

do BL-800/2024

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Pruszkowski ul.Drzymały 30 05-800 PRUSZKÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat pruszkowski sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 936AB670F9FE5765 
Numer identyfikacyjny REGON 013267144		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	60 504 441,44	39 647 951,25	I Zobowiązania	30 170 291,96	82 219 715,86
I.1 Środki pieniężne	60 504 441,44	39 647 951,25	I.1 Zobowiązania finansowe	29 872 320,08	82 097 840,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	57 644 745,07	36 900 793,89	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2 859 696,37	2 747 157,36	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	29 872 320,08	82 097 840,00
II Należności i rozliczenia	2 355 609,11	27 972,81	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	293 727,88	119 365,52
II.1 Należności finansowe	2 350 000,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	4 244,00	2 510,34
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	27 973 184,59	-48 496 046,80
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 350 000,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 537 664,84	-76 356 692,38
II.2 Należności od budżetów	0,00	4 361,66	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	322 031,53	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	5 609,11	23 611,15	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-73 609 535,02
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 859 696,37	-2 747 157,36
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-1 350 000,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 859 696,37	2 747 157,36
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	29 001 153,06	25 113 488,22
			III Rozliczenia międzyokresowe	4 716 574,00	5 952 255,00

Grzegorz Rafał Kamiński
 Agnieszka Kuźmińska
 Zdzisław Stanisław Brzeziński
 KRZYSZTOF RYMUZA
 zarząd

Małgorzata Bożena Zielonka
 skarbnik

2024-04-22
 rok, miesiąc, dzień

BeSTia

936AB670F9FE5765

Strona 1 z 3

Suma aktywów	62 860 050,55	39 675 924,06	Suma pasywów	62 860 050,55	39 675 924,06

Małgorzata Bożena Zielonka
skarbnik

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Rafał Kamiński
Agnieszka Kuźmińska
Zdzisław Stanisław Brzeziński
KRZYSZTOF RYMUZA
zarząd

BeSTia

936AB670F9FE5765

Małgorzata Bożena Zielonka
skarbnik

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Rafał Kamiński
Agnieszka Kuźmińska
Zdzisław Stanisław Brzeziński
KRZYSZTOF RYMUZA
zarząd

BeSTia

936AB670F9FE5765

do BR - 800/2024

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Pruszkowski ul. Drzymały 30 05-800 PRUSZKÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3D8AB75662B46C59 
Numer identyfikacyjny REGON 013267144		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	664 322 272,28	737 953 621,01	A Fundusz	661 662 767,79	743 100 594,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	197 847,85	119 455,40	A.I Fundusz jednostki	577 217 754,60	705 119 506,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	663 680 922,65	737 546 674,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	84 445 013,19	37 981 087,53
A.II.1 Środki trwałe	574 433 949,80	658 718 060,39	A.II.1 Zysk netto (+)	161 341 170,90	127 604 462,39
A.II.1.1 Grunty	257 146 904,27	237 281 931,27	A.II.2 Strata netto (-)	-76 896 157,71	-89 623 374,86
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	9 038 265,00	9 038 265,00	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	314 712 180,87	418 131 460,76	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 851 502,95	2 498 378,08	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	487 556,74	456 710,03	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	235 804,97	349 580,25	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 204 947,84	17 687 927,65
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	89 246 972,85	78 828 614,16	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	19 751 280,42	17 382 492,35
A.III Należności długoterminowe	443 501,78	287 491,06	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	743 966,59	1 692 092,71
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	237 596,66	357 485,52
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 296 163,88	1 474 864,95
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 176 346,21	5 950 058,01

KRZYSZTOF RYMUZA
Grzegorz Rafał Kamiński
Zdzisław Stanisław Brzeziński
Agnieszka Kuźmińska
(kierownik jednostki)

Małgorzata Bożena Zielonka
(główny księgowy)

