

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska<br>w Rzeszowie<br>Gen.M.Langiewicza 26<br>35-101 Rzeszów<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>000162412 |                              | <b>BILANS</b><br><br><b>jednostki budżetowej</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31/12/2019 r.</b> |   | Adresat:<br><br>Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie |                            |
|--|------------------------------|---|---|--|----------------------------|
| <b>AKTYWA</b>  | <b>Stan na początek roku</b> | <b>Stan na koniec roku</b>  | <b>PASYWA</b>   | <b>Stan na początek roku</b>                             | <b>Stan na koniec roku</b> |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | 9 125 944,94                 | 2 604 090,99  | <b>A. Fundusze</b>  | 7 598 270,98   | 1 950 968,63               |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  | 0,00                         | 0,00  | <b>I. Fundusz jednostki</b>   | 21 850 581,03  | 11 738 455,76              |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 8 240 510,44                 | 2 424 943,49  | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>                                    | -14 252 310,05   | -9 787 487,13              |
| <b>1. Środki trwałe</b>  | 8 240 510,44                 | 2 424 943,49  | 1. Zysk netto (+)   | 0,00   | 0,00                       |
| 1.1. Grunty  | 730 327,50                   | 282 736,50  | 2. Strata netto (-)   | -14 252 310,05   | -9 787 487,13              |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom   | 0,00                         | 0,00  | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b> | 0,00   | 0,00                       |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 2 823 252,01                 | 1 381 277,70  | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                        | 0,00   | 0,00                       |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 319 811,85                   | 130 190,54  | <b>B. Fundusze placówek</b>   | 0,00   | 0,00                       |
| 1.4. Środki transportu   | 786 004,73                   | 630 116,78  | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                       | 0,00   | 0,00                       |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 3 581 114,35                 | 621,97  | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                          | 7 574 507,91   | 6 858 244,56               |
| <b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   | 0,00                         | 0,00  | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>                                     | 885 434,50   | 179 147,50                 |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   | 0,00                         | 0,00  | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                   | 6 689 073,41   | 6 679 097,06               |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | 885 434,50                   | 179 147,50  | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                   | 34 538,45  | 29 300,46                  |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   | 0,00                         | 0,00  | 2. Zobowiązania wobec budżetów  | 95,22  | 0,00                       |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                         | 0,00  | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                   | 105 629,99   | 93 249,01                  |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                         | 0,00  | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                      | 560 158,27   | 493 417,42                 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                         | 0,00  | 5. Pozostałe zobowiązania   | 5 908 465,14   | 5 986 096,49               |

|  |                      |                     |  |                      |                     |
|--|----------------------|---------------------|--|----------------------|---------------------|
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                    | 0,00                 | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 3 095,91             | 3 095,91            |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | 6 046 833,95         | 6 205 122,20        | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                 | 0,00                |
| <b>I. Zapasy</b>   | 18 289,24            | 29 492,70           | 8. Fundusze specjalne  | 77 090,43            | 73 937,77           |
| 1. Materiały   | 18 289,24            | 29 492,70           | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych   | 77 090,43            | 73 937,77           |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | 0,00                 | 0,00                | 8.2. Inne fundusze   | 0,00                 | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe   | 0,00                 | 0,00                | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>  | 0,00                 | 0,00                |
| 4. Towary  | 0,00                 | 0,00                | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00                 | 0,00                |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | 5 979 488,56         | 6 039 041,97        |  |                      |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 632,80               | 161,27              |  |                      |                     |
| 2. Należności od budżetów  | 0,00                 | 0,00                |  |                      |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00                 | 0,00                |  |                      |                     |
| 4. Pozostałe należności  | 5 978 855,76         | 6 038 880,70        |  |                      |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                 | 0,00                |  |                      |                     |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 49 056,15            | 136 587,53          |  |                      |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                 | 0,00                |  |                      |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 49 056,15            | 136 587,53          |  |                      |                     |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    | 0,00                 | 0,00                |  |                      |                     |
| 4. Inne środki pieniężne   | 0,00                 | 0,00                |  |                      |                     |
| 5. Akcje lub udziały   | 0,00                 | 0,00                |  |                      |                     |
| 6. Inne papiery wartościowe  | 0,00                 | 0,00                |  |                      |                     |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                 | 0,00                |  |                      |                     |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00                 | 0,00                |  |                      |                     |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>15 172 778,89</b> | <b>8 809 213,19</b> | <b>Suma pasywów</b>  | <b>15 172 778,89</b> | <b>8 809 213,19</b> |

