

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Podkarpackie Biuro Planowania Przestrzennego w Rzeszowie w Likwidacji

1.2 siedzibę jednostki

ul. Lubelska 4, 35-241 Rzeszów

1.3 adres jednostki

- ul. Lubelska 4, 35-241 Rzeszów (siedziba Biura)

- ul. Lewakowskiego 7, 38-400 Krosno (oddział zamiejscowy w Krośnie)

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zakres działania Biura obejmuje wykonywanie zadań samorządu województwa związanych z kształtowaniem i utrzymaniem ładu przestrzennego oraz zachowaniem wartości środowiska kulturowego i przyrodniczego.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022 roku do 30.06.2022 roku.

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)

Przyjęte zasady rachunkowości w Podkarpackim Biurze Planowania Przestrzennego określają:

- Zarządzenie Nr 31/2020 Dyrektora Podkarpackiego Biura Planowania Przestrzennego w Rzeszowie z dnia 29 lipca 2020 roku w sprawie dokumentacji przyjętych zasad (politykę) rachunkowości (z późn. zm.) - zarządzenie weszło w życie z dniem podpisania z mocą obowiązującą od 01.01.2020 roku,
- Zarządzenie Nr 36/2020 Dyrektora Podkarpackiego Biura Planowania Przestrzennego w Rzeszowie z dnia 9 września 2020 roku zmieniające zarządzenie w sprawie dokumentacji przyjętych zasad (politykę) rachunkowości (z późn. zm.) - zarządzenie weszło w życie z dniem podpisania z mocą obowiązującą od 01.01.2020 roku,

1) metod wyceny rzeczowych składników majątkowych, np. materiałów występujących w ramach majątku obrotowego, których wycenę można prowadzić w cenach nabycia lub cenach zakupu albo w cenach ewidencyjnych

- Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. W książce inwentarzowej ujmuje się środki trwałe o wartości początkowej wyższej od kwoty 10.000,00 zł.
- Pozostałe środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. W książce inwentarzowej ujmuje się pozostałe środki trwałe o wartości początkowej powyżej kwoty 1.000,00 zł a do kwoty 10.000,00 zł.
- Zbiory biblioteczne wycenia się według ceny nabycia. W książce inwentarzowej ujmuje się w bez względu na ich wartość początkową.
- Materiały wycenia się według ceny zakupu.
- Wartości niematerialne i prawne trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. W książce inwentarzowej ujmuje się wartości niematerialne i prawne trwałe o wartości początkowej wyższej od kwoty 10.000,00 zł.
- Wartości niematerialne i prawne nietrwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. W książce inwentarzowej ujmuje się wartości niematerialne i prawne nietrwałe o wartości początkowej powyżej kwoty 1.000,00 zł a do kwoty 10.000,00 zł.

2) stosowanych stawek amortyzacji/umorzenia składników majątku trwałego

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne trwałe umarzone są stopniowo wg. stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, stosując amortyzację liniową jednorazowo za okres całego roku obrotowego na dzień bilansowy.
- Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 100,00 zł nie podlegają ewidencji i są zaliczane bezpośrednio w koszty działalności bieżącej.
Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej od 100,00 zł do 1.000,00 zł podlegają ewidencji pozabilansowej i są zaliczane bezpośrednio w koszty działalności bieżącej.
Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej powyżej 1.000,00 zł do 10.000,00 zł podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej i są umarzone jednorazowo w momencie oddania danego środka do użytkowania.
Meble i dywany ewidencjonuje się bez względu na wartość początkową. Umarza się je jednorazowo i w całości zalicza się w koszty bieżące w momencie przyjęcia do eksploatacji.

- Zbiory biblioteczne bez względu na wartość początkową podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej i są umarzane jednorazowo w miesiącu wprowadzenia do ewidencji księgowej.
- Wartości niematerialne i prawne nietrwale o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł podlegają ewidencji pozabilansowej i są zaliczane bezpośrednio w koszty działalności bieżącej.

Wartości niematerialne i prawne nietrwale o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej i są umarzane jednorazowo w momencie oddania danego środka do użytkowania.

3) zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów

Nie występują.

4) sposobu wyceny inwestycji krótkoterminowych

Nie występują.

5) zasad ewidencji i rozliczania kosztów

Ponoszone koszty ewidencjonowane są tylko na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.

6) zasad ustalania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

Koszty ponoszone w danym roku obrotowym, a dotyczące przyszłych okresów nie podlegają rozliczeniu międzyokresowemu kosztów.

