

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki : **Podkarpacki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie w likwidacji**

1.2 siedzibę jednostki : **Rzeszów**

1.3 adres jednostki : **35-959 Rzeszów ul. Hetmańska 9**

1. 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki :

Działalność jednostki w 2018r była prowadzona zgodnie z podjętą Uchwałą Nr XLVI/774/17 Sejmiku Województwa Podkarpackiego z dnia 27 listopada 2017r. w sprawie likwidacji Podkarpackiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie, w zakresie rozdysponowania mienia likwidowanej Jednostki.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem :

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018r do 31.12.2018r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. Nie dotyczy

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

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od 3.500 zł umarza się i amortyzuje wg stawki 25 % rocznie.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej do 3.500 zł włącznie oraz licencje i programy komputerowe traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Zakupu wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500 zł dokonuje się ze środków na wydatki inwestycyjne.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,
- w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
- wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Podstawowe środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

W jednostce przyjęto amortyzację liniową dla wszystkich środków trwałych.

Umorzenie i amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się w okresach miesięcznych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Pozostałe środki trwałe (tak zwane przedmioty małowartościowe) takie jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 100 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Ewidencja prowadzona jest tylko w ujęciu ilościowym..

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania.

Środki trwałe w budowie obejmują nakłady poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z prowadzonej ewidencji ilościowo-wartościowej.

Wartość **należności** aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.

Odpisy aktualizujące wartość należności na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek.

Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane na dzień 31 grudnia tylko od należności wymagalnych na podstawie wykazu sporządzonego na 31 grudnia

Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość /zasada ostrożności/ zgodnie z art. 35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych /art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości/.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

W Podkarpackim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie w likwidacji rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów .

Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania.

Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów .

W Podkarpackim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie w likwidacji rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.

Zobowiązania warunkowe to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna ich wartość oraz moment wpływu środków pieniężnych.

Należności warunkowe to należności pozabilansowe od kontrahentów krajowych i zagranicznych, które nie powiększają należności bilansowych.

Ze względu na nieistotny wpływ ewidencji w jednostce przychodów i kosztów międzyokresowych rezygnuje się z prowadzenia konta 840 „Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów”.

z podziałem

XX Miejsce użytkowania – nr. jednostki organizacyjnej
XXXX Źródło pochodzenia – nazwa programu

W związku z zakończeniem procesu likwidacji jednostki na dzień 31.12.2018r. majątek Skarbu Państwa i Samorządu Województwa został przez likwidatora w 100 % rozdysponowany.

Jacek Bo. licha

25-02-2019

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
Ewelina Leszczak

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
		3	4	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	14	
I	2			5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	1 182 347,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 182 347,11	1 182 347,11		0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 182 347,11					0,00					1 182 347,11	1 182 347,11		0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00						0,00		0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	892 306 740,16	0,00	0,00	0,00	15 585,00	15 585,00	86 181,50	20 694,81	0,00	0,00	892 215 448,85	892 322 325,16		0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5.)	832 630 084,05	0,00	0,00	0,00	15 585,00	15 585,00	86 181,50	9 274,81	0,00	0,00	832 550 212,74	832 645 669,05		0,00
2.1.	Grunt, w tym:	10 369 842,28					0,00					10 369 842,28	10 369 842,28		0,00
2.1.1.	Grunt stanowiący własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00		0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	819 008 098,03				15 585,00	15 585,00					819 023 683,03	819 023 683,03		0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	797 840,40					0,00					797 840,40	797 840,40		0,00
2.4.	Środki transportu	1 285 199,51					0,00	86 181,50				1 199 018,01	1 285 199,51		0,00
2.5.	Inne środki trwałe	1 169 103,83					0,00		9 274,81			1 159 829,02	1 169 103,83		0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	59 676 656,11					0,00		11 420,00			59 665 236,11	59 676 656,11		0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00		0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)		
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja		inne zmniejszenia (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

* Jako przemieszczenie uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

.....
 (główny księgowy)

Sporządził:

Janina Łach

2019-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
 (kierownik jednostki)

Janina

Janina Leszczak

Tabela 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
		3	4	5	6	7	8	9	10	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	1 182 347,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 182 347,11	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 182 347,11				0,00			1 182 347,11	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00			0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	340 502 757,22	997 628,18	0,00	0,00	997 628,18	0,00	9 274,81	341 491 110,59	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	340 502 757,22	997 628,18	0,00	0,00	997 628,18	0,00	9 274,81	341 491 110,59	0,00
2.1.	Grunty, w tym:					0,00			0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00			0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	337 313 814,66	979 201,74			979 201,74			338 293 016,40	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	782 220,17	2 283,30			2 283,30			784 503,47	0,00
2.4.	Środki transportu	1 254 571,18	13 316,70			13 316,70			1 267 887,88	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	1 152 151,21	2 826,44			2 826,44		9 274,81	1 154 977,65	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00			0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00			0,00	0,00