Główny Księgowy

Anna Ślemp

18-03-2020 13:28:33

Kierownik Jednostki

Krystyna Solek

18-03-2020 13:36:37

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Rzeszowie<br>Gen.M.Langiewicza 26<br>35-101 Rzeszów<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>000162412 | <b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b><br><b>jednostki budżetowej</b><br><b>sporządzony na dzień 31/12/2019 r.</b> | Adresat:<br><br>Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie |                     |
|---|--|--|---------------------|
|   |  | Stan na początek roku                                    | Stan na koniec roku |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | 192 075,87   | 203 576,13   |                     |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 52 047,91  | 0,00   |                     |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)  | 0,00   | 0,00   |                     |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   | 0,00   | 0,00   |                     |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   | 0,00   | 0,00   |                     |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   | 0,00   | 0,00   |                     |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   | 140 027,96   | 203 576,13   |                     |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | 14 487 985,78  | 9 970 144,70   |                     |
| I. Amortyzacja  | 2 462 614,09   | 209 509,30   |                     |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 944 707,31   | 386 162,44   |                     |
| III. Usługi obce  | 572 553,68   | 213 824,46   |                     |
| IV. Podatki i opłaty  | 56 721,54  | 12 334,67  |                     |
| V. Wynagrodzenia  | 8 515 969,85   | 7 529 692,15   |                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 1 807 441,01   | 1 550 865,07   |                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 127 978,30   | 67 756,61  |                     |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00   | 0,00   |                     |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 0,00   | 0,00   |                     |
| X. Pozostałe obciążenia   | 0,00   | 0,00   |                     |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  | -14 295 909,91   | -9 766 568,57  |                     |

|   |                |               |
|---|----------------|---------------|
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 45 368,08      | 3 813,01      |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 1,60           | 37,00         |
| II. Dotacje   | 0,00           | 0,00          |
| III. Inne przychody operacyjne  | 45 366,48      | 3 776,01      |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 3 459,97       | 26 994,76     |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00           | 0,00          |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   | 3 459,97       | 26 994,76     |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  | -14 254 001,80 | -9 789 750,32 |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | 1 691,75       | 3 658,25      |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00           | 0,00          |
| II. Odsetki   | 1 691,75       | 3 658,25      |
| III. Inne   | 0,00           | 0,00          |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | 0,00           | 1 395,06      |
| I. Odsetki  | 0,00           | 1 395,06      |
| II. Inne  | 0,00           | 0,00          |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | -14 252 310,05 | -9 787 487,13 |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | 0,00           | 0,00          |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | 0,00           | 0,00          |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | -14 252 310,05 | -9 787 487,13 |

