

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)

10 marzec 2023 r.
(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	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	10,951.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,951.01	10951.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10951.01	0.00	0.00
	powyżej 10 000 zł	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	
	poniżej 10 000 zł	10,951.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,951.01	10951.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10951.01	0.00	0.00
2	Środki trwałe:	681,613.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	681,613.75	414495.24	9645.00	0.00	9645.00	0.00	0.00	424140.24	267,118.51	257,473.51	
Grupa 0	Grunty	11,396.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,396.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,396.89	11,396.89	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	642,998.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	642,998.86	387277.24	9645.00	0.00	9645.00	0.00	0.00	396922.24	255,721.62	246,076.62	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	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	
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	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	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	27,218.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,218.00	27218.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27218.00	0.00	0.00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	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	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	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	
Grupa 7	Środki transportu	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	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	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	
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)	208,926.52	0.00	33,066.40	0.00	33,066.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	241,992.92	208926.52	33066.40	0.00	33066.40	0.00	0.00	241992.92	0.00	0.00	
4	Zbiory biblioteczne (014)	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	
5	Razem (1+2+3+4)	901,491.28	0.00	33,066.40	0.00	33,066.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	934,557.68	634372.77	42711.40	0.00	42711.40	0.00	0.00	677084.17	267,118.51	257,473.51	

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Starostwo Powiatu Przemyskiego

.....
(główny księgowy)

10 marzec 2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej**Środki trwałe 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	11,396.89	0.00	0.00	11,396.89
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	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0.00	0.00	0.00	0.00

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

.....
(główny księgowy)10 marzec 2023r.
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia ¹⁾	wykorzystane 2)	rozwiązane 3)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4		5	6
1	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego, z tego:	15321.20	0	0	0	15321.20
1.1	Należności długoterminowe		0	0	0	0.00
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	15321.20	0	0	0	15321.20
1.2.1	należności z tyt. dostaw i usług		0	0	0	0.00
1.2.2	należności od budżetów	2.80	0	0	0	2.80
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń		0	0	0	0.00
1.2.4	pozostałe należności	15318.40	0	0	0	15318.40

- 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 odpisy wykorzystane podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji
- 3) Jako odpisy rozwiązane podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe

.....
(główny księgowy)

10 marzec2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5 do załącznika nr 2 do Uchwały Nr 290/2022
Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 10 stycznia 2022 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	118.80	12.30	0.00	0.00	0.00	12.30
3	Zobowiązania wobec budżetów	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3,051.70	5,174.55	0.00	0.00	0.00	5,174.55
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	14,974.07	25,390.43	0.00	0.00	0.00	25,390.43
6	Pozostałe zobowiązania	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	12.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razem:		18,156.96	30,577.28	0.00	0.00	0.00	30,577.28

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.

.....
(główny księgowy)

10 marzec 20223r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6 do załącznika nr 2 do Uchwały Nr 290/2022

Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 10 stycznia 2022 r.

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.:	3246.27	523.46
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0	0
	- opłacone z góry czynsze	0	0
	- prenumeraty	0	0
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	174.42	0
	- inne	3071.85	523.46
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- ujemna wartość firmy	0	0
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0	0
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	0	0
	- inne	0	0

.....
(główny księgowy)

10 marzec 2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

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	379,463.62
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	73,528.18
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	14,974.07
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.)*	23,155.00

* wydatki ujęte w § 3020 i na koncie 405

3020	450.00 zł
4700	3,800.00 zł
4440	9,745.00 zł
4010	9,100.00 zł
4280	60.00 zł

.....

(główny księgowy)

10 marzec 2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8 do załącznika nr 2 do Uchwały Nr 290 /2022

Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 10 stycznia 2022 r.

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwieszenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1				nie dotyczy	
2					
3					
4					

.....
(główny księgowy)

10 marzec 2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9 do załącznika nr 2 do Uchwały Nr 290/2022
Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 10 stycznia 2022 r.

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

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

* obroty WN konta 080

.....
(główny księgowy)

10 marzec 2023 r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10 do załącznika nr 2 do Uchwały Nr 290 /2022

Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 10 stycznia 2022 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	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty	0	0.00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

.....
(główny księgowy)

10 marzec 2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)