

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Al. Niepodległości 10/12 63-200 Jarocin	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Jarocińskiego Wysłać bez pisma przewodniego 1C41767D2C7644A1
Numer identyfikacyjny REGON 250864801		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-26 123,93	-23 247,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	452 431,68	476 111,22
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-478 555,61	-499 358,54
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-478 555,61	-499 358,54
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 821,74	24 645,71
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	30 821,74	24 645,71
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 588,40	1 253,56
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 224,03	3 811,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	21 899,90	19 435,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Szczepańska-Pluta
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

1C41767D2C7644A1

POWIATOWY INSPEKTOR NADZORU BUDOWLANEGO

Wojciech Rodziak
 (kierownik jednostki)

inż. Wojciech Rodziak

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	4 697,81	1 398,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	109,41	144,83
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	109,41	144,83
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	4 588,40	1 253,56			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	4 588,40	1 253,56			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	109,41	144,83			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	109,41	144,83			
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			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Szczepańska-Pluta
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

1C41767D2C7644A1

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO

w Jarocinie

Wojciech Rodziak
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 697,81	1 398,39	Suma pasywów	4 697,81	1 398,39

**POWIATOWY INSPEKTORAT
NADZORU BUDOWLANEGO**
w Jarocinie

ul. Tadeusza Kościuszki 10, 63-200 Jarocin
tel. 62 747 82 00, fax 62 740 70 73
R: 250884801, NIP 617-19-49-263

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Szczepańska-Pluta
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

1C41767D2C7644A1

**POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO**
w Jarocinie

inż. Wojciech Rodziak

Wojciech Rodziak
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Szczepańska-Pluta
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

1C41767D2C7644A1

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w Jarocinie

inż. Wojciech Rodziak

Wojciech Rodziak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Al. Niepodległości 10/12 63-200 Jarocin Numer identyfikacyjny REGON 250864801	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Jarocińskiego Wysłać bez pisma przewodniego 0713308D09C773AA 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	479 219,90	500 097,29
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	28 160,56	15 359,35
B.III. Usługi obce	37 712,38	35 794,80
B.IV. Podatki i opłaty	201,00	311,28
B.V. Wynagrodzenia	337 574,66	367 868,40
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	66 332,04	71 983,04
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 239,26	8 780,42
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-479 219,90	-500 097,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Beata Szczepańska-Pluta
 główny księgowy
 Beata Szczepańska-Pluta
 SJO BeSTia

2020-03-25
 rok, miesiąc, dzień
 0713308D09C773AA

Wojciech Rodziak
 kierownik jednostki
 POWIATOWY INSPEKTORAT
 NADZORU BUDOWLANEGO
 w Jarocinie
 inż. Wojciech Rodziak

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-479 219,90	-500 097,29
G.	Przychody finansowe	664,29	738,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	664,29	738,75
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-478 555,61	-499 358,54
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)	-478 555,61	-499 358,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Szczepańska-Pluta
główny księgowy

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w Jarocinie

inż. Wojciech Rodziak
Wojciech Rodziak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Szczepańska-Pluta
główny księgowy

SJO BeSTia

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

0713308D09C773AA

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w Jarocinie

Wojciech Rodziak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Al. Niepodległości 10/12 63-200 Jarocin	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Jarocińskiego
Numer identyfikacyjny REGON 250864801		83BDE91AFE204180 

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

Beata Szczepańska-Pluta
(główny księgowy)

2020.03.25
rok mies. dzień

**POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w Jarocinie**

Wojciech Rodziak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

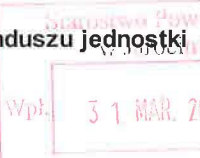
Beata Szczepańska-Pluta
(główny księgowy)

2020.03.25

rok mies. dzień

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w Jarocinie

ins. Wojciech Rodziak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Al. Niepodległości 10/12 63-200 Jarocin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Jarocińskiego Wysłać bez pisma przewodniego FF935DE15B00D53B 	
Numer identyfikacyjny REGON 250864801			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	441 767,99	452 431,68	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	478 866,86	502 973,90	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	478 866,86	502 973,90	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	468 203,17	479 294,36	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	467 538,88	478 555,61	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	664,29	738,75	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	452 431,68	476 111,22	

Beata Szczepańska-Pluta
główny księgowy
Beata Szczepańska-Pluta

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
Wojciech Rodziak
kierownik jednostki
inż. Wojciech Rodziak

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-478 555,61	-499 358,54
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-478 555,61	-499 358,54
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-26 123,93	-23 247,32

Beata Szczepańska-Pluta
główny księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

SJO BeS.Tia

Beata Szczepańska-Pluta

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

FF935DE15B00D53B

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w Jarocinie
Wojciech Rodziak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Szczepańska-Pluta

główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

**POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO**

Wojciech Rodziak

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

do bilansu na 31.12.2019 r.



