

**ZARZĄDZENIE Nr 217/2020**  
**WÓJTA GMINY MIEJSCE PIASTOWE**

z dnia 21 maja 2020 r.

**w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Miejsce Piastowe za 2019 rok**


Na podstawie art. 270 ust. 1 pkt. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) **z a r z ą d z a s i ę, c o n a s t ę p u j e:**

**§1.** Przekazać Radzie Gminy Miejsce Piastowe sprawozdanie finansowe Gminy Miejsce Piastowe za 2019 rok obejmujące:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2019 rok.
  2. Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych.
  3. Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych.
  4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki obejmujące dane wynikające z zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.
- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia

**§ 2.** Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


  
WÓJTA  
mgr Dorota Chilik

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 217/2020  
Wójta Gminy Miejsce Piastowe  
z dnia 21 maja 2020 r.

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**Gminy Miejsce Piastowe**

**za 2019 rok**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Wójt Gminy Miejsce Piastowe</b> ul. Dukielska 14 38-430 MIEJSCE PIASTOWE	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina MIEJSCE PIASTOWE  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego F9C20ADE6105360D 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>370440583</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 355 026,71	3 926 169,73	I Zobowiązania	13 084 325,17	15 980 885,46
I.1 Środki pieniężne	3 355 026,71	3 926 169,73	I.1 Zobowiązania finansowe	13 069 446,00	15 858 338,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 355 026,71	3 826 168,68	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 211 108,00	2 756 108,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	100 001,05	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 858 338,00	13 102 230,00
II Należności i rozliczenia	729 188,05	219 959,20	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 879,17	122 547,46
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 838 862,41	-12 761 224,53
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 387 685,95	-3 022 363,17
II.2 Należności od budżetów	204 817,62	216 643,56	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	524 370,43	3 315,64	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 387 685,95	-2 922 363,17
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-100 000,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	100 001,05
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 451 176,46	-9 838 862,41
			III Rozliczenia międzyokresowe	838 752,00	926 468,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 084 214,76</b>	<b>4 146 128,93</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 084 214,76</b>	<b>4 146 128,93</b>

Ewelina Dominika Pilszak  
skarbnik

2020-04-20  
rok, miesiąc, dzień

Dorota Chilik  
zarząd

BeSTia

F9C20ADE6105360D Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu


Ewelina Dominika Pilszak  
skarbnik

2020-04-20  
rok, miesiąc, dzień

Dorota Chilik  
zarząd

BeSTia

F9C20ADE6105360D Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Wójt Gminy Miejsce Piastowe</b> ul. Dukielska 14 38-430 MIEJSCE PIASTOWE		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>370440583</b>			Wysłać bez pisma przewodniego C4C6181EFB6DA560 	
			sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	81 943 713,80	91 966 249,73	A Fundusz	83 339 921,22	92 877 013,86
A.I Wartości niematerialne i prawne	34 853,43	9 840,00	A.I Fundusz jednostki	77 180 317,29	77 325 933,14
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	81 884 200,37	91 931 749,73	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 159 603,93	15 551 080,72
A.II.1 Środki trwałe	79 709 246,26	86 811 781,99	A.II.1 Zysk netto (+)	50 863 359,52	66 248 182,54
A.II.1.1 Grunty	7 126 261,65	7 201 563,65	A.II.2 Strata netto (-)	-44 703 755,59	-50 697 101,82
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	172 506,00	246 510,00	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	70 400 072,88	70 738 051,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	259 304,28	7 328 682,41	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 585 278,43	1 218 864,25	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	338 329,02	324 620,03	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 828 744,42	1 886 946,29
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 174 954,11	5 119 967,74	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	1 828 744,42	1 886 946,29
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	221 742,03	110 489,53
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	24 660,00	24 660,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 409,78	7 034,32
A.IV.1 Akcje i udziały	24 660,00	24 660,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	211 327,18	244 699,89
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 052 217,83	1 220 430,26

Ewelina Dominika Pilszak  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-27  
(rok, miesiąc, dzień)