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
Ewa Wójcik

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: J. Bala

Tabela 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe w tym:	0,00	0,00
1.1	Dobra kultury		

.....
(główny księgowy)

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
.....
(kierownik jednostki)
Ewelina Leszczak

Sporządził: *Jasmina Balińska*

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
2.	Środki trwałe	0,00			0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00			0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
.....
(kierownik jednostki)
Ewelina Leszczak

.....
(główny księgowy)

Sporządził: *Jolanta Balcis*.....

**PODKARPACI ZARZĄD MELIORACJI
I URZĄDZEN WODNYCH W RZESZOWIE**

W LIKWIDACJI
35-959 Rzeszów, ul. Heimańska 9

tel. 17 853-74-00, fax 17 853-64-21
NIP 813-29-54-321, REGON 005136980

Tabela 1.4. Grunty użytkowane wieczystie
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Dane identyfikujące gruntu (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego (4 + 5 – 6)
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (w ha)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
2		Powierzchnia (w ha)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
3		Powierzchnia (w ha)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
		...				
		Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

Sporządził:
Janina Bołdy

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
.....
(kierownik jednostki)
Łwielina Leszczak

Tabela 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na
35-338 123 62 34, ul. 17 853 74-00, fax 17 853 64 24
tel. 17 853-74-00, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
NIP 813-29-54-321, REGON 005136980
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie (grupy wg KŚT)	Wartość na początek okresu sprawozdawczego (w zł)	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego (w zł)	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego (w zł)	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (w zł) (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty (O KŚT)	0,00			0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (1-2 KŚT)	0,00			0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (3-6 KŚT)	0,00			0,00
4.	Środki transportu (7 KŚT)	0,00			0,00
5.	Inne środki trwałe (8 KŚT)	0,00			0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Wielina Leszczak
(kierownik jednostki)

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(główny księgowy)

Sporządził:
Joanna Bala

Tabela 1.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Nazwa NIP REGON		Stan na początek okresu ilość	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu		% udziału Województwa w kapitałe jednostki	ilość głosów Województwa zgromadzeniu lub zgromadzeniu wspólników	czy województwo ma pozycję dominującą*	informacja o konieczności dokonania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości*
			ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość				
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
I	Akcje	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00						
a						0 0,00						
b						0 0,00						
c						0 0,00						
d						0 0,00						
II	Udziały	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00						
a						0 0,00						
b						0 0,00						
c						0 0,00						
d						0 0,00						
III	Dłużne papiery wartościowe	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00						
a						0 0,00						
b						0 0,00						
c						0 0,00						
IV	Inne papiery wartościowe	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00						
a						0 0,00						
b						0 0,00						
c						0 0,00						
Ogółem:		0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00						

*tak/nie/nie dotyczy

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
(kierownik jednostki)
Łwelińska Leszczak

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Sporządził:

Janina Balcis

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie grup należności (według pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęte odpisem aktualizującym	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe (A.III.)					0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe (A.II.)	1 124,52	0,00	0,00	1 124,52	1 124,52	0,00
2.1	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)					0,00	0,00
2.2	pozostałe należności (B.II.4)	1 124,52			1 124,52	1 124,52	0,00
2.3	...					0,00	0,00
	Ogółem:	1 124,52	0,00	0,00	1 124,52	1 124,52	0,00

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
.....
(kierownik jednostki)
Ewelina Leszczak

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(główny księgowy)

Sporządził: *Ewelina Bałich*

Tabela 1.8. Informacja o stanie rezerw
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwa na toczące się postępowania sądowe w sprawie...	0,00				0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
5.						0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:
Janina Bałucka

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
.....
(Kierownik jednostki)

**PODKARPACKI ZARZĄD MELIORACJI
I URZĄDZEN WODNYCH W RZESZOWIE**

**Tabela 1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłat
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)**

35-959 Rzeszów, ul. Hetmańska 9
tel. 17 853-74-00, fax 17 853-64-21

NIP 813-29-54-321, REGON 005136980

NIP 813-29-54-321, REGON 005136980

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki	0,00						0,00	0,00
2.	Emisja Obligacji	0,00						0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe	0,00						0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00						0,00	0,00
5. ...								0,00	0,00
6. ...								0,00	0,00
7. ...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