Główny Księgowy

**Anna Ślęp**

18-03-2020 13:31:36

Kierownik Jednostki

**Krystyna Solek**

18-03-2020 13:40:38

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Rzeszowie<br>Gen.M.Langiewicza 26<br>35-101 Rzeszów<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>000162412 | <b>ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU</b><br><br><b>jednostki budżetowej</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31/12/2019 r.</b> | Adresat:<br><br>Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie |                     |
|---|---|--|---------------------|
|   |   | Stan na początek roku                                    | Stan na koniec roku |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 22 861 794,14   | 21 850 581,03  |                     |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 14 070 201,57   | 11 222 263,42  |                     |
| 1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły   | 0,00  | 0,00   |                     |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 12 441 565,30   | 10 060 970,07  |                     |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00  | 0,00   |                     |
| 1.4. Środki na inwestycje   | 500 283,99  | 483 370,84   |                     |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych   | 0,00  | 0,00   |                     |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne  | 1 128 352,28  | 381 948,22   |                     |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00  | 0,00   |                     |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   | 0,00  | 0,00   |                     |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   | 0,00  | 0,00   |                     |
| 1.10. Inne zwiększenia  | 0,00  | 295 974,29   |                     |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 15 081 414,68   | 21 334 388,69  |                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  | 14 416 094,59   | 14 252 310,05  |                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 165 036,10  | 127 331,09   |                     |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00  | 0,00   |                     |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 500 283,99  | 483 370,84   |                     |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych  | 0,00  | 0,00   |                     |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych   | 0,00  | 6 471 376,71   |                     |

|  |                |               |
|--|----------------|---------------|
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00           | 0,00          |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia         | 0,00           | 0,00          |
| 2.9. Inne zmniejszenia   | 0,00           | 0,00          |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>               | 21 850 581,03  | 11 738 455,76 |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>           | -14 252 310,05 | -9 787 487,13 |
| 1. zysk netto (+)  | 0,00           | 0,00          |
| 2. strata netto (-)  | -14 252 310,05 | -9 787 487,13 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                   | 0,00           | 0,00          |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                    | 7 598 270,98   | 1 950 968,63  |

Główny Księgowy

**Anna Ślemp**

18-03-2020 13:32:45

Kierownik Jednostki

**Krystyna Solek**

18-03-2020 13:41:55

|  |  |   |
|--|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br/>Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska<br/>w Rzeszowie<br/>Gen.M.Langiewicza 26<br/>35-101 Rzeszów</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON:<br/>000162412</p> | <p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p><b>Informacja dodatkowa</b></p> <p><b>sporządzona na dzień 31/12/2019 r.</b></p> | <p>Adresat:</p> <p>Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie</p> |
|--|--|---|

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

| Lp. | Etykieta  | Wartość  |
|-----|---|--|
| 1   |   |  |
| 1.1 | Nazwa jednostki                                     | Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Rzeszowie  |
| 1.2 | Siedziba jednostki                                  | Rzeszów  |
| 1.3 | Adres jednostki                                     | Gen.M.Langiewicza 26 35-101 Rzeszów  |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki         | Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o ochronie środowiska   |
| 2   | Okres sprawozdawczy                                 | Roczny-2019  |
| 3   | Agregat? (Tak / Nie)                                | Nie  |
| 4   | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | <p>"1. zasada ciągłości i kontynuacji działalności - przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, ustalenia wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych. Wykazane w bilansie zamknięcia stany aktywów i pasywów równają się aktywom i pasywowi wykazanym w bilansie otwarcia następnego roku. Zasada ciągłości może być przerwana z powodów niezależnych od jednostki np. z różnych względów gospodarczych, finansowych lub merytorycznych. 2. zasada memoriału i współmierności - w księgach rachunkowych i wyniku finansowym ujmuje się wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz WIOŚ przychody oraz obciążające Inspektorat koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego niezależnie od terminu ich zapłaty. W celu zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów, do aktywów i pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane są koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na te okresy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione. 3. zasada ostrożnej wyceny - poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. 4. zasada istotności - dla zachowania rzetelnego i jasnego obrazu sytuacji majątkowej i finansowej jednostki wyodrębnia się w rachunkowości wszystkie zdarzenia istotne do oceny sytuacji firmy, pamiętając o zasadzie ostrożności. "</p> |

**4.1 Metoda amortyzacji**

| Kod | Metoda amortyzacji   | Dodatkowy opis  |
|-----|--|---|
| 2   | metoda liniowa   | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10 tys. zł amortyzowane są metodą liniową - odpisy dokonywane są jednorazowo na koniec roku w wartościach za odpowiedni okres w danym roku. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 tys. zł umarzane są jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty. |
| 4   | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | nie dotyczy   |