C4C6181EFB6DA560

Dorota Chilik  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	26 138,76	25 397,14
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	18 000,00	17 000,00
B Aktywa obrotowe	3 224 951,84	2 797 710,42	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	31 255,97	6 863,58	D.II.8 Fundusze specjalne	287 908,84	261 895,15
B.I.1 Materiały	31 255,97	6 863,58	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	287 908,84	261 895,15
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	2 531 740,39	2 695 283,10			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	640,59	56 425,60			
B.II.2 Należności od budżetów	423,41	426,67			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 530 676,39	2 638 430,83			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	661 955,48	95 563,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	661 955,48	95 563,74			
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			

Ewelina Dominika Pilszak  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

C4C6181EFB6DA560

Dorota Chilik

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	85 168 665,64	94 763 960,15	<b>Suma pasywów</b>	85 168 665,64	94 763 960,15

Ewelina Dominika Piłszak  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

C4C6181EFB6DA560

Dorota Chilik

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Ewelina Dominika Pilszak  
(główny księgowy)


BeSTia

2020-01-27  
(rok, miesiąc, dzień)

C4C6181EFB6DA560

Dorota Chilik  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Miejsce Piastowe ul. Dukielska 14 38-430 MIEJSCE PIASTOWE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>370440583</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 5484F56E76B44B74 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		54 744 668,42	68 229 839,29
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		228 216,73	258 294,00
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	20 000,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		54 516 451,69	67 951 545,29
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		45 637 573,96	52 305 291,07
B.I.	Amortyzacja		3 519 338,44	3 807 701,91
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 979 283,23	3 667 678,30
B.III.	Usługi obce		3 427 061,04	3 098 019,48
B.IV.	Podatki i opłaty		180 373,17	262 805,32
B.V.	Wynagrodzenia		15 584 515,68	18 136 300,12
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 283 973,54	5 134 373,35
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		358 142,90	416 351,89
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		14 304 885,96	16 832 670,14
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	949 390,56
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		9 107 094,46	15 924 548,22
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		215 100,54	3 031 363,53
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		14 349,00	48 037,25
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		200 751,54	2 983 326,28
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		2 884 812,01	3 115 143,87

Ewelina Dominika Pilszak  
główny księgowy

2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Dorota Chilik  
kierownik jednostki

BeSTia

5484F56E76B44B74

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	2 884 812,01	3 115 143,87
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	6 437 382,99	15 840 767,88
G.	<b>Przychody finansowe</b>	1 051 625,92	1 181 901,44
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 051 625,92	1 181 901,44
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	1 329 554,33	1 471 588,60
H.I.	Odsetki	1 329 554,33	1 471 588,60
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	6 159 454,58	15 551 080,72
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	6 159 454,58	15 551 080,72

Ewelina Dominika Pilszak  
główny księgowy

2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Dorota Chilik  
kierownik jednostki

BeSTia

5484F56E76B44B74

Wyjaśnienia do sprawozdania


Ewelina Dominika Pilszak  
główny księgowy

2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Dorota Chilik  
kierownik jednostki

BeSTia

5484F56E76B44B74

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Miejsce Piastowe ul. Dukielska 14 38-430 MIEJSCE PIASTOWE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON  370440583			Wysłać bez pisma przewodniego 9F1E8C9E9E3F05DE 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			72 118 573,07	77 180 317,29
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			116 074 118,11	166 263 617,23
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			49 461 883,44	50 863 359,52
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			53 523 877,70	71 367 569,72
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			6 847 416,59	19 389 034,99
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			2 947 405,82	9 095 780,10
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			3 293 534,56	15 547 872,90
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			111 012 373,89	166 118 001,38
I.2.1. Strata za rok ubiegły			43 100 660,44	44 703 755,59
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			52 233 891,29	68 474 424,87
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			11 313 145,10	22 816 428,51
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			2 559 971,82	9 089 626,48
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			1 804 705,24	21 033 765,93
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>			77 180 317,29	77 325 933,14

Ewelina Dominika Pilszak  
główny księgowy

2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Dorota Chilik  
kierownik jednostki

BeSTia

9F1E8C9E9E3F05DE

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	6 159 603,93	15 551 080,72
III.1.	zysk netto (+)	50 863 359,52	66 248 182,54
III.2.	strata netto (-)	-44 703 755,59	-50 697 101,82
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	83 339 921,22	92 877 013,86

\_\_\_\_\_  
Ewelina Dominika Piłszak  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Dorota Chilik  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
1.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	Zrealizowanych dochody to suma Rb 27S 68.345.206,55 zł oraz RB 27ZZ (129.218,32)