Uwielina Leszczak
(kierownik jednostki)

.....
(główny księgowy)

Sporządził: *Joanna Bałucka*

Tabela 1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00	

.....
(główny księgowy)

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Ewelina Leszczak
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Janina Bolińska

**PODKARPACKI ZARZĄD MELIORACJI
I URZĄDZEN WODNYCH W RZESZOWIE**

35-959 Rzeszów, ul. Hetmańska 9
tel 17 853-74-00, fax 17 853-64-24

NIP 813-29-54-321, REGON 005136980

Wyszczególnienie według rodzajów
zobowiązań zabezpieczonych na majątku
jednostki

Tabela 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	2	3	4	5
1.	Weksle*	0,00		5
2.	Hipoteka	0,00		
3.	Zastaw, w tym:	0,00		
3.1	zastaw skarbowy	0,00		
3.2	zastaw rejestrowy	0,00		
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00		
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
Ogółem:		0,00	x	0,00

* weksle własne, ale będące jedynie zabezpieczeniem zobowiązań wykazanych w bilansie

.....
(główny księgowy)

Sporządził:
Janusz Baliński

2019-02-05
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Ewelina Leszczak
(kierownik jednostki)

Tabela 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) na dzień bilansowy
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1.	...	...	...	...
2.	...	...	...	...
3.	...	...	...	...
4.	...	...	...	...
5.	...	...	...	...
	Ogółem:	0,00	x	0,00

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(główny księgowy)

Sporządził:
J. J. J.

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieuchomościami
.....
(Kierownik jednostki) czak

Tabela 1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

W tej części sprawozdania nie wykazuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów mających charakter rezerw. Należy je wykazywać w pkt. 1.8 dane o stanie rezerw ...

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów*		
1.1.		0,00	
1.2.		0,00	
...		0,00	
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.		0,00	
2.2.		0,00	
...		0,00	
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.		0,00	
3.2.		0,00	
...		0,00	
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.		0,00	
4.2.		0,00	
...		0,00	
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

* należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.

- opłacone z góry czynsze,
- prenumeraty,
- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku.

.....
(główny księgowy)

2019-02-05
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Łukasz Leszczak

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Joanna Balich

**Tabela 1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek Nr GUB/15/11/1103z 13 czerwca 2011r.; Grb/15/11/1104 z 13 czerwca 2011r. HDI Asekuracja Oddział w Kielcach Al. Solidarności 11 25-323 Kielce - do umowy Nr TRU/2/2011 z 04.07.2011r - zad. Zaprojektowanie i budowa lewostronnego obwałowania rzeki Wisłoki w km 53+800 - 55+600 w m. Zawierbie, Żyraków-wykonawca RPMII Mielec	165 906,22	0,00	5 530 207,44	0,00
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek w okresie rękojmi Nr 953-A 348054 z dnia 14.05.2013, Gwarancja Nr 953-A 348054 z dnia 14.05.2013r UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A z siedzibą w Łodzi ul. Gdańska 132 Przedstawiciel w Kielcach - Umowa Nr 17/IM/2013 z 15.05.2013r-zad. Budowa zbiornika retencyjnego w m. Borowa Góra woj. Podkarpackie - wykonawca ESC Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Emilian Stawecki z siedzibą 25-324 Kielce, ul. Legnicka 28	22 926,79	0,00	955 283,04	0,00
3.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek Nr 362/13/351/5794279 z dnia 20 czerwca 2013r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska Spółka Akcyjna Warszawa - umowa NR 36/IM/2013 z 26.06.2013r. -zad. Obbudowa potoku Lubeza w km 2+640-6+675 na dł.4,035 km oraz udrożnienie koryta potoku - wykonawca PBWI w Krakowie SP z o.o ul. Bajeczna 6 31-356 Kraków	165 959,59	0,00	6 182 505,89	0,00

