr 5 do załącznika nr 2 do Uchwały Nr 99/2020
Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 29 stycznia 2020 r.

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|---------------|---|----------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|--|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług | 267 061,61 | 160 409,02 | 0,00 | 4,29 | 0,00 | 160 413,31 |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 14 772,95 | 16 642,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 642,31 |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 218 330,37 | 240 297,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240 297,92 |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 1 048 438,68 | 1 140 888,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 140 888,21 |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 260 442,40 | 70 084,12 | 0,00 | 200 877,32 | 0,00 | 270 961,44 |
| 7 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 925 250,36 | 460 072,08 | 41 478,56 | 0,00 | 450 158,98 | 951 709,62 |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 2 209 701,24 | 325 470,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 325 470,76 |
| Razem: | | 4 715 005,91 | 2 413 864,42 | 41 478,56 | 200 881,61 | 450 158,98 | 3 106 383,57 |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

SKARBNIK POWIATU
mgr Agnieszka Paruga
.....
(główny księgowy)

2020-06-10
(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Zarządu
Jan Paćzek
.....
(kierownik jednostki)

Członek Zarządu
Marek Kudła

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 7 |
| 1 | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 67 354,73 | 75 359,70 |
| | - koszty uruchomienia nowej produkcji | 0,00 | 0,00 |
| | - opłacone z góry czynsze | 1 189,94 | 1 189,94 |
| | - prenumeraty | 8 824,01 | 8 299,90 |
| | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku) | 31 511,62 | 26 320,80 |
| | - inne | 25 829,16 | 39 549,06 |
| 2 | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 95 613,50 | 103 185,20 |
| | - ujemna wartość firmy | | |
| | - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe | | |
| | - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych) | | |
| | - inne | 95 613,50 | 103 185,20 |

mgr Agnieszka Paryga
(główny księgowy)

Przewodniczący Zarządu
Marek Kudła
2020-06-10
(rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Marek Kudła
Członek Zarządu
Marek Kudła

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|---------------------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 |
| Świadczenia pracownicze: | | |
| 1 | z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami | 13 303 435,20 |
| 2 | z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń | 2 739 130,00 |
| 3 | dodatkowe wynagrodzenie roczne | 969 157,24 |
| 4 | pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)* | 1 842 246,97 |

* wydatki ujęte w § 3020 na koncie 405

STAROSTA POWIATU
mgr Agnieszka Parzyga
(główny księgowy)

2020-06-10
(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Zarządu
Jan Parzyga
(kierownik jednostki)
Członek Zarządu
Marek Kudła

Załącznik nr 8 do załącznika nr 2 do Uchwały Nr 99/2020
Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 29 stycznia 2020 r.

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | | | 7 |
| 1 | | 0 | | | 0 |
| 2 | | 0 | | | 0 |
| 3 | | 0 | | | 0 |
| 4 | | 0 | | | 0 |

SKARBNIK POWIATU
mgr Agnieszka Paryga
(główny księgowy)

2020-06-10
(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Zarządu

Jan Paczek
.....
(Kierownik jednostki)

Członek Zarządu
Marek Kudła

Załącznik nr 9 do załącznika nr 2 do Uchwały Nr 99/2020
Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 29 stycznia 2020 r.

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość |
|-----|--|---------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie * | 22 726 226,94 |
| - | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00 |

* obroty WN konta 080

SKARBNIK POWIATU
mgr. Agnieszka Parzyga
(główny księgowy)

2020-06-10
(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Zarządu

Jan Padozek
.....
(kierownik jednostki)

Członek Zarządu
Marek Kudła

Załącznik nr 10 do załącznika nr 2 do Uchwały Nr 99/2020

Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 29 stycznia 2020 r.

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|----------|---|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Przychody | 105 392,50 | 399 990,78 |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | | |
| | | | |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 105 392,50 | 399 990,78 |
| | Odszkodowanie za działki nr 701/3 I 593/3 w obr. Hurko gm. Medyka otrzymane od Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad zgodnie z decyzjami Wojewody Podkarpackiego | 0,00 | 135 855,00 |
| | kary pieniężne za nieterminowe wywiązanie się z zawartych umów oraz zwrot odsetek z Urzędu Marszałkowskiego- środki EFRR dotyczy PSIP | 30 356,93 | 256 135,78 |
| | otrzymano nieodpłatnie od Powiatu Przemyskiego pomoce dydaktyczne w ramach projektu 9,2 Czas na technologie informacyjno - komunikacyjne i eksperyment" | 71 535,57 | 0,00 |
| | otrzymano darowiznę pieniężną | 3 500,00 | 8 000,00 |
| 2 | Koszty | 13 993,48 | 0,00 |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | | |
| | | | |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 13 993,48 | 0,00 |
| | kara umowna za nieodebranie kontraktowanych ilości paliwa gazowego | 13 993,48 | 0,00 |
| | | | |
| | | | |

SKARBNIK POWIATU


mgr Agnieszka Paruga
(główny księgowy)

2020-06-10
(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Zarządu

Jan Pączek
(kierownik jednostki)

Marek Kudła
Członek Zarządu

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Przemyski pl.Dominikański 3 37-700 Przemysł | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie |
| Numer identyfikacyjny REGON 650900312 | | 19A1B5D934003E64  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK POWIATU

AGNIESZKA PARYGA
(główny księgowy)

2020.06.10

rok mies. dzień

Członek Zarządu

Marek Kudła

ZBIGNIEW BLECHARCZYK
JAN SEMKÓW
RYSZARD GOŁĘBIOWSKI
Jan Pączek
MAREK KUDŁA

(kierownik jednostki)

Przewodniczący Zarządu

Jan Pączek

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SIKARBNIK POWIATU

mgr Agnieszka Paryga

AGNIESZKA PARYGA

(główny księgowy)

2020.06.10

rok mies. dzień

Członek Zarządu

Marek Kudła

ZBIGNIEW BLECHARCZYK

JAN SEMKÓW

RYSZARD GOŁĘBIEWSKI

Jan Pączek

MAREK KUDŁA

(kierownik jednostki)

Przewodniczący Zarządu

Jan Pączek