2024-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

3D8AB75662B46C59

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 927 366,08	2 558 044,61
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 206 866,64	4 352 244,30
B Aktywa obrotowe	17 545 443,35	22 834 900,86	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	6 181 020,99	93 090,25
B.I Zapasy	139 328,71	148 688,42	D.II.8 Fundusze specjalne	981 953,37	904 612,00
B.I.1 Materiały	139 328,71	148 688,42	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	981 953,37	877 155,71
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	27 456,29
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	453 667,42	305 435,30
B.II Należności krótkoterminowe	6 535 349,86	5 932 167,83			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	37 774,14	3 028,10			
B.II.2 Należności od budżetów	17 731,95	41 028,76			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 449 267,82	5 888 110,97			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	30 575,95	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 864 007,32	16 746 738,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	7 001,25	6 991,60			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 849 938,07	16 690 213,39			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	7 068,00	49 533,27			
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			

Małgorzata Bożena Zielonka
(główny księgowy)

2024-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

KRZYSZTOF RYMUZA
Grzegorz Rafał Kamiński
Zdzisław Stanisław Brzeziński
Agnieszka Kuźmińska
(kierownik jednostki)

BeSTia

3D8AB75662B46C59

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 757,46	7 306,35			
Suma aktywów	681 867 715,63	760 788 521,87	Suma pasywów	681 867 715,63	760 788 521,87

Małgorzata Bożena Zielonka
(główny księgowy)

2024-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

KRZYSZTOF RYMUZA
Grzegorz Rafał Kamiński
Zdzisław Stanisław Brzeziński
Agnieszka Kuźmińska
(kierownik jednostki)

BeSTia

3D8AB75662B46C59

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu


Małgorzata Bożena Zielonka
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

3D8AB75662B46C59

KRZYSZTOF RYMUZA
Grzegorz Rafał Kamiński
Zdzisław Stanisław Brzeziński
Agnieszka Kuźmińska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Powiat Pruszkowski ul. Drzymały 30 05-800 PRUSZKÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 95466901B140CA83	
013267144				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		272 772 197,37	262 051 490,97
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		120 313,75	177 965,50
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		272 651 883,62	261 873 525,47
B.	Koszty działalności operacyjnej		188 182 984,09	220 269 924,44
B.I.	Amortyzacja		15 163 231,83	20 260 189,22
B.II.	Zużycie materiałów i energii		6 705 402,28	12 159 833,77
B.III.	Usługi obce		19 462 553,19	26 761 070,73
B.IV.	Podatki i opłaty		404 934,92	280 416,22
B.V.	Wynagrodzenia		74 266 235,88	87 844 547,07
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		17 862 557,19	20 684 555,55
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		336 269,00	536 645,93
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	1 219,51
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 180 251,05	9 112 838,52
B.X.	Pozostałe obciążenia		43 801 548,75	42 628 607,92
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		84 589 213,28	41 781 566,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne		5 183 770,23	4 001 031,01
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		5 183 770,23	4 001 031,01

Zdzisław Stanisław Brzeziński
Agnieszka Kuźmińska
Grzegorz Rafał Kamiński
KRZYSZTOF RYMUZA
kierownik jednostki

Małgorzata Bożena Zielonka
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 037 653,31	4 833 461,02
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	4 037 653,31	4 833 461,02
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	85 735 330,20	40 949 136,52
G.	Przychody finansowe	1 208 976,90	4 096 889,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 208 976,90	4 096 889,11
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 499 293,91	7 064 938,10
H.I.	Odsetki	2 499 293,91	7 064 938,10
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	84 445 013,19	37 981 087,53
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)	84 445 013,19	37 981 087,53