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
4.	Gwarancja ubezpieczeniowa należącego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek nr 953-A354882 z dnia 23.07.2013r UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A z siedzibą w Łodzi ul. Gdńska 132 Przedstawiciel w Kielcach do umowy Nr 53/IM/2013 z dnia 26.07.2013r zad. Nowy Brzeń II - rozbudowa i przeciwniebezpieczenie prawego wału rzeki Nowy Brzeń w km 2+487-4+319 na dl. 1,832 - wykonawca PRMIL Sp. z o.o 39-300 Mielec, ul. Korczaka 1	35 744,16	0,00	2 895 313,15	0,00
5.	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek Nr 953-A 361849 z dnia 12.11.2013 oraz aneksem nr 1 z dnia 21.11.2013r. UNIQA TU S.A. z siedzibą w Łodzi, ul. Gdńska 132 do umowy Nr 65/IM/2013 z 15.11.2013r- Zad. Wisłoka-Boża Wola- rozbudowa lewego wału Wisłoki w km 4+115-6+737 oraz w km 0+000-0+230 wraz budową wałów cokołowych na potoku Kielkowskim o dl 150m - etap I- wykonawca PRMIL Sp. z o.o. ul. Korczaka 1 39-300 Mielec	73 242,90	0,00	6 103 575,00	0,00
6.	Gwarancja należącego wykonania robót i właściwego usunięcia wad i usterek Nr 10/019017/2013-10/019018/2013 z dnia 26 listopada 2013r. Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A. Z siedzibą w Warszawie ul. Domaniewska 50B 02-672 Warszawa do umowy Nr 127/IM/2013 z 29.11.2013r. zad. Trześniówka III rozbudowa lewego wału rzeki Trześniówki w km 8+280-13+132 na dl.4 852 km oraz prawego wału w km 7+678-12+942 na dl. 5,264 km na terenie gm. Tarnobrzeg i gm. Grębów - wykonawca Zakład Zadrzewień Zieleni i Rekultywacji 39-400Tarnobrzeg ul. Fabryczna 8	239 778,92	0,00	19 616 896,56	0,00

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymywanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
7.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) nr BUF05340BUF05341 a dnia 27 grudnia 2013r. i aneks Nr 1 do gwarancji z dnia 08.06.2015r. Gothaer Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. 02-675 Warszawa ul. Wołoska 22A do umowy Nr 98/IM/2013 z 31.12.2013r.- zad. San II- rozbudowa i przeciwoftracyjne zabezpieczenie lewego wału rzeki San w km 4+438-9+390 na dł. 4,952 km gm. Zaleszany- wykonawca Ekokanwod Sp. z o.o. ul. Farna 6 28-136 Nowy Korczyn	137 755,08	0,00	11 479 590,00	0,00
8.	Ubezpieczeniowa gwarancja usunięcia wad i usterek Nr 06GG29/001/13/0029 z dnia 23.12.2013r InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group Oddział Tamów do umowy 169/IM/2013 z 31.12.2013r. Zad. Zaprojektowanie i budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego (polderu przepływowego) na rzece Mleczka Kanczudzka na terenie gm. Jawornik Polski i miasta i gminy Kanczuga -wykonawca INŻYNIERIA Rzeszów Sp. z o.o. Rzeszów ul. Podkarpacka 59A	382 453,27	0,00	31 871 105,64	0,00
9.	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 998A 411615 z dnia 05.06.2014 UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń Oddział w Kielcach do umowy Nr 14/IM/2014 zad. Budowa Zbiornika retencyjnego w m. Rzeczyca Długa w gm. Radomyśl n/Sanem wykonawca Konsorcjum PBW Sp. zo.o. Sandomierz i ZUQW-MIR S.j.Mieczysław Siemaszek, Antoni Gancarz	34 010,52	0,00	2 834 210,10	0,00

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
10.	Ubezpieczeniowa gwarancja należącego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG04/0347/15/0006 z dnia 10.06.2015r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group I Oddział Katowice do umowy Nr 8/IM/2015 z 10.06.2015r.zad. Potok FUGAS zabezpieczenie przeciwpowodziowe obszarów zalewowych położonych wzdłuż potoku Fugas w km 0+000-0+350 w m. Brzozów woj. podkarpackie - wykonawca PRiD w Krośnie ul. Grodzka 26	36 564,00	0,00	2 974 849,95	0,00
11.	Ubezpieczeniowa gwarancja należącego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG04/0347/15/0006 z dnia 10.06.2015r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group I Oddział Katowice do umowy Nr 129/IM/2014 z 13.04.2015r.zad. Zabezpieczenie przed powodzią osiedla Rzochów- budowa nowego prawego wału rzeki Wisłoki w km 26+533-28+639 na terenie miasta Mielec i gminy Przecław - wykonawca Wojciech Ferenc Zakład Usług Hydrotechnicznych-Melioracyjnych z siedzibą w Ozimku u.l Kolejowa 182	79 273,63	0,00	5 139 539,62	0,00
12.	Gwarancja Nr 361/CWU/84/12/2013 z dnia 19.12.2013r. Towarzystwo ubezpieczeń Europa S.A. Wrocław, ul. Gwiaździsta 62 do umowy Nr 129/IM/2014 z 13.04.2015r. Zad. Łęś III- rozbudowa lewego wału rzeki łęg w km 5+000-7+580 dl. 2,58 km oraz prawego wału w km 5+200-11+000 na dl.5,80 km na terenie gm. gorzyce i Zaleszany - wykonawca Konsorcjum :PBW Sp. z o.o. Sandomierz i ZUW-MiR s.j. Mielec ul. Korczaka 1	230 715,49	0,00	15 231 101,64	0,00