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I.1 – I.3 – należy podać nazwę, siedzibę i adres jednostki budżetowej powiatu (w sprawozdaniu jednostkowym); nazwę, siedzibę i adres JST (w sprawozdaniu łącznym)

I.1 Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Jarocinie

I.2 63-200 Jarocin, ul. Tadeusza Kościuszki 10

I.3 63-200 Jarocin, ul. Tadeusza Kościuszki 10

I.4 – podstawowy przedmiot działalności jednostki – należy podać przedmiot działalności określony w statucie jednostki.

Nadzór budowlany

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – rok budżetowy (od dnia 01.01.rok – 31.12.rok), lub od 01.01.rok do dnia zamknięcia ksiąg rachunkowych (jeżeli księgi rachunkowe zamknięto w trakcie roku kalendarzowego).

Rok budżetowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne – nie wypełniają jednostki budżetowe powiatu; dla sprawozdania JST wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

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

Należy podać wybrane i stosowane przez jednostkę zasady (politykę) rachunkowości dopuszczone ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont (...), w tym także zasady określone w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości, zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych. Nie opisywać zasad wyceny oraz ustalania wyniku finansowego, które są obligatoryjne – wynikają z przepisu prawa. Opisać te zasady, które wynikają ze specyfiki i rodzaju prowadzonej działalności jednostki.

1. Środki trwałe w momencie ich przyjmowania do ewidencji wycenia się według ich wartości początkowej czyli ceny nabycia lub kosztu wytworzenia inwestycji rozpoczętej obejmującą ogół poniesionych kosztów, związanych z montażem, zakupem i uczynieniu danej inwestycji zdolnej do użytku od dnia rozpoczęcia inwestycji do dnia przyjęcia jej do używania. Wartość początkową danego środka można później zwiększać o koszty jego modernizacji, przebudowy, rozbudowy itp.

2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

3. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia (lub zakupu) lub kosztów wytworzenia.

4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

5. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10.000zł i okresie używania dłuższym niż rok podlegają ewidencji w księdze inwentarzowej,

7. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. 10.000 zł traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, a umarzane w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

8. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.

Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 200 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, dla nich prowadzona jest ewidencja ilościowa, a osoba otrzymująca dany przedmiot kwituje jego odbiór.

W celu dochodzenia zaległych należności ustala się obowiązek wysyłania upomnień i podejmowania czynności egzekucyjnych przewidzianych prawem.

Wynik finansowy ustalany jest na koncie 860 "Wynik finansowy".

Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest na kontach zespołu 4.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składają się:

-koszty działalności operacyjnej

-przychody finansowe.

5. Inne informacje

Należy podać informacje niewyszczególnione w punktach 1 – 4 dotyczące ogólnych zagadnień związanych z daną jednostką i jej działalnością.

Koszty związane z wymianą części składowych zespołów komputerowych o wartości nie przekraczającej 10 000 zł przyjmowane są bezpośrednio w koszty i ewidencjonowane jak opisano wyżej.

Nie stosuje się wznowienia wydatków.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wykazać dane wg załączonych tabel w szczególowości do złotych i groszy.

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

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNiP

[illegible]

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

[illegible]

Tabela 3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych - ogółem		

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zmniejszenia					Zwiększenia					Wartość początkowa (stan na 31 grudnia)
			Rozchód	Przemieszczenie	Aktualizacja	Inne	Razem zmniejszenia	Nabycie	Przemieszczenie	Aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wyszczególnić w kolejnych wierszach grupy rodzajowe grupa 4 grupa 8	4425,62 116179,24				13649,24	13649,24					17627,70	4425,62 120157,70
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	120604,86				13649,24	13349,24					17627,70	124 583,32

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zmniejszenia					Zwiększenia					Umorzenie (stan na 31 grudnia)
			Rozchód	Przemieszczenia	Aktualizacja	Inne	Razem zmniejszenia	Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia	Inne	Razem zwiększenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

1.	Wyszczególnić w kolejnych wierszach grupy rodzajowe grupa 4 grupa 8	4425,62 116179,24				13649,2 4	13649,2 4	17 627,70				17627 ,70	4 425,62 120 157,70
	Wartość umorz. Środków trwałych ogółem	124583,32				13649,2 4	13649,2 4	17 627,70				17627 ,70	124 583,32

Tabela 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Wyszczególnić w kolejnych wierszach grupy rodzajowe		
	Wartość netto środków trwałych ogółem		

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Tabela nr 7. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej
		Razem			

NIE DOTYCZY

Należy wymienić i wykazać jedynie te składniki majątkowe, dla których jednostka dysponuje operatem szacunkowym/wyceną wartości rynkowej innej niż wartość początkowa.