Małgorzata Bożena Zielonka
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Stanisław Brzeziński
Agnieszka Kuźmińska
Grzegorz Rafał Kamiński
KRZYSZTOF RYMUZA
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Bożena Zielonka
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Stanisław Brzeziński
Agnieszka Kuźmińska
Grzegorz Rafał Kamiński
KRZYSZTOF RYMUZA
kierownik jednostki

do BR-800/2024

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
Powiat Pruszkowski ul. Drzymały 30 05-800 PRUSZKÓW		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
013267144			FB36FDB8C2C04941 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	655 455 497,13	577 217 754,60	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	512 642 572,33	659 233 665,58	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	161 341 170,90	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	271 314 467,21	340 109 334,89	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	73 135 114,71	114 131 713,51	
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	6 641 777,60	11 065 727,34	
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	161 551 212,81	32 585 718,94	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	590 880 314,86	531 331 913,49	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	144 496 899,19	76 896 157,71	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	264 848 660,04	263 744 838,17	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	96 334 370,82	140 653 717,61	
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	1 395 203,44	1 705 125,11	
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	83 805 181,37	48 332 074,89	

Małgorzata Bożena Zielonka
główny księgowy

2024-04-24
rok, miesiąc, dzień

KRZYSZTOF RYMUZA
Zdzisław Stanisław Brzeziński
Agnieszka Kuźmińska
Grzegorz Rafał Kamiński
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	577 217 754,60	705 119 506,69
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	84 445 013,19	37 981 087,53
III.1.	zysk netto (+)	161 341 170,90	127 604 462,39
III.2.	strata netto (-)	-76 896 157,71	-89 623 374,86
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	661 662 767,79	743 100 594,22

Małgorzata Bożena Zielonka

 główny księgowy

2024-04-24

 rok, miesiąc, dzień

KRZYSZTOF RYMUZA
 Zdzisław Stanisław Brzeziński
 Agnieszka Kuźmińska
 Grzegorz Rafał Kamiński

 kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Bożena Zielonka
główny księgowy

2024-04-24
rok, miesiąc, dzień

KRZYSZTOF RYMUZA
Zdzisław Stanisław Brzeziński
Agnieszka Kuźmińska
Grzegorz Rafał Kamiński
kierownik jednostki

do pl-800/2024

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Pruszkowski ul. Drzymały 30 05-800 PRUSZKÓW	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013267144		<p style="text-align: center;">B5BBB62078A68985</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

Małgorzata Bożena Zielonka
(główny księgowy)

2024.04.24
rok mies. dzień

Zdzisław Stanisław Brzeziński
Agnieszka Kuźmińska
KRZYSZTOF RYMUZA
Grzegorz Rafał Kamiński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Bożena Zielonka
(główny księgowy)

2024.04.24
rok mies. dzień

Zdzisław Stanisław Brzeziński
Agnieszka Kuźmińska
KRZYSZTOF RYMUZA
Grzegorz Rafał Kamiński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Powiat Pruszkowski
1.2	Siedzibę jednostki
	ul. Drzymały 30, 05-800 Pruszków
1.3	Adres jednostki
	ul. Drzymały 30, 05-800 Pruszków
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonuje określone ustawami zadania publiczne
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Zawiera: Dom Pomocy Społecznej w Czubinie Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej Liceum Ogólnokształcące im. Tadeusza Kościuszki Liceum Ogólnokształcące im. Tomasza Zana Międzyszkolny Ośrodek Sportowy Młodzieżowy Dom Kultury Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Powiatowy Urząd Pracy Zespół Szkół Specjalnych im. Ks. Jana Twardowskiego Starostwo Powiatowe - Jednostka Zespół Ośrodków Wsparcia Ośrodek Interwencji Kryzysowej i Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie Zespół Szkół im. Fridtjofa Nansena Zespół Szkół Nr 1 im. Stanisława Staszica Szkoła Mistrzostwa Sportowego Liceum Ogólnokształcące
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz wydanych na ich podstawie obowiązujących rozporządzeń Ministra Finansów.

Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, obejmujący rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.

Okresem sprawozdawczym jest miesiąc, kwartał, półrocze lub rok, określone na podstawie odrębnych przepisów.