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
13.	Gwarancja bankowa Nr 9340.03.1795005-66 z dnia 27.05.2014r i aneks Nr 1 z dnia 08.06.2015r CAIXBANK S.A. ODDZIAŁ W POLSCE 00-838 Warszawa ul. Prosta 51 do umowy Nr 129/IM/2014 z 13.04.2015r. Zad. SanI etap I- rozbudowa i przeciwniefiltracyjne zabezpieczenie prawego walu rzeki San w km 2+215-9+417 na długości 7,202 km na terenie gm. Radomyśl nad Sanem woj. podkarpackie - wykonawca Konspirum CHm Obras e Infrastructuras S.A c/Jean Claude Combaldieu s/n, 030088 Alicante-Hispania PLESMAR Sp.z o.o. Al. Jerozolimskie 101/11 02-011 Warszawa	259 849,23	0,00	21 021 391,01	0,00
14.	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 1504/LU/814/2015 z 22.07.2015r TUZ Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych 02-822 Warszawa. Ul. Poleczki 35 do umowy 48/IM/2015 z 24.07.2015r. na realizację zadania pn: Budowa lewostromnego obwałowania rzeki Wisłoki w km 53+800-55+ 600 w m. Zawierzbie, Żyraków na terenie gm. Żyraków woj. podkarpackie - wykonawca Zakład Zarzewień Zieleni i Rekultywacji Sp z o.o. 39-400 Tamobrzeg ul. Fabryczna 8	19 074,63	0,00	1 589 552,42	0,00
15.	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 998-A538708 z dnia 25.09.2015r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S>A> z siedzibą w Łodzi ul. Gdańska 132 przedstawicielstwo w Lublinie do umowy 98/EM/2015 zawartej w dniu 28 września 2015r. Zad. Wykonanie w trybie Zaprojektuj i wybuduj zadanie pn. Remont służby wałowej na prawym wale rzeki Wisły S.VII w km 0+220 w m. Suchorzów gm. Baranów Sandomierski - wykonawca Zakład Zadrzewień Zieleni i Rekultywacji Sp. z o.o. 39-400 Tamobrzeg ul. Fabryczna 8	25 110,45	0,00	837 015,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego		koniec okresu sprawozdawczego	
		3	4	5	6
16.	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usuniecia wad i usterek nr 998/A536814 z dnia 12.10.2015r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. z siedzibą w Łodzi ul. Gdanska 132 Przewodnictwo Regionalne w Nowym Sączu do umowy Nr. 107.IM.2015 zad. Optymalna metoda zarządzania ryzykiem powodziowym potoku Olszynka w km 5+300-do 6+570 w m. Świecany oraz w km 1+300-2+060 w m. Siepietnica gm. Skołyszyn, powiat jasielski woj. podkarpackie- wykonawca Konsorcjum Firma Budownictwa i Usług Melioracji Wodnych WODNIK 38-242 Skołyszyn, Bącel Górny 2, WOD BUD Szeziak Spółka jawna 38-340 Biecz Korczyzna 230/2	25 308,36	0,00	789 128,63	0,00
17.	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usuniecia wad i usterek nr 998/A544050z dnia 16.11.2015r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. z siedzibą w Łodzi ul. Gdanska 132 Przewodnictwo Regionalne w Nowym Sączu do umowy Nr. 155.IM.2015 zad. Optymalna metoda zarządzania ryzykiem powodziowym potoku Olszynka w km 5+300 do 6+570 w m. Świecany oraz w km 1+300 do 2+060 w m. Siepietnica gm. Skołyszyn powiat jasielski woj. podkarpackie- wykonawca Firma WODNIK 38-242 Skołyszyn, Bącel Górny 2	8 598,50	0,00	573 233,87	0,00
18.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy nr PO/00700475/2016 z dnia 07.07.2016r. GENERALI Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Warszawa, ul. Postępu 15b do umowy 2.IM.2016 zad. Zabezpieczenie przeciwpowodziowe obszarów zalewowych położonych na prawym brzegu rz. Wisłoki w km 50+500-57+800 na terenie. Dębica i Kędzierz woj. podkarpackie wykonawca- EKOKANWOD Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 28-136 Nowy Sącz ul. Farna 6	427 917,00	0,00	12 226 200,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:			Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:		
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1	2	3	4		5	6	
19.	Poręczenie Rękąmi Za Wady Fizyczne z dnia 04.08.2018r i Aneks z dnia 15.12.2016r. Biłgorajska Agencja Rozwoju Regionalnego 23-400 Biłgoraj ul. Kościuszki 65 do umowy Nr 46.IM. 2016z 05.06.2016r zad. Optymalna metoda zarządzania ryzykiem powodziowym cieku Robak w m. Wielkie Oczy gm. Wielkie Oczy woj. podkarpackie wykonawca EKOMEL Sp.z o.o. z siedzibą w Janowie Lubelskim ul. Wojska Polskiego 21	40 942,27	0,00		1 372 591,37	0,00	
20.	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 998/A624609 i Nr 998-A24610z dnia 10.08.2016r. oraz Aneks nr 1 z dnia 19.12.2016r.UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. z siedzibą w Łodzi ul. Gdańska 132 Przewodnictwo Regionalne w Nowym Sączu do umowy Nr. 36.IM.2016 zad. Optymalna metoda zarządzania ryzykiem powodziowym potoku Olszynka w km 5+300 do 6+570 w m. Święcany oraz w km 1+300 do 2+060 w m. Siepietnica gm. Skolyszyn powiat jasielski woj. podkarpackie- wykonawca Firma WODNIK 38-242 Skolyszyn, Bącel Górny 2	25 527,90	0,00		940 229,03	0,00	
21.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998/A644193 i Nr 998-A644194 z dnia 24.11.2016r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. z siedzibą w Łodzi ul. Gdańska 132 Przewodnictwo Regionalne w Nowym Sączu do umowy Nr. 209.IM.2016 zad. Zabezpieczenie przeciwpowodziowe terenów miasta Kolbuszowa w dolinie potoku Górnianka wykonawca PRMii Sp. z o.o. z siedzibą ul. Korczaka 1 39-300 Mielec	5 418,13	0,00		180 604,32	0,00	

