

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP ul. Armii Krajowej 1 36-200 Brzozów	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Brzozowski
		Wysłać bez pisma przewodniego 5C244C8605B5EDD6 
Numer identyfikacyjny REGON 370443305	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	119 590 752,19	115 862 207,57	A Fundusz	118 801 934,35	114 998 080,85
A.I Wartości niematerialne i prawne	592 733,41	294 517,44	A.I Fundusz jednostki	60 010 208,40	58 946 951,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	118 998 018,78	115 567 690,13	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	58 791 725,95	56 051 129,17
A.II.1 Środki trwałe	117 036 029,89	111 923 752,73	A.II.1 Zysk netto (+)	58 791 725,95	56 051 129,17
A.II.1.1 Grunty	496 751,58	510 113,13	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
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	115 690 043,31	110 779 688,57	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	303 781,16	191 487,26	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	17 619,04	8 770,44	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	527 834,80	433 693,33	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 247 112,94	1 229 158,61
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 961 988,89	3 643 937,40	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	1 247 112,94	1 229 158,61
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 112,66	29 308,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	33 467,01	27 541,54
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	161 477,74	178 400,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	281 557,02	317 836,40

(główny księgowy)
BeSTia

2022-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
5C244C8605B5EDD6

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	383 429,72	376 063,48
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	343 221,60	275 770,02
B Aktywa obrotowe	458 295,10	365 031,89	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	50 164,44	52 930,96	D.II.8 Fundusze specjalne	19 847,19	24 238,58
B.I.1 Materiały	50 164,44	52 930,96	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 847,19	24 238,58
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	56 433,07	18 966,43			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	43 233,07	11 266,43			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	13 200,00	7 700,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	351 697,59	293 134,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	351 697,59	293 134,50			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
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			

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

5C244C8605B5EDD6

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	120 049 047,29	116 227 239,46	Suma pasywów	120 049 047,29	116 227 239,46

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

5C244C8605B5EDD6

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)


BeSTia

2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

5C244C8605B5EDD6

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <p style="text-align: center;">SP ul. Armii Krajowej 1 36-200 Brzozów</p>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: <p style="text-align: center;">Powiat Brzozowski</p>	
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">370443305</p>			Wysłać bez pisma przewodniego 00D4FC770658E6A0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		83 427 367,88	85 140 139,79
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		83 427 367,88	85 140 139,79
B.	Koszty działalności operacyjnej		24 565 481,41	28 994 263,07
B.I.	Amortyzacja		12 813 838,48	13 454 625,62
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 083 853,12	1 238 016,55
B.III.	Usługi obce		3 347 311,00	6 144 977,46
B.IV.	Podatki i opłaty		8 806,89	9 856,27
B.V.	Wynagrodzenia		5 627 653,55	6 273 801,77
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 223 762,68	1 387 406,48
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		82 547,39	77 378,17
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		211 590,00	210 575,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		166 118,30	197 625,75
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		58 861 886,47	56 145 876,72
D.	Pozostałe przychody operacyjne		8 409,85	6 920,46
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		8 409,85	6 920,46
E.	Pozostałe koszty operacyjne		5 003,17	50 234,96

główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

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	5 003,17	50 234,96
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	58 865 293,15	56 102 562,22
G.	Przychody finansowe	1 975,51	3 184,24
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 975,51	3 184,24
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	75 542,71	54 617,29
H.I.	Odsetki	75 134,34	51 471,96
H.II.	Inne	408,37	3 145,33
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	58 791 725,95	56 051 129,17
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)	58 791 725,95	56 051 129,17

główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP ul. Armii Krajowej 1 36-200 Brzozów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Brzozowski	
Numer identyfikacyjny REGON 370443305		Wysłać bez pisma przewodniego 88869A53F7D0B5EE 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		80 741 515,71	60 010 208,40
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		82 340 426,47	102 376 684,19
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		42 241 843,16	58 791 725,95
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		29 702 591,43	31 363 162,41
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		10 394 143,88	11 698 551,42
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		1 848,00	104 064,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	419 180,41
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)		103 071 733,78	103 439 940,91
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		83 408 394,04	85 116 773,65
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		17 867 112,85	15 827 452,43
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		1 796 226,89	2 075 846,09
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		0,00	419 868,74
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		60 010 208,40	58 946 951,68

główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	58 791 725,95	56 051 129,17
III.1.	zysk netto (+)	58 791 725,95	56 051 129,17
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	118 801 934,35	114 998 080,85

główny księgowy


2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP ul. Armii Krajowej 1 36-200 Brzozów	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.</p>	Adresat: Powiat Brzozowski
Numer identyfikacyjny REGON 370443305		<p style="text-align: center;">218AED2082C0A3C5</p> 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