W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok są:

- 1) finansowane ze środków obrotowych
- 2) ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu na koncie 013, a wartości niematerialne i prawne na koncie 020, w miesiącu przekazania ich do używania po zakupie.

Pozostałe środki trwałe w używaniu bez względu na ich wartość początkową i okres użytkowania kupowane są ze środków obrotowych i ewidencjonowane na koncie 013.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w szczególności licencje na oprogramowanie komputerowe, o wartości jednostkowej powyżej 10.000,00 zł, kupowane są ze środków inwestycyjnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne z wyjątkiem pozostałych środków trwałych podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 1 000,00 zł do 10 000,00 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok są:

1. finansowane ze środków obrotowych,
2. ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu na koncie 013, a wartości niematerialne i prawne na koncie 020, w miesiącu przekazania ich do używania po zakupie.

Dopuszcza się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu jednorodnych licencji na oprogramowania komputerowe o cenie jednostkowej do 10.000,00 zł, nabytych od jednego dostawcy i przyjętych do użytkowania w tej samej dacie oraz na wystawienie jednego dokumentu OT, obejmującego łączną wartość przyjętych do użytkowania licencji z podaniem w treści dokumentu ilości licencji i ceny jednostkowej.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo w grudniu, za okres całego roku.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a jej zakończenie następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową majątku lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.

Grunty nie podlegają umorzeniu. Ewidencjonowane są syntetycznie i analitycznie.

Środki trwałe wycenia się na dzień ich przyjęcia do użytkowania, dla celów ujęcia operacji z nimi związanych wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia oraz wartości równej cenie nabycia i kosztom wytworzenia.

Środki trwałe nabyte przez jednostkę nieodpłatnie w drodze darowizny lub zapisu, wycenia się w wartości określonej w akcie darowizny lub zapisie, a jeśli nie jest to możliwe takie ustalenie ich wartości, wycenia się je według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.

Dla celów bilansowych *środki trwałe* wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wartości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Składniki majątkowe otrzymane od innych jednostek organizacyjnych Powiatu ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia, odrębnie ustalonego dla każdego przyjmowanego składnika majątku.

Należności ujmuje się w księgach według ich wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec kwartału.

	<p><i>Zobowiązania finansowe</i> wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek ewidencjonowane są w ciągu roku obrotowego w księdze budżetu Powiatu w kwocie wymagalnej zapłaty oraz w księdze Starostwa w wysokości kosztów obsługi zobowiązań (odsetki, prowizja). Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i odnośni w pozostałe przychody operacyjne.</p> <p><i>Zobowiązania warunkowe</i> ujmuje się w księgach rachunkowych jeśli powstaje obowiązek wypełnienia świadczeń wynikających ze zdarzeń przeszłych, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.</p> <p><i>Rezerwy na zobowiązania</i> wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości. <i>Rezerwy na sprawy sądowe</i> dotyczące zasiedzenia bądź wydania nieruchomości wycenia się według wartości księgowej danej nieruchomości i odnosi w ciężar funduszu jednostki.</p> <p><i>Fundusze własne i specjalne</i> oraz pozostałe wycenia się w wartości nominalnej. <i>Wartość poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów</i> ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować. W przypadku postawienia jednostki w stan likwidacji aktywa zostają wycenione według zasad określonych dla jednostek kontynuujących działalność.</p> <p><i>Ustalenie wyniku finansowego</i> Obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. Jednostka stosuje porównawczy wariant ustalania wyniku finansowego. Wynik finansowy ustalany jest na koniec roku obrotowego na koncie 860 „Wynik Finansowy”.</p>
5.	Inne informacje
	<p>Odpisu aktualizującego dla należności dokonuje się indywidualnie dla poszczególnych należności w oparciu o przeprowadzoną analizę sytuacji poszczególnych dłużników. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p>