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

| Kod | Metoda wyceny                                 | Dodatkowy opis  |
|-----|---|---|
| 1   | wyceniane wg cen nabycia                      | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Należne i udzielone pożyczki w kwocie wymagalnej zapłaty. Zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej. |
| 9   | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio | nie dotyczy   |

|    |   |             |
|----|---|-------------|
|    | w ciężar kosztów w dniu ich zakupu  |             |
| 10 | ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu         | nie dotyczy |
| 11 | ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo | nie dotyczy |
| 12 | ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo                          | nie dotyczy |

#### 5. Inne informacje

| Kod | Informacja                                | Dodatkowy opis  |
|-----|---|---|
| 3   | zmiana struktury organizacyjnej jednostki | Ustawa z dnia 20 lipca 2018 r. o zmianie ustawy o Inspekcji Ochrony Środowiska oraz niektórych innych ustaw (DZ.U. 2018 poz.1479). Z dniem 01.01.2019 r. na podstawie art. 16 w/w ustawy laboratoria i wydziały monitoringu środowiska wojewódzkich inspektoratów ochrony środowiska stały się laboratoriami i wydziałami Głównego Inspektoratu Ochrony Środowiska, ponadto zgodnie z art.18 Główny Inspektor Ochrony Środowiska przejął ruchomości i nieruchomości przeznaczone dotychczas na realizację zadań monitoringu środowiska i działalności laboratoriów. |

#### II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

##### 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

| Rodzaj |   |  | Zwiększenia  |            |                            |            |                              |
|--------|---|--|--------------|------------|----------------------------|------------|------------------------------|
| Lp.    | Wyszczególnienie  | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Nabycia    | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne       | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
|        |   | (2)  | (3)          | (4)        | (5)                        | (6)        | (7)                          |
| I      | Wartości niematerialne i prawne   | 561 216,71   | 0,00         | 61 568,70  | 0,00                       | 0,00       | 61 568,70                    |
| 1      | Środki trwałe   | 36 352 993,41  | 0,00         | 627 152,71 | 0,00                       | 525 642,97 | 1 152 795,68                 |
| 1.1    | Grunty  | 730 327,50   | 0,00         | 0,00       | 0,00                       | 0,00       | 0,00                         |
| 1.1.1  | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00                       | 0,00       | 0,00                         |
| 1.2    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 4 892 420,50   | 0,00         | 281 429,34 | 0,00                       | 0,00       | 281 429,34                   |
| 1.3    | Urządzenia techniczne i maszyny   | 2 903 908,73   | 0,00         | 0,00       | 0,00                       | 0,00       | 0,00                         |
| 1.4    | Środki transportu   | 3 387 827,40   | 0,00         | 201 941,50 | 0,00                       | 381 948,22 | 583 889,72                   |
| 1.5    | Inne środki trwałe  | 24 438 509,28  | 0,00         | 143 781,87 | 0,00                       | 143 694,75 | 287 476,62                   |
| 2      | Środki trwałe placówek  | 0,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00                       | 0,00       | 0,00                         |

##### 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

| Rodzaj |  | Zmniejszenia |  |  | Ogółem |  |
|--------|--|--------------|--|--|--------|--|
| Lp.    |  | Aktualizacja |  |  | Inne   |  |
|        |  |              |  |  |        |  |