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:			Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:		
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1	2	3	4		5	6	
22.	Ubezpieczeniowa gwarancja należącego Wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG13/01183/16/0013 z dnia 18.08.2016r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group Oddział Piórków trybunalski oraz Aneks Nr 1 z dnia 15.12.2016r. do umowy NR 80.EM.2016 z 18.08.2016r. Zad. Remont stopnia żelbetonowego - jazu stałego na potoku Czarna w km 0-125 w m. Terliczka gm. Trzebowisko w systemie zaprojektuj i wybuduj- wykonawca Budownictwo Wodne Spółka jawna Zenon Pruchnik, Ryszard Sobolewski, Piotr Pruchnicki, Adam Szłostek 34-467 Stalowa Wola Al. Jana Pawła II 25 A	27 898,15	0,00		929 938,33	0,00	
23.	Ubezpieczeniowa gwarancja należącego Wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG05/0091/17/0001 z dnia 10.02.2017r. oraz ANEKS Nr 32GG05/0091/17/0001/A01 z dnia 14.12.2017r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group z siedzibą w Warszawie ul. Noakowskiego 22. do umowy Zad. Ropa -Etap 1 -budowa lewego obwałowania rzeki Ropy na odcinku od drogi powiatowej w Trzebnicy do mostu kolejowego w Siedliskach Sławęcińskich na terenie m. Trzciana gm. Jasło oraz Przysięki, Siedliska Sławęcińskie, Pusta Wola gm. Skołoszyn woj.podkarpackie - wykonawca Przesiebiórstwo Budownictwa Wodno- Inżynieryjnego w Krakowie Sp. z o.o. 32-020 Wieliczka ul. Bogucka 17	433 865,10	0,00		8 483 690,26	0,00	