Tabela 1. Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Kategoria	Grunty	w tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	RAZEM RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	Wartości niematerialne i prawne
WARTOŚĆ BRUTTO									
Saldo otwarcia (BO)	257 146 904,27	9 038 265,00	468 027 300,69	8 545 393,02	7 227 873,58	2 886 389,83	89 246 972,85	833 080 834,24	3 006 022,21
Zwiększenia, w tym:	17 703 575,00	0,00	148 276 861,26	1 436 332,86	147 529,00	269 723,12	113 434 127,20	281 268 148,44	143 669,06
nabycie	17 703 575,00	0,00	148 158 904,26	1 310 325,63	147 529,00	263 823,12	113 434 127,20	281 018 284,21	143 669,06
przenieszczenia	0,00	0,00	117 957,00	126 007,23	0,00	5 900,00	0,00	249 864,23	0,00
aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	37 568 548,00	0,00	36 557 436,26	369 633,52	1 838 733,00	94 542,75	123 852 485,89	200 281 379,42	336 506,81
zbycie	11 811 746,00	0,00	1 233 226,64	0,00	180 000,00	0,00	0,00	13 224 972,64	58 672,00
likwidacja	0,00	0,00	6 419 230,09	290 587,52	1 599 136,00	94 542,75	0,00	8 403 496,36	194 794,81
inne	25 756 802,00	0,00	28 904 979,53	79 046,00	59 597,00	0,00	123 852 485,89	178 652 910,42	83 040,00
Saldo zamknięcia (BZ)	237 281 931,27	9 038 265,00	579 746 725,69	9 612 092,36	5 536 669,58	3 061 570,20	78 828 614,16	914 067 603,26	2 813 184,46
UMORZENIE / AMORTYZACJA									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	153 315 119,82	6 693 890,07	6 740 316,84	2 650 584,86	0,00	169 399 911,59	2 808 174,36
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	28 478 742,73	770 649,05	178 375,71	155 947,84	0,00	29 583 715,33	221 901,25
amortyzacja okresu	0,00	0,00	19 216 051,95	661 154,17	178 375,71	153 956,60	0,00	20 209 538,43	181 024,48
aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	9 262 690,78	109 494,88	0,00	1 991,24	0,00	9 374 176,90	40 876,77
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	20 178 597,62	350 824,84	1 838 733,00	94 542,75	0,00	22 462 698,21	336 346,55
dotyczące zbycia	0,00	0,00	650 079,75	0,00	180 000,00	0,00	0,00	870 102,14	58 672,00
dotyczące likwidacji	0,00	0,00	2 210 657,20	267 487,36	1 599 136,00	94 542,75	0,00	4 171 823,31	194 634,55
inne	0,00	0,00	17 317 860,67	83 337,48	59 597,00	0,00	0,00	17 420 772,76	83 040,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	161 615 264,93	7 113 714,28	5 079 959,55	2 711 989,95	0,00	176 520 928,71	2 693 729,06
WARTOŚĆ NETTO									
Saldo otwarcia (na początek okresu)	257 146 904,27	9 038 265,00	314 712 180,87	1 851 502,95	487 556,74	235 804,97	89 246 972,85	663 680 922,65	197 847,85
Saldo zamknięcia (na koniec okresu)	237 281 931,27	9 038 265,00	418 131 460,76	2 498 378,08	456 710,03	349 580,25	78 828 614,16	737 546 674,55	119 455,40
WARTOŚĆ BRUTTO									

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

Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową posiadanych i użytkowanych składników aktywów trwałych.

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Nie zachodziły przesłanki do dokonywania odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów trwałych (długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych).