\_\_\_\_\_  
Ewelina Dominika Pilszak  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Dorota Chilik  
kierownik jednostki

.....  
(pieczęć jednostki)

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2019

### 1.

**1.1. Nazwa jednostki:** Urząd Gminy Miejsce Piastowe

**1.2. Siedziba jednostki:** Miejsce Piastowe ul. Dukielska 14

NIP: 684-23-80-130

REGON: 370440583

**1.3 Adres jednostki:** 38-430 Miejsce Piastowe ul. Dukielska 14

### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Urząd realizuje zadania własne gminy określone ustawami, statutem gminy, uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane gminie z mocy przepisów ogólnie obowiązujących.

### 2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2019 roku i kończący się 31 grudnia 2019 roku. Przyjęty w jednostce rok obrotowy jest to okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.

### 3. Zakres sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Gminy Miejsce Piastowe jest sprawozdaniem jednostkowym zbiorczym.

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

1. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- a. składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej aktywów.
- b. środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.
- c. jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się również:
  - książki i inne zbiory biblioteczne
  - środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych
  - odzież i umundurowanie,
  - meble i dywany
  - inwentarz żywy
- d. Środki trwałe oraz wartości nie materialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg. stawki 20%. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
- e. wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego remontu.

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według ceny zakupu przy zastosowaniu metody liniowej.

## **5. Inne informacje**



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2019

### 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**

Przedstawia Tabela Nr II.1.1 Główne składniki aktywów trwałych

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

Brak danych.

**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych**

Nie dotyczy

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Obecne środki trwałe w użytkowaniu o wartości 11.408,34 zł

**1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Nie dotyczy

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

233 udziały w Podkarpackim Banku Spółdzielczym w Sanoku o łącznej wartości 4.660 zł,  
1 udział w Spółdzielni Socjalnej "Piast" w Miejscu Piastowym o wartości 10.000 zł,  
1 udział w Spółdzielni "Viridi Piast" w Miejscu Piastowym o wartości 10.000 zł.

**1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

Przedstawia Tabela Nr II.1.7. Stan odpisu aktualizującego wartość należności

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

Nie dotyczy

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

a) powyżej 1 roku do 5 lat: 333.338,00  
b) powyżej 5 lat: 15.525.000,00

**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**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

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**

Nie dotyczy

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie**

Łączna kwota środków pieniężnych gwarancji na zabezpieczenia inwestycji – 20.555,17 zł

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Kwota wypłaconych świadczeń 502.613,44 zł

#### 1.16. Inne informacje i objaśnienia

2.

##### 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Środki trwale w budowie – 5.119.967,74

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

**Przychody występujące incydentalnie**

brak

**Rozchody występujące incydentalnie**

Odszkodowanie i renta dla pracownika w wysokości 31.190,00

2.4. Informacja 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

##### 2.5. Inne informacje

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

Zatrudnienie na dzień 31.12.2019 ogółem 345,54 etatów

Utracone w wyniku restrukturyzacji Banku PBS Oddział w Sanoku środki finansowe w wysokości 1.758.462,- zł.

Ewelina  
Dominika  
Piłszak  
(główny księgowy)

Elektronicznie  
podpisany przez  
Ewelina Dominika  
Piłszak  
Data: 2020.05.21  
09:57:12 +02'00'

2020-05-21  
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota  
Chilik  
(kierownik jednostki)

Elektronicznie  
podpisany przez  
Dorota Chilik  
Data: 2020.05.21  
10:10:27 +02'00'