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
		3	4	5	6
1	2				
24.	Gwarancja ubezpieczeniowa należącego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek nr PO/00738628/2016 z dnia 28.12.2016r oraz Aneks Nr 1 z dnia 16.03.2017r, Aneks Nr 2 z dnia 14.12.2017r. GENERALI Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Warszawa, ul. Postępu 15b do umowy NU.410.162.JRP.2016 - zad. Wisła - etap I - rozbudowa prawego wału rzeki Wisły w km 5+950- 15+ 819 na odcinku od Tamobręga (Skalna Góra) do Koćmierzowa (granica woj. podkarpackiego i świętokrzyskiego)	3 148 355,96	0,00	30 313 590,35	0,00
25.	Gwarancja ubezpieczeniowa należącego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056117702 i Nr 998056117703 z dnia 11.09.2016r oraz Aneks Nr 1 z dnia 05.12.2017r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. z siedzibą w Łodzi ul. Gdańska 132 Oddział w Kielcach do umowy Nr. 89.IM.2016 z dnia 11.09.2017r. zad. Konserwacja zbiornika wodnego w miejscowości Brzoza Królewska na potoku Tarłaka w km 6+495-6+930	81 006,85	0,00	810 068,46	0,00
26.	Gwarancja Ubezpieczeniowa należącego wykonania umowy nr 1010000000323 i właściwego usunięcia wad i usterek nr 1020000000277 z dnia 21 grudnia 2017r - Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych MEDICUM Warszawa ul. Staniewicka 14 A do umowy Nr 28.IM.2017 z 28.12.2017r. zad. Trześniówka V - rozbudowa lewego wału rzeki Trześniówka w km 3+646-7+626 na terenie os. Sobów i Wielowieś miasto Tamobręg wraz z budową przepompowni gm. Gorzyce woj. podkarpackie - wykonawca Konsorcjum Spółek - Zakład Usług wodno-Melioracyjnych i Rekultywacji Sp. J. M. Siemaszek, A. Gancarz ul. Portowa 14 27-600 Sandomierz wraz z Robson Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu ul Przemysłowa 3 27-600 Sandomierz	514 935,78	0,00	10 298 715,65	0,00

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
27.	Gwarancja ubezpieczeniowa należącego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998/A717576 z dnia 15.09.2017r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. z siedzibą w Łodzi ul. Gdańska 132 Przystawiciel w Kielcach do umowy Nr. 168.III.2014 zad. San III - rozbudowa lewego walu rzeki san w km 0+000-4+445 gm. Gorzyce woj.podkarpackie wraz z uzyskaniem pozwolenia na realizację inwestycji- wykonawca Agencja Techniki Ekologicznych i Realizacji Inwestycji mkm PERFEKT Sp. z o.o. 30-363 Kraków ul. Rzemieślnicza 1	18 204,00	0,00	364 080,00	0,00
	Ogółem:	6 666 342,88	0,00	201 544 206,73	0,00

.....
(główny księgowy)

15.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: *Joanna Dolińska*

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
Wielina Leszczak
(kierownik jednostki)

PODKARPACKI ZARZĄD MELIORACJI

I URZĄDZENIE WODNICTWA W RZESZOWIE

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

35-959 Rzeszów, ul. Hetmańska 9

tel. 17 853-74-00, fax 17 853-64-21

NIP 813-29-54-321 REGON 005136900

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	0,00
2.	Odprawy emerytalne lub rentowe	0,00
3.	Odprawy z upływem kadencji	0,00
4.	Ekwiwalent za urlop	0,00
5.	...	0,00
6.	...	
	Razem	0,00

.....
(główny księgowy)

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

.....
Ewelina Leszczak
(kierownik jednostki)

Sporządził:
Jawina Boliq

Tabela 1.16 Inne informacje
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Nadwyżka środków obrotowych ...	0,00			0,00
2.	Środki zgromadzone na rachunku VAT tj.(podzielona płatność) ...	0,00			0,00
3.	Kursy walut obcych zastosowane do wyceny bilansowej aktywów i pasywów ...	x	x	x	x
4.	...				
5.	...				
6.	...				

W tej części sprawozdania jednostki wykazują informacje dla zachowania przejrzystości i jasności sprawozdania finansowego dotyczące w szczególności:

1. Nadwyżki środków obrotowych - dotyczy jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową, dysponujących rachunkiem, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (które wykazują wynik netto pomniejszony o wysokość środków pozostających na koniec roku na wydzielonym rachunku dochodów) - w związku z uwzględnieniem nadwyżki środków obrotowych w wyniku finansowym ostateczne rozliczenie nadwyżki środków obrotowych ujmuje się w:

1) rachunku zysków i strat jako odrębna pozycja K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty),

2) pasywach bilansu w ramach pozycji II. Wynik finansowy netto (+, -) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) lub 2. strata netto (-),

3) zestawieniu zmian w funduszu odpowiednio w ramach pozycji III.1. zysk netto (+) albo 2. strata netto (-); w zestawieniu zmian w funduszu jednostki poz. III. Wynik finansowy netto za rok bieżący - będąca sumą pozycji 1 lub 2 i pozycji 3 - nie jest tożsama z pozycją wykazywaną w pasywach bilansu w pozycji II. Wynik finansowy netto (+, -) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) albo 2. strata netto (-) oraz w rachunku zysków i strat w pozycji L. Zysk (strata) netto.