|       | Wyszczególnienie  |      | Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż) | Przemieszczenia wewnętrzne |               | Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11) | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12) |
|-------|---|------|------------------------------------|----------------------------|---------------|---------------------------------|---|
|       |   | (8)  | (9)                                | (10)                       | (11)          | (12)                            | (13)  |
| I     | Wartości niematerialne i prawne   | 0,00 | 108 109,57                         | 0,00                       | 214 414,13    | 322 523,70                      | 300 261,71  |
| 1     | Środki trwałe   | 0,00 | 22 304,96                          | 0,00                       | 31 089 800,71 | 31 112 105,67                   | 6 393 683,42  |
| 1.1   | Grunty  | 0,00 | 0,00                               | 0,00                       | 447 591,00    | 447 591,00                      | 282 736,50  |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00                               | 0,00                       | 0,00          | 0,00                            | 0,00  |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 0,00 | 0,00                               | 0,00                       | 2 771 625,94  | 2 771 625,94                    | 2 402 223,90  |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00 | 12 558,68                          | 0,00                       | 1 714 981,91  | 1 727 540,59                    | 1 176 368,14  |
| 1.4   | Środki transportu   | 0,00 | 0,00                               | 0,00                       | 2 654 752,90  | 2 654 752,90                    | 1 316 964,22  |
| 1.5   | Inne środki trwałe  | 0,00 | 9 746,28                           | 0,00                       | 23 500 848,96 | 23 510 595,24                   | 1 215 390,66  |
| 2     | Środki trwałe placówek  | 0,00 | 0,00                               | 0,00                       | 0,00          | 0,00                            | 0,00  |

| 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C) |   |  |              |                    |                  |                   |   |   |  |  |
|--|---|--|--------------|--------------------|------------------|-------------------|---|---|--|--|
| Rodzaj   |   | Umorzenie                                  |              |                    |                  |                   | Stan/rok  | Wartość netto                           |  |  |
| Lp.  | Wyszczególnienie  | Stan umorzenia na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18) | Stan na początek roku obrotowego (2-14) | Stan na koniec roku obrotowego (13-19) |  |
|  |   | (14)                                       | (15)         | (16)               | (17)             | (18)              | (19)  | (20)                                    | (21)                                   |  |
| I  | Wartości niematerialne i prawne   | 561 216,71                                 | 0,00         | 61 568,70          | 0,00             | 322 523,70        | 300 261,71  | 0,00                                    | 0,00                                   |  |
| 1  | Środki trwałe   | 28 112 482,97                              | 0,00         | 496 985,92         | 0,00             | 24 640 728,96     | 3 968 739,93  | 8 240 510,44                            | 2 424 943,49                           |  |
| 1.1  | Grunty  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 730 327,50                              | 282 736,50                             |  |
| 1.1.1  | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                       | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                   |  |
| 1.2  | Budynki, lokale i obiekty   | 2 069 168,49                               | 0,00         | 53 112,58          | 0,00             | 1 101 334,87      | 1 020 946,20  | 2 823 252,01                            | 1 381 277,70                           |  |

|     |                                 |               |      |            |      |               |              |              |            |
|-----|---------------------------------|---------------|------|------------|------|---------------|--------------|--------------|------------|
|     | inżynierii lądowej i wodnej     |               |      |            |      |               |              |              |            |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 584 096,88  | 0,00 | 102 191,32 | 0,00 | 1 640 110,60  | 1 046 177,60 | 319 811,85   | 130 190,54 |
| 1.4 | Środki transportu               | 2 601 822,67  | 0,00 | 52 777,42  | 0,00 | 1 967 752,65  | 686 847,44   | 786 004,73   | 630 116,78 |
| 1.5 | Inne środki trwałe              | 20 857 394,93 | 0,00 | 288 904,60 | 0,00 | 19 931 530,84 | 1 214 768,69 | 3 581 114,35 | 621,97     |

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:**

| Lp.   | Grupa rodzajowa                                       | Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego) | Wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-------|---|--|-----------------|----------------------|
| 1.1   | Grunty  | 0,00   | 0,00            |                      |
| 1.1.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            |                      |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00   | 0,00            |                      |
| 1.2.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            |                      |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00   | 0,00            |                      |
| 1.3.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            |                      |
| 1.4   | Środki transportu                                     | 630 116,78                                     | 785 416,00      | brak                 |
| 1.4.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            |                      |
| 1.5   | Inne środki trwałe                                    | 0,00   | 0,00            |                      |
| 1.5.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            |                      |