(główny księgowy)

2022.03.25

rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

(główny księgowy)

2022.03.25

rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

INFORMACJA
DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Starostwo Powiatowe</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Brzozów</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Armii Krajowej 1</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p><i>1.Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>1)edukacji publicznej;</i> <i>2)promocji i ochrony zdrowia;</i> <i>3)pomocy społecznej;</i> <i>3a)wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;</i> <i>4)polityki prorodzinnej;</i> <i>5)wspierania osób niepełnosprawnych;</i> <i>6)transportu zbiorowego i dróg publicznych;</i> <i>7)kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;</i> <i>8)kultury fizycznej i turystyki;</i> <i>9)geodezji, kartografii i katastru;</i> <i>10)gospodarki nieruchomościami;</i> <i>11)administracji architektoniczno-budowlanej;</i> <i>12)gospodarki wodnej;</i> <i>13)ochrony środowiska i przyrody;</i> <i>14)rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego;</i> <i>15)porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli;</i> <i>16)ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpozarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska;</i> <i>17)przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy;</i> <i>18)ochrony praw konsumenta;</i> <i>19)utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;</i> <i>20)obronności;</i> <i>21)promocji powiatu;</i> <i>??)współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów o działalności pożytku</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01.01.2021-31.12.2021</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Sprawozdanie jednostkowe</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. tabeli nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 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. 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. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku, według stanu na koniec danego roku. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 400 zł – 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> nie przekraczającej 400 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; w przedziale 1zł – 400 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości brutto.</p>
5.	inne informacje
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. tabeli nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście

	<i>Działka nr 1086/8-9 773,00 zł(właścicielem jest jst)</i>
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
	<i>- informacje wg. tabeli nr 3 Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Jednostka nie posiada</i>
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)
	<i>- informacje wg. tabeli nr 4</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Rezerw nie tworzy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>843 827,36/konto 910/</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>- informacje wg. tabeli nr 5</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami.</i>
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>- informacje wg. tabeli nr 6</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>- informacje wg. tabeli nr 7</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<p><i>w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT-0,00</i></p> <p><i>Pozostałe konta pozabilansowe:</i></p> <p><i>996-Grunty Skarbu Państwa</i></p> <p><i>996-03-Grunty nierozdysponowane-453 744,44</i></p> <p><i>996-03-Grunty w wieczystym użytkowaniu-2 069 818,92</i></p> <p><i>996-03-Trwały Zarząd-293 917,87</i></p> <p><i>997-Obce środki trwałe</i></p> <p><i>997-03-Sprzęt z Ministerstwa Cyfryzacji-43 159,48</i></p> <p><i>997-03-Sprzęt z PUW-34 085,31</i></p> <p><i>997-03-Sprzęt z PWPW-112 932,12</i></p> <p><i>999-Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat</i></p> <p><i>999-03-2 552 115,49</i></p> <p><i>910-Zabezpieczenia</i></p> <p><i>910-03-843 827,36</i></p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

.....
(główny księgowy)

.....21.03.2022.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Arkusz wzajemnych rozliczeń Wylączenia do bilansu

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Należności

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł należności	Pozycja w bilansie	Kwota
1.				
2.				
3.				
Razem:				

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Zobowiązania

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł zobowiązania	Pozycja w bilansie	Kwota
1.				
2.				
3.				
Razem:				

.....

(miejsowość i data)

Sporządził:.....

Arkusz wzajemnych rozliczeń Wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Przychody

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł przychodu	Pozycja w rachunku zysków i start	Kwota
1.	Dom Pomocy Społecznej w Brzozowie	Trwały zarząd Dowód rejestracyjny	A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	105,97 <u>180,50</u> 286,47
2.	Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Orzechówce	Trwały zarząd	A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 622,51
3.	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza typu Rodzinnego w Brzozowie	Trwały zarząd	A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	937,40
4.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Brzozowie	Trwały zarząd Opłaty komunikacyjne Opłaty geodezyjne	A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	146,97 564,00 <u>50,00</u> 760,97
5.	Powiatowy Urząd Pracy w Brzozowie	Trwały zarząd	A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	479,32
6.	Zarząd Dróg Powiatowych w Brzozowie	Trwały zarząd Opłaty komunikacyjne Opłaty geodezyjne	A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 706,60 121,50 <u>13,40</u> 3 841,50
7.	Zespół Szkół Budowlanych	Opłaty komunikacyjne	A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	100,50
Razem:				8 028,67

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Koszty

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł należności	Pozycja w rachunku zysków i start	Kwota
1.	PCIS	Zakup rzeczowy	B.II Zużycie materiałów i energii	310,00
2.	PCIS	Usługi cateringowe	B.III Usługi obce	2 150,00
3.	PCIS	Odzież robocza/fartuchy/	B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	65,00
Razem:				2 525,00

Brzozów 21.03.2022.....