2. Środków zgromadzonych na rachunku VAT tj. kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu (podzielona płatność).

3. Kursów walut obcych zastosowanych do wyceny bilansowej aktywów i pasywów.

.....
(główny księgowy)

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

Janina Boliż

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Ewelina Leszczak
(kierownik jednostki)

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Urząd
(kierownik jednostki)

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(główny księgowy)

Sporządził: *Janina Baliś*

**PODKARPACKI ZARZĄD MELIORACJI
I URZĄDZEN WODNYCH W RZESZOWIE**

Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Przygotowanie dokumentacji i terenów pod inwestycje	10 229 207,81			0,00		
2.	Wisłoka - Ropa etap III	1 193 390,18			0,00		
3.	Strug etap I	120 971,80			0,00		
4.	Wisła - etap I (Skalna Góra)	25 569 700,87			0,00		
5.	Wisła - etap 2	1 843 140,61			0,00		
6.	Wisłoka - Dębica Kędzierz	10 984 903,26			0,00		
7.	Wisłoka - etap I i II	773 366,89			0,00		
8.	Wisłoka i potok Kielkowski	1 572 688,28			0,00		
9.	Trześniówka V	467 599,99			0,00		
10.	Ropa - Etap 1	6 915 536,42			0,00		
11.	Projekt - koncepcja windy osobowej	6 150,00			0,00		
	Ogółem:	59 676 656,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

Jacek Boliński

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
.....
(kierownik jednostki)
Ewelina Leszczak

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

35-959 Rzeszów, ul. Helmańska 9
tel. 17 853 74 00, fax 17 853 04 21
NIP 813-29-54-321, REGON 005136980

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter	Kwota poniesiona w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00	0,00
1.1				
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00	0,00
2.1				
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00	0,00
3.1				
4.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00	0,00
4.1				

.....
(główny księgowy)

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
.....
Ewelina Leszczak
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Jaruz Bolech

Tabela 2.5. Inne informacje (Istotne pozycje przychodów, istotne pozycje kosztów)
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
1	2	3
1.	Istotne pozycje przychodów:	86 659,14
1.1	Sprzedaż samochodu i złomu	18 851,14
1.2	Zwroty składki ubezpieczeniowej samochodów	6 321,00
1.6	Rozliczenia składek ZUS z lat ubiegłych	1 848,03
1.7	Zwrot kosztów procesu od firmy Geokart	4 200,00
1.8		
1.9	Odszkodowanie za powstałą szkodę (samochód) wpłacone przez PZU	24 731,00
1.10	Zwrot 50% wypłaconego DWR wraz ze składkami ERW i FP za 2017r. przez Wojewodę Podkarpackiego	1 589,58
1.11	Zmniejszone wydatki o uzyskany zwrot w 100 % z PGW RZGW Rzeszów za zużycie energii elektrycznej na przejętych przepompowniach	15 903,73
1.12	Uzyskane środki na zwrot dotacji z Budżetu Państwa z lat ubiegłych w związku z uzyskanymi zwrotami z Sądu	13 214,66
2.	Istotne pozycje kosztów:	54 599,71
2.1	Nieodpłatne przekazanie materiałów	20 192,71
2.2	Oplata sądowa od złożonego pozwu o zwrot wypłaconych DWR wraz ze składkami ZUS za 2017r. dla przejętych pracowników przez PGW WP.	34 407,00

.....
(główny księgowy)

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
.....
(kierownik jednostki)
Ewelina Leszczak

Sporządził:

Jolanta Bołach

Tabela 3. Inne informacje, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki (okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	960 939,70
1.1	Pominięto naliczenie amortyzacji i umorzeń od środka trwałego - Budżetu Państwa za lata 2013- 2017	960 939,70
1.2	...	
2.	Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0,00
2.1	...	
2.2	...	
3.	Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	1 948,03
3.1	Korekta składek ZUS za 2017r. z tyt.:- przekroczenia progu wynagrodzeń będących podstawą składek w związku z zawiadomieniem z ZUS, oraz ustalenie nieprawidłowej podstawy składek ZUS - DWR za 2017r.dla spadkobierców zmarłego pracownika	1 948,03
3.2	...	
4.	Informacje o poziomie zatrudnienia:	
4.1	etaty	0,00
4.2	osoby	0,00
4.3	kwota wypłaconych wynagrodzeń bez świadczeń pracowniczych(DWR)	670 434,52
4.4	wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia	516 212,94

.....
(główny księgowy)

15.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
Ewelina Łęszczak
Ewelina Łęszczak
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Janina Łolich