**1.3. Długoterminowe aktywa**

| Lp. | Długoterminowe aktywa | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych | Dodatkowe informacje |
|-----|-----------------------|--|----------------------|
| 1   | niefinansowe          | 0,00   | nie dotyczy          |
| 2   | finansowe             | 0,00   | nie dotyczy          |

**1.4. Grunty użytkowane wieczysto**

| Lp. | Opis                                   | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1   | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 0,00  | nie dotyczy          |

**1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu**

| Lp. | Wyszczególnienie                                      | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | Dodatkowe informacje   |
|-----|---|--|--|
| 1   | Grunty  | 0,00   | nie dotyczy  |
| 2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00   | nie dotyczy  |
| 3   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 11 591,22  | Urządzenie łączności radiowej - umowa użyczenia z Wojewodą Podkarpackim nr 52/07 z dnia 30.04.2017 |
| 4   | Środki transportu                                     | 0,00   | nie dotyczy  |
| 5   | Inne środki trwałe                                    | 0,00   | nie dotyczy  |

**1.6. Papiery wartościowe**

| Lp. | Papiery wartościowe | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje |
|-----|---------------------|---|--|----------------------|
|     |                     |   |  |                      |

|   |                            |      |      |  |
|---|----------------------------|------|------|--|
| 1 | Akcje i udziały            | 0,00 | 0,00 |  |
| 2 | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |  |
| 3 | Inne                       | 0,00 | 0,00 |  |

**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)**

| Lp. | Należności                 | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| 1   | Należności krótkoterminowe | 13 109,98                        | 26 406,66   | 5 231,96      | 0,00        | 34 284,68                      |
| 2   | Należności długoterminowe  | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 3   | Łączna kwota:              | 13 109,98                        | 26 406,66   | 5 231,96      | 0,00        | 34 284,68                      |

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

| Lp. | Rezerwy według celu utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego | Dodatkowe informacje |
|-----|--------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|----------------------|
| 1   | Rezerwy na postępowania sądowe | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           | nie dotyczy          |
| 2   | Inne                           | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           | nie dotyczy          |
| 3   | Łączna kwota:                  | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |                      |

**1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

| Lp. | Okres spłaty            | Kwota      | Dodatkowe informacje   |
|-----|-------------------------|------------|--|
| a   | powyżej 1 roku do 3 lat | 160 199,50 | Zobowiązania wobec FOŚ z tytułu administracyjnych kar pieniężnych odroczonej i rozłożonych na raty |
| b   | powyżej 3 do 5 lat      | 18 948,00  | Zobowiązania wobec FOŚ z tytułu odroczonej administracyjnych kar pieniężnych odroczonej            |
| c   | powyżej 5 lat           | 0,00       | nie dotyczy  |
|     | Łączna kwota:           | 179 147,50 |  |

**1.10. Informacja o kwocie 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**

| Lp. | Zobowiązania                  | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------------|-------|----------------------|
| 1   | z tytułu leasingu finansowego | 0,00  | nie dotyczy          |
| 2   | z tytułu leasingu zwrotnego   | 0,00  | nie dotyczy          |

**1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)**

| Lp. | Rodzaj<br>Forma zabezpieczenia         | Kwota        |                | W tym na aktywach |            | Informacje<br>Dodatkowe informacje |
|-----|--|--------------|----------------|-------------------|------------|------------------------------------|
|     |  | zobowiązania | zabezpieczenia | trwałych          | obrotowych |                                    |
| 1   | Kaucja                                 | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | nie dotyczy                        |
| 2   | Hipoteka                               | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | nie dotyczy                        |
| 3   | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | nie dotyczy                        |
| 4   | Weksel                                 | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | nie dotyczy                        |
| 5   | Przewłaszczenie na zabezpieczenia      | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | nie dotyczy                        |
| 6   | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa  | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | nie dotyczy                        |
| 7   | Inne                                   | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | nie dotyczy                        |
| 8   | Łączna kwota                           | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       |                                    |