Tabela Nr II.1.1 Głównie składniki aktywów trwałych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego b.o	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		4	5	6	7	Zmniejszenie wartości początkowej			11	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	477 414,50	0,00	5 142,17	0,00	5 142,17	0,00	191,23	0,00	191,23	482 365,44
<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	124 750 631,52	74 004,00	12 257 876,57	679 334,46	13 011 215,03	0,00	372 648,04	1 116 546,69	1 488 699,55	136 273 147,00
Grunty	7 126 261,65	74 004,00	2 000,00	11 000,00	87 004,00	0,00	650,00	11 052,00	11 702,00	7 201 563,65
Budynki i lokale	42 099 186,68	0,00	1 240 537,60	0,00	1 240 537,60	0,00	8 296,46	0,00	8 296,46	43 331 427,82
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 734 668,35	0,00	2 242 588,79	0,00	2 242 588,79	0,00	5 614,42	0,00	5 614,42	64 971 642,72
Kotły i maszyny energetyczne	618 736,76	0,00	6 865 861,00	0,00	6 865 861,00	0,00	0,00	4 257,80	4 257,80	7 480 339,96
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 436 358,02	0,00	5 986,46	5 986,46	11 972,92	0,00	14 402,41	5 986,46	19 893,69	1 428 437,25
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne Urządzenia techniczne	50 490,96	0,00	416 354,28	0,00	416 354,28	0,00	0,00	51 317,28	51 317,28	415 527,96
Środki transportu	588 763,31	0,00	64 149,30	0,00	64 149,30	0,00	6 999,00	29 584,70	36 583,70	616 328,91
	3 158 590,34	0,00	380 887,45	656 548,00	1 037 435,45	0,00	7 540,00	1 008 548,45	1 016 088,45	3 179 937,34
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	6 937 575,45	0,00	1 039 511,69	5 800,00	1 045 311,69	0,00	329 145,75	5 800,00	334 945,75	7 647 941,39
<b>RAZEM</b>	<b>125 228 046,02</b>	<b>74 004,00</b>	<b>12 263 018,74</b>	<b>679 334,46</b>	<b>13 016 357,20</b>	<b>0,00</b>	<b>372 839,27</b>	<b>1 116 546,69</b>	<b>1 488 890,78</b>	<b>136 755 512,44</b>

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	zwiększenie w ciągu roku obrotowego						ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
	aktualizacja		amortyzacja za rok obrotowy		inne					stan na początek roku obrotowego (13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
	14	15	16	17	18	19						20
13												
442 561,07	0,00	30 155,60	0,00	0,00	0,00	30 155,60	191,23	472 525,44	34 853,43		9 840,00	
45 104 313,47	0,00	4 724 650,86	0,00	0,00	0,00	4 724 650,86	1 301 739,70	48 527 224,63	79 646 318,05		87 745 922,37	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 126 261,65		7 201 563,65	
12 548 742,90	0,00	1 035 341,84	0,00	0,00	0,00	1 035 341,84	8 152,08	13 575 932,66	29 550 443,78		29 755 495,16	
21 885 039,25	0,00	2 101 509,32	0,00	0,00	0,00	2 101 509,32	5 614,42	23 980 934,15	40 849 629,10		40 990 708,57	
509 959,64	0,00	93 157,79	0,00	0,00	0,00	93 157,79	2 831,51	600 285,92	108 777,12		6 880 054,04	
1 410 420,40	0,00	2 205,01	0,00	0,00	0,00	2 205,01	20 388,87	1 392 236,54	25 937,62		36 200,71	
51 728,48	0,00	21 303,86	0,00	0,00	0,00	21 303,86	47 204,82	25 827,52	-1 237,52		389 700,44	
497 500,85	0,00	37 303,02	0,00	0,00	0,00	37 303,02	33 369,80	501 434,07	91 262,46		114 894,84	
1 573 311,91	0,00	387 761,18	0,00	0,00	0,00	387 761,18	849 232,45	1 111 840,64	1 585 278,43		2 068 096,70	
6 627 610,04	0,00	1 046 068,84	0,00	0,00	0,00	1 046 068,84	334 945,75	7 338 733,13	309 965,41		309 208,26	
<b>45 546 874,54</b>	<b>0,00</b>	<b>4 754 806,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 754 806,46</b>	<b>1 301 930,93</b>	<b>48 999 750,07</b>	<b>79 681 171,48</b>		<b>87 755 762,37</b>	

Tabela nr II.1.7 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
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	II.4 Pozostałe należności	29 284,84	3 700 366,79	0,00	0,00	3 729 651,63

**Ewelina Dominika Pilszak**  
 Elektronicznie  
 podpisany przez  
 Ewelina Dominika  
 Pilszak

Data: 2020.05.21  
 .....09:57:39 +0200'  
 (główny księgowy)

**Dorota Chilik**  
 Elektronicznie  
 podpisany przez  
 Dorota Chilik

Data: 2020.05.21  
 .....10:09:48 +0200'  
 (kierownik jednostki)

2020-05-21  
 (rok, miesiąc, dzień)