(miejsowość i data)

Sporządził:.....

Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami do zestawienia zmian w funduszu jednostki

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Zmniejszenia

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł operacji	Pozycja w zestawieniu funduszu jednostki	Kwota
1.	I LO	- boisko sportowe przy LO	I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	558 091,18
2.	SOSW	- wyposażenie placu zabaw przy SOSW		97 155,24
3.	ZSE	- przebudowa budynku - środki trwałe wg załącznika		1 257 474,67 <u>9 496,87</u> 1 266 971,54
4.	ZDP	-telewizor, środki trwałe wg protokołu		7 830,16
5.	DPS	- samochód		163 125,00
Razem:				2 093 173,12

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Zwiększenia

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł operacji	Pozycja w zestawieniu funduszu jednostki	Kwota
1.				
2.				
3.				
Razem:				

Brzozów 21.03.2022

.....

(miejscowość i data)

Sporządził:.....

Tabela nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

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

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia 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	
2	Środki trwałe	według cen nabycia 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	
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	

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

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	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	921 054,18		17 709,20		17 709,20					0,00	938 763,38	328 320,77	315 925,17		644 245,94	592 733,41	294 517,44
2	Środki trwale:	291 229 841,70	0,00	10 344 417,18	178 420,94	10 522 838,12	0,00	1 400,00	0,00	2 126 620,81	2 128 020,81	299 624 659,01	174 193 811,81	13 558 580,86	51 486,39	187 700 906,28	3 891 069,89	111 923 752,73
Grupa 0	Grunty	496 751,58		13 361,55		13 361,55						510 113,13					496 751,58	510 113,13
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	3 531 926,46		1 626 470,91		1 626 470,91				1 257 474,67	1 257 474,67	3 900 922,70	1 100 102,12	457 294,41		1 557 396,53	2 431 824,34	2 343 526,17
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	284 112 939,40		8 540 267,15		8 540 267,15				558 091,18	558 091,18	292 095 115,37	170 854 720,43	12 804 232,54		183 658 952,97	113 258,97	108 436 162,40
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	23 967,00										23 967,00	23 967,00			23 967,00		0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 153 343,58		492,57		492,57						1 153 836,15	949 043,16	73 266,25		1 022 309,41	204 300,42	131 526,74
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	40 008,00			1 050,00	1 050,00				1 050,00	1 050,00	40 008,00	40 008,00	1 050,00	1 050,00	40 008,00		0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	625 917,39			3 323,01	3 323,01				3 220,01	3 220,01	626 020,39	526 436,65	42 843,23	3 220,01	566 059,87	99 480,74	59 960,52
Grupa 7	Środki transportu	196 127,00		163 825,00		163 825,00		1 400,00		163 125,00	164 525,00	195 427,00	178 507,96	8 860,27	711,67	186 656,56	17 619,04	8 770,44
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 048 861,29			174 047,93	174 047,93				143 659,95	143 659,95	1 079 249,27	521 026,49	171 034,16	46 504,71	645 555,94	527 834,80	433 693,33
Grupa 9	Inwentarz żywy																	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami

.....
(główny księgowy).....21.03.2022.....
(rok, miesiąc, dzień).....
(Zarząd)

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane 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				
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

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

.....
(główny księgowy)

21.03.2022
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(Zarząd)

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 : w tym:		374 702,62	53 375,95	0,00	428 078,57
1	dochodzone w drodze egzekucji skarbowej	0,00	36 038,10	0,00	36 038,10
-	należność główna		34 238,70		34 238,70
-	odsetki		1 799,40		1 799,40
2	dochodzone na drodze sądowej	7 195,55	17 337,85	0,00	24 533,40
-	należność główna	6 275,43	15 991,92		22 267,35
-	odsetki	920,12	1 345,93		2 266,05
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	367 507,07	0,00	0,00	367 507,07
	należność główna	336 359,26			336 359,26
	odsetki	31 147,81			31 147,81
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				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.

.....
(główny księgowy)

.21.03.2022.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(Zarząd)

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone 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	5 809 780,33
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	1 387 406,48
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	317 836,40
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.)	146 185,04

.....
(główny księgowy)

.....21.03.2022.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(Zarząd)

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej**Środki trwałe w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	13 660 540,31
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

..... ... 21.03.2022.....
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

.....
(Zarząd)

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	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
2	Koszty	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	- koszty dotyczące realizacji projektu konkursowego "Droga do zatrudnienia - program aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych, w tym znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji na brzozowskim rynku pracy" realizowanego w ramach RPO WP		

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(Zarząd)