**1.12. Łączna kwota 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**

| Lp. | Rodzaj zobowiązania warunkowego | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki | Kwota |
|-----|---------------------------------|--|-------|
| 1   |                                 | nie dotyczy  | 0,00  |

|   |                                  |             |      |
|---|----------------------------------|-------------|------|
|   | Nieuznane roszczenia wierzycieli |             |      |
| 2 | Udzielone gwarancje i poręczenia | nie dotyczy | 0,00 |
| 3 | Inne                             | nie dotyczy | 0,00 |
| 4 | Łączna kwota                     |             | 0,00 |

**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**
**1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

| Kod | Czynne RMK | Kwota |
|-----|------------|-------|
|-----|------------|-------|

**1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe**

| Lp.  | Rozliczenia międzyokresowe  | Informacje dodatkowe | Kwota |
|------|---|----------------------|-------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne   | nie dotyczy          | 0,00  |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)               | nie dotyczy          | 0,00  |
| 13.4 | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów   | nie dotyczy          | 0,00  |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych | nie dotyczy          | 0,00  |
| 13.6 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne  | nie dotyczy          | 0,00  |

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

| Lp. | Opis   | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1   | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 0,00  | nie dotyczy          |

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

| Lp. | Wyszczególnienie             | Kwota      | Dodatkowe informacje  |
|-----|------------------------------|------------|---|
| 1   | Odprawy emerytalne i rentowe | 113 300,34 | nie dotyczy   |
| 2   | Nagrody jubileuszowe         | 144 895,87 | nie dotyczy   |
| 3   | Inne                         | 18 554,17  | BHP - zakup wody dla pracowników, środki ochrony indywidualnej odzieży i obuwie robocze |
| 4   | Kwota razem                  | 276 750,38 |   |

**1.16. Inne informacje**

| Lp.  | Opis            | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------|----------------------|
| 1.16 | Inne informacje | nie dotyczy          |

**2**
**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

| Lp. | Wyszczególnienie              | Kwota |
|-----|-------------------------------|-------|
| 1   | Materiały                     | 0,00  |
| 2   | Półprodukty i produkty w toku | 0,00  |

|   |                 |      |
|---|-----------------|------|
| 3 | Produkty gotowe | 0,00 |
| 4 | Towary          | 0,00 |
| 5 | Kwota razem     | 0,00 |

**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**

| Lp. | Wyszczególnienie                             | Kwota |
|-----|--|-------|
| 1   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00  |
| 2   | W tym - odsetki                              | 0,00  |
| 3   | W tym - różnice kursowe                      | 0,00  |

**2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

| Lp. | Wyszczególnienie                          | Opis charakteru zdarzenia | Kwota |
|-----|---|---------------------------|-------|
| 1   | Przychody - o nadzwyczajnej wartości      | nie dotyczy               | 0,00  |
| 2   | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | nie dotyczy               | 0,00  |
| 3   | Koszty - o nadzwyczajnej wartości         | nie dotyczy               | 0,00  |
| 3   | Koszty - które wystąpiły incydentalnie    | nie dotyczy               | 0,00  |

**2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Kwota |
|-----|---|-------|
| 2.4 | Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | 0,00  |

**2.5. Inne Informacje**

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis        | Kwota |
|-----|------------------|-------------|-------|
| 2.5 | Inne informacje  | nie dotyczy | 0,00  |

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

| Lp. | Inne Informacje  | Opis        |
|-----|--|-------------|
| 3   | Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | nie dotyczy |

Główny Księgowy

Anna Ślemp

18-03-2020 13:30:16

Kierownik Jednostki

Krystyna Solek

18-03-2020 13:39:07