7) zasad obowiązujących w zakresie tworzenia rezerw

Biuro nie tworzy rezerw.

8) sposobu prowadzenia kont ksiąg pomocniczych dla poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych

Księgi pomocnicze dla poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego „KOMADRES”/Moduł Ewidencja Majątku.

5. inne informacje

Uchwałą Nr XLIII/729/21 Sejmiku Województwa Podkarpackiego z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie likwidacji Podkarpackiego Biura Planowania Przestrzennego w Rzeszowie z dniem 1 stycznia 2022 roku jednostka budżetowa Województwa Podkarpackiego pod nazwą Podkarpackie Biuro Planowania Przestrzennego w Rzeszowie zostaje postawiona w stan likwidacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Miten
do 30.06.2022 r.

29.07.2022

LIKWIDATOR
p.o. **DYREKTORA**
Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie
w Likwidacji

do 30.06.2022 r.

Ewelina Leszczak

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Ewelina Leszczak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	tel. 17 743 32 91
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia w załączeniu Tabela 1.1.1 i Tabela 1.1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami w załączeniu Tabela 1.2
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy - w załączeniu Tabela 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość nie dotyczy - w załączeniu Tabela 1.4
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy - w załączeniu Tabela 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy - w załączeniu Tabela 1.6
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) nie dotyczy - w załączeniu Tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy - w załączeniu Tabela 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat nie dotyczy - w załączeniu Tabela 1.9
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego nie dotyczy - w załączeniu Tabela 1.10
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy - w załączeniu Tabela 1.11
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy - w załączeniu Tabela 1.12
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie nie dotyczy - w załączeniu Tabela 1.13
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy - w załączeniu Tabela 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w załączeniu Tabela 1.15
1.16.	inne informacje nie dotyczy - w załączeniu Tabela 1.16
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy - w załączeniu Tabela 2.1
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 nie dotyczy - w załączeniu Tabela 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie dotyczy - w załączeniu Tabela 2.3
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych nie dotyczy
2.5.	inne informacje nie dotyczy - w załączeniu Tabela 2.5
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki w załączeniu Tabela 3

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mitek
do 30.06.2022 r.
(główny księgowy)

29. 07. 2022
(rok, miesiąc, dzień)

LIKWIDATOR
p.o. **DYREKTORA**
Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie
w Likwidacji do 30.06.2021.
Ewelina Leszczak (kierownik jednostki)
KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
Ewelina Leszczak

**PODKARPACKIE BIURO
PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO
W RZESZOWIE W LIKWIDACJI**

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

Lp.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)			
	3	4	5	6	7	8	9	10	11		12	13	14
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	343 044,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 066,39	0,00	0,00	282 978,10	343 044,49	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	220 465,53				0,00	0,00				220 465,53	220 465,53	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	122 578,96				0,00	0,00	60 066,39			62 512,57	122 578,96	0,00
II.	Razem rzeczowe (2.1+2.2+2.3+2.4)	1 294 706,27	12 071,33	0,00	0,00	0,00	12 071,33	253 715,07	0,00	0,00	1 053 062,53	1 306 777,60	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5.)	1 294 706,27	12 071,33	0,00	0,00	0,00	12 071,33	253 715,07	0,00	0,00	1 053 062,53	1 306 777,60	0,00
2.1.	Grundy, w tym:	10 393,00					0,00				10 393,00	10 393,00	0,00
2.1.1.	Grundy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	260 179,89				0,00	0,00				260 179,89	260 179,89	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	425 976,30				0,00	0,00	79 205,69			346 770,61	425 976,30	0,00
2.4.	Środki transportu	113 000,00				0,00	0,00				113 000,00	113 000,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe**	485 157,08	12 071,33			12 071,33	174 509,38				322 719,03	497 228,41	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

* Jako przemieszczenie uznawane jest (np.) przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, modernizacji, rekonstrukcji). Wykazywane tu są również przesilenia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup podziałkowych.