(tabela 2) nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Treść			Wartość na początek okresu (zł)	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku (5 + 6 - 7)
	nr działki	powierzchnia (m ²)	lokalizacja		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Działka nr ew. 4/6 obr. 17 m. Pruszków	627	Pruszków	131 106,00	0,00	0,00	131 106,00
2.	Działka nr ew. 4/8 obr. 17 m. Pruszków	1 995	Pruszków	417 154,00	0,00	0,00	417 154,00
3.	Działka nr ew. 4/10 nr ew. 4/13 obr. 17 m. Pruszków	5 972	Pruszków	1 248 745,00	0,00	0,00	1 248 745,00
4.	Działka nr ew. 4/3 obr. 17 m. Pruszków	3 465	Pruszków	777 200,00	0,00	0,00	777 200,00
5.	Działka nr ew. 4/4, nr ew. 4/12 obr. 17 m. Pruszków	8 825	Pruszków	1 979 448,00	0,00	0,00	1 979 448,00
6.	Działka nr ew. 20, nr ew. 4/9, nr ew. 4/11 obr. m. Pruszków	20 476	Pruszków	2 832 212,00	0,00	0,00	2 832 212,00
7.	Działka nr ew. 90/31 Parzniew, gm. Brwinów	20 655	Parzniew	1 652 400,00	0,00	0,00	1 652 400,00
Razem:		...	x	9 038 265,00	0,00	0,00	9 038 265,00

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 4) nie dotyczy

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – Jednostka nie posiada udziałów i akcji oraz dłużnych papierów wartościowych.

(tabela 5) nie dotyczy

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)

Tabela 6. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według należności	grup	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5 - 6)
				zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2		3	4	5	6	7
1.	Użytkowanie wieczyste		2 650 190,95	3 024 987,58	0,00	0,00	5 675 178,53
2.	Zajęcie pasa drogowego		720 675,93	272 537,58	0,00	0,00	993 213,51
3.	Należności od osób fizycznych		1 685 435,28	145 928,30	664 344,59	7 608,14	1 159 410,85
Razem			5 056 302,16	3 443 453,46	664 344,59	7 608,14	7 827 802,89

* wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalą (art. 35b ust. 3 UoR)

** rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizującego (art. 35c UoR), np. nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny

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

(tabela 7) nie dotyczy

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

Tabela 8. Zobowiązania długoterminowe według okresu wymagalności

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Kredyty długoterminowe		
1.1	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
1.2	powyżej 3 do 5 lat	28 872 320,00	23 097 840,00
1.3	powyżej 5 lat	0,00	59 000 000,00
Razem		28 872 320,00	82 097 840,00

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 występują)																																		
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																		
	(tabela 9) nie dotyczy																																		
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																																		
	(tabela 10) 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 11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe																																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Wznowienie licencji antywirusowej</td> <td>544,28</td> <td>1820,40</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Wznowienie dostępu do informacji prawnej LEX</td> <td>5 062,76</td> <td>4 235,62</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Polisa ubezpieczeniowa do samochodu służbowego</td> <td>1 150,42</td> <td>1 250,33</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</td> <td>6 757,46</td> <td>7 306,35</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Rozliczenie międzyokresowe z tyt. dochodów budżetowych</td> <td>443 501,78</td> <td>287 491,06</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Dochody z tytułu rent mieszkańców</td> <td>10 165,64</td> <td>17 944,24</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</td> <td>453 667,42</td> <td>305 435,30</td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	1.	Wznowienie licencji antywirusowej	544,28	1820,40	2.	Wznowienie dostępu do informacji prawnej LEX	5 062,76	4 235,62	3.	Polisa ubezpieczeniowa do samochodu służbowego	1 150,42	1 250,33		Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	6 757,46	7 306,35	1.	Rozliczenie międzyokresowe z tyt. dochodów budżetowych	443 501,78	287 491,06	2.	Dochody z tytułu rent mieszkańców	10 165,64	17 944,24		Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	453 667,42	305 435,30
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																
1.	Wznowienie licencji antywirusowej	544,28	1820,40																																
2.	Wznowienie dostępu do informacji prawnej LEX	5 062,76	4 235,62																																
3.	Polisa ubezpieczeniowa do samochodu służbowego	1 150,42	1 250,33																																
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	6 757,46	7 306,35																																
1.	Rozliczenie międzyokresowe z tyt. dochodów budżetowych	443 501,78	287 491,06																																
2.	Dochody z tytułu rent mieszkańców	10 165,64	17 944,24																																
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	453 667,42	305 435,30																																
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																		
Tabela 12. Gwarancje i poręczenia otrzymane przez jednostkę																																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> <th>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> <th>Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>gwarancje należytego wykonania umów</td> <td>42 828 935,09</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>...</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>42 828 935,09</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami	1.	gwarancje należytego wykonania umów	42 828 935,09		2.	...				Razem	42 828 935,09																	
Lp.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami																																
1.	gwarancje należytego wykonania umów	42 828 935,09																																	
2.	...																																		
	Razem	42 828 935,09																																	
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																		
Tabela 13. Świadczenia pracownicze wypłacone w trakcie roku obrotowego																																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Wynagrodzenia osobowe</td> <td>74 202 533,85</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>1 096 473,50</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>483 416,32</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</td> <td>2 834 391,12</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Inne świadczenia pracownicze</td> <td>3 062 878,24</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>81 679 693,03</td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	1.	Wynagrodzenia osobowe	74 202 533,85	2.	Nagrody jubileuszowe	1 096 473,50	3.	Odprawy emerytalne i rentowe	483 416,32	4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 834 391,12	5.	Inne świadczenia pracownicze	3 062 878,24		Razem	81 679 693,03											
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota																																	
1.	Wynagrodzenia osobowe	74 202 533,85																																	
2.	Nagrody jubileuszowe	1 096 473,50																																	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	483 416,32																																	
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 834 391,12																																	
5.	Inne świadczenia pracownicze	3 062 878,24																																	
	Razem	81 679 693,03																																	