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

Tabela nr 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan odpisów
----	------------------	--------------	--------------	-------------	--------------

	długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	aktualizujących na początek roku			na koniec roku
	Ogółem				

NIE DOTYCZY

Tabela nr 9. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan odpisów na koniec roku
	Ogółem				

NIE DOTYCZY

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela nr 10. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, nr działki, powierzchnia	Wartość na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Wartość na koniec roku
	Ogółem				

NIE DOTYCZY

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

Tabela nr 11. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Wartość na koniec roku

	Ogółem				
--	--------	--	--	--	--

NIE DOTYCZY

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

Tabela nr 12. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmniejszenia		Zwiększenia		Stan na koniec roku	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje								
2.	Udziały								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								
	Razem								

NIE DOTYCZY

W zestawieniu należy podać liczbę i wartość aktywów finansowych zarówno krótkoterminowych jak i długoterminowych.

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela nr 13. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów na początek roku	Zmniejszenia			Zwiększenia	Stan odpisów na koniec roku
			Wykorzystanie	Rozwiązanie	Zmniejszenia razem		
	Należności z tytułu dochodów budżetowych skarbu państwa	894148,04					899 685,88
	Ogółem	894148,04					899 685,88

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

Tabela nr 14. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw wg celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku	Zmniejszenia			Zwiększenia	Stan rezerw na koniec roku
			Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne	Zmniejszenia razem		

	Ogółem						

NIE DOTYCZY

Wykazać należy rezerwy utworzone na przyszłe zobowiązania, o których mowa w ustawie o rachunkowości (np. na odszkodowania od toczących się postępowań przez sądami).

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Tabela nr 15. Długoterminowe zobowiązania wg okresu spłaty

L p.	Wyszczególnie nie zobowiązań wg pozycji bilansu	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Począte k roku	Konie c roku	Począte k roku	Konie c roku	Począte k roku	Konie c roku	Począte k roku	Konie c roku
	Ogółem								

NIE DOTYCZY

1.10. Kwota zobowiązań, w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 16. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

L p.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
	Ogółem		

NIE DOTYCZY

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i zabezpieczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 17. Kwota zobowiązań warunkowych ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

L p.	Wyszczególnienie wg rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych wg stanu na:	
		początek roku	koniec roku
	Ogółem		

NIE DOTYCZY

Tabela nr 18. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

L p.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
	Ogółem		

NIE DOTYCZY

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 19. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

L p.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych wg stanu na:	
		Początek roku	Koniec roku
	Rozliczenia międzyokresowe czynne		
			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne razem		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne		
			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne razem		
	Ogółem		

NIE DOTYCZY

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 20. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L p.	Wyszczególnienie wg rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg stanu na:	
		Początek roku	Koniec roku
	Ogółem		

NIE DOTYCZY

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wykazać w szczególności wartość nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i rentowych, świadczeń urlopowych i innych świadczeń pracowniczych.

BHP 1 958,30 zł

Odprawa emerytalna 44 881,20 zł

Świadczenia z ZFŚS 5 847,50 zł

1.16. Inne informacje

Wykazać inne informacje stanowiące uzupełnienie informacji wykazywanych w części II w wierszach od 1.1 do 1.15.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela nr 21. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L p.	Wyszczególnienie wg rodzaju zapasów	Stan odpisów w na początek roku	Zmniejszenia			Zwiększenia	Stan odpisów na koniec roku
			Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem		
	Ogółem						

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 22. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
	Ogółem			

NIE DOTYCZY

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

Należy wykazać przychody i koszty zaliczane do 31.12.2015 r. do zysków i strat nadzwyczajnych, a obecnie do pozostałych kosztów operacyjnych. Ponadto należy wykazać te z przychodów i kosztów działalności operacyjnej i finansowej, które w znaczący sposób różnią się od przeciętnego poziomu.

NIE DOTYCZY

2.4 Informacje 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

Należy podać informacje niezbędne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej, które nie zostały zaprezentowane w pozycjach 2.1 – 2.4, czyli dotyczące głównie przychodów i kosztów, wynikających ze specyfiki danej jednostki.

NIE DOTYCZY

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

Należy wymienić wszystkie istotne zdarzenia, które wpływają na ocenę sytuacji jednostki, nie ujęte w bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w funduszu jednostki oraz w punktach 1 i 2 informacji dodatkowej.

NIE DOTYCZY

Jarocin, dnia 25 marca 2020 r.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Szczerpańska-Pluta


**POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w Jarocinie**
inż. Włodzisław Podziak