** w tym ujęte na koniec 01.01.2022 r.

CELONIN
Elżbieta Milek
ul. Piłsudskiego 1014
01-643 Rzeszów
tel. 17 74 21 51
NIP 813-29-54-276
Pocztowca 40-016 Rzeszów
35-241 Rzeszów, ul. Piłsudskiego 4

29.07.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie
w siedzibie do 30.06.2022 r.
(skrypinik podpisu)
Ewelina Leszczak

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
Ewelina Leszczak

Ewelina Leszczak

Tabela I.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego (3)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy (4)	aktualizacja (5)	inne zwiększenia (6)	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6) (7)	dotyczące zbytych składników (8)	dotyczące zlikwidowanych składników (9)	inne zmniejszenia (10)	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10) (11)	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (I.1 + I.2)	343 044,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 978,10	343 044,49	0,00
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	220 465,53			0,00				220 465,53	220 465,53	0,00
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umiarzone jednorazowo)	122 578,96			0,00			60 066,39	62 512,57	122 578,96	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 245 068,07	19 441,88	0,00	0,00	19 441,88	253 715,07	0,00	1 010 794,88	1 264 509,95	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	1 245 068,07	19 441,88	0,00	0,00	19 441,88	253 715,07	0,00	1 010 794,88	1 264 509,95	0,00
2.1.	Grundy, w tym:	0,00			0,00					0,00	0,00
2.1.1	Grundy stanowiące 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 i wodnej	260 179,89			0,00				260 179,89	260 179,89	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	386 731,10	7 370,55		7 370,55	79 205,69			314 895,96	394 101,65	0,00
2.4.	Środki transportu	113 000,00			0,00				113 000,00	113 000,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	485 157,08	12 071,33		12 071,33	174 509,38			322 719,03	497 228,41	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

LIKVIDATOR
P.O. DYREKTORA

Podkarpackiego Biura Planowania
Przeszerzanego w Rzeszowie
Działalność w likwidacji
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
Ewelina Leszczak

29.07.2022
(rok, miesiąc, dzień)

AMOBESS
Milek do 30.06.2022 r.
(główny księgowy)

Sporządził: Elżbieta Mfiek

Tabela 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 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	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Milek
..... do 30.06.2022 r. 29.07.2022
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

LIKWIDATOR
p.o. DYREKTORA
Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie
w Likwidacji
Elżbieta Milek do 30.06.2022 r.
Ewelina Leszczak
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
Ewelina Leszczak
Ewelina Leszczak

Sporządził: Elżbieta Milek

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 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		NIE DOTYCZY		0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GEOWNY KSIĘGOWY
 Elżbieta Milek
 do 30.06.2022 r.
 (główny księgowy)

29.07.2022

 (rok, miesiąc, dzień)

LIKVIDATOR
 P.O. DYREKTORA
 Podkarpackiego Biura Planowania
 Przestrzennego w Rzeszowie
 w Likwidacji do 30.06.2022 r.
 Eksterminik jednostki
 Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Sporządził: Elżbieta Milek

Ewelina Leszczak

Tabela 1.4. Grunty użytkowane wyczyścić
 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

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

LIKWIDATOR
 P.O. DYREKTORA

Podkarpackiego Biura Planowania
 Przestrzennego w Rzeszowie
 w Likwidacji

29.07.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

29.07.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
 Ewelina Leszczak

Sporządził: Elżbieta Milek

Tabela 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

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

Wartość tę należy ustalić na podstawie informacji przekazanych np. przez wynajmującego (właściciela), a w przypadku ich braku lub uznania za niewiarygodne - na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu, przy czym jednostka może ustalić tę wartość we własnym zakresie.

LIKVIDATOR
P.O. DYREKTORA
Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie
w likwidacji **do 30.06.2022r.**

CEWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Miłek
.....do 30.06.2022r.
(główny księgowy)

29.07.2022
.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

Sporządził: Elżbieta Miłek

Ewelina Leszczak

Tabela 1.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

Lp.	numer KRS	NIP	REGON	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu		% udziału Województwa w kapitale jednostki	Ilość głosów Województwa	czy województwo ma pozycję dominującą*	informacja o konieczności dokonania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości*
				Ilość	wartość	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				
a															
b															
c															
d															
II	Udziały			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	NIE DOTYCZY			
a															
b															
c															
d															
III	Dłużne papiery wartościowe			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00				
a															
b															
c															
d															
* tak/nie /nie dotyczy															

CELOWNY INWESTYTOR
Mitek do 30.06.2022 r.
(główny księgowy)

29.07.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Elżbieta Mitek

LIKVIDATOR
P.O. DYREKTORA

Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie
w I kwadransie
do 30.06.2022 r.