1.16.	Inne informacje																					
	brak																					
2.																						
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																					
	(tabela 14) 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																					
	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <thead> <tr> <th colspan="3">Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (środki trwale wytworzone siłami własnymi)</th> </tr> <tr> <th style="width: 60%;">Wyszczególnienie</th> <th style="width: 20%;">Rok poprzedni</th> <th style="width: 20%;">Rok obrotowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwale oddane do użytkowania na dzień bilansowy</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Środki trwale w budowie na dzień bilansowy</td> <td>89 246 972,85</td> <td>78 828 614,16</td> </tr> <tr> <td><i>w tym:</i></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><i>odsetki</i></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><i>różnice kursowe</i></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (środki trwale wytworzone siłami własnymi)			Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok obrotowy	Środki trwale oddane do użytkowania na dzień bilansowy			Środki trwale w budowie na dzień bilansowy	89 246 972,85	78 828 614,16	<i>w tym:</i>			<i>odsetki</i>			<i>różnice kursowe</i>		
Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (środki trwale wytworzone siłami własnymi)																						
Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok obrotowy																				
Środki trwale oddane do użytkowania na dzień bilansowy																						
Środki trwale w budowie na dzień bilansowy	89 246 972,85	78 828 614,16																				
<i>w tym:</i>																						
<i>odsetki</i>																						
<i>różnice kursowe</i>																						
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																					
	(nie wystąpiły)																					
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																					
	(nie wystąpiły)																					
2.5.	Inne informacje																					
	brak																					
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																					
	brak																					

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Małgorzata Bożena Zielonka
Data: 2024.04.24 09:31:27
CEST
(główny księgowy)

Elektronicznie
podpisany przez
Grzegorz Rafał
Kamiński
Data: 2024.04.24
10:54:37 +02'00'

2024.04.24 Grzegorz
Kamiński
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
KRZYSZTOF MUZA
Data: 2024.04.24 15:44:29 CEST
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka
Kuźmińska
Data: 2024.04.24 10:46:58
+02'00'

Agnieszka
Kuźmińska

Elektronicznie
podpisany przez
Zdzisław Stanisław
Brzeziński
Data: 2024.04.24
10:05:12 +02'00'

Zdzisław
Stanisław
Brzeziński