Elżbieta Mitek

KIEROWNIK

Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

EWELINA LESZCZAK

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

Lp.	Wyszególnienie 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)	zmnieszenia razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe (A.III.)		NIE DOTYCZY			0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe (B.II.) w tym:	0,00		0,00	0,00		0,00
2.1	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)					0,00	0,00
2.2	pozostałe należności (B.II.4)	0,00		0,00	0,00		0,00
2.2.a	w tym odpisy na należności FGSP					0,00	0,00
2.2.b	odpisy na należności inne niż dot. FGSP	0,00				0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Należy zaprezentować dane o odpisach aktualizujących, w tym o kwotach odpisów wykorzystanych lub rozwiązanych. Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności spisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących. Z rozwiązaniem odpisów aktualizujących mamy natomiast do czynienia wówczas, gdy ich wartość, w zależności od rodzaju należności, zostanie odniesiona na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe wskutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący.

CELONY KSIĘGOWY
Elzbieta Miłek
.....
29.07.2022
(rok, miesiąc, dzień)

29.07.2022
(rok, miesiąc, dzień)

LIKWIDATOR
P.O. DYREKTORA
Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie
w likwidacji do 30.06.2022 r.

EWELINA LESZCZAK
Kierownik Jednostki
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Sporządził: Elżbieta Miłek

Ewelina Leszczak

Tabela 1.8. Informacja o stanie rezerw
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

Lp.	tel. 17 Wyszeźgónienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia w ciągu okresu	Zmniejszenia w ciągu okresu			Stan na koniec okresu (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwa na tożące się postępowania sądowe w sprawie...		NIE DOTYCZY			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

CELNIK KSIĘGOWY
Elżbieta Miłek

do 30.06.2022 r.
(główny księgowy)

29.07.2022
(rok, miesiąc, dzień)

LIKWIDATOR
P.O. DYREKTORA
Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie
w Likwidacji

do 30.06.2022 r.

Elżbieta Miłek
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Ewelina Leszczak

PODKARPACKIE BIURO
 PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO
 W RZESZOWIE W LIKWIDACJI
 35-241 R Z E S Z Ó W, ul. Lubelska 4
 NIP 813-29-54-226, Regon 000162151
 tel. 17 743 32 91

Tabela 1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłat
 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Okres wymagalności										Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				koniec okresu (4 + 6 + 8)		
		początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu (3 + 5 + 7)	koniec okresu (4 + 6 + 8)			
według stanu na:												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1.	Kredyty i pożyczki		NIE DOTYCZY					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. ...												
6. ...												
7. ...												
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

29.07.2022

(rok, miesiąc, dzień)

LIKVIDATOR
 p.o. DYREKTORA
 Podkarpackiego Biura Planowania
 Przestrzennego w Rzeszowie
 w siedzibie przy ul. ...
 w Rzeszowie, dnia 30.06.2022 r.
KIEROWNIK
 (kierownik jednostki)
 Elżbieta Milek
 Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Milek do 30.06.2022 r.
 (główny księgowy)

Sporządził: Elżbieta Milek

Elwelina Leszczak

Tabela 1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 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	NIE DOTYCZY	
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
Elżbieta Milek
Elżbieta Milek

..... do 30.06.2022 r.
(główny księgowy)

29.07.2022

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Elżbieta Milek

LIKWIDATOR
p.o. DYREKTORA
Podkarpackiego Biura Planowania i
Przestrzennego w Rzeszowie
w Likwidacji

Ewelina Luszczak
Ewelina Luszczak
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Ewelina Luszczak

PODKARPACKIE BIURO
 PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO
 W RZESZOWIE W LIKWIDACJI
 35-241 RZESZÓW, ul. Lubelska 4
 NIP 813-29-54-226, Regon 000162151
 tel. 17 743 32 91

Tabela 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Weksle*, w tym:	NIE DOTYCZY		0,00
1.1	Weksle in blanco	0,00		0,00
2.	Hipoteka	0,00		0,00
3.	Zastaw, w tym:	0,00		0,00
3.1	zastaw skarbowy	0,00		0,00
3.2	zastaw rejestrowy	0,00		0,00
4.	Przewłaszczenia	0,00		0,00
5.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00		0,00
6.	...	0,00		0,00
7.	...	0,00		0,00
8.	...	0,00		0,00
	Ogółem:	0,00	x	0,00

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

29.07.2022

 (rok, miesiąc, dzień)

BIURO KSIĘGOWE
 Elżbieta Milek
 do 30.06.2022 r.

 (główny księgowy)

LIKWIDATOR
 p.o. DYREKTORA
 Podkarpackiego Biura Planowania
 Przestrzennego w Rzeszowie
 w Likwidacji do 30.06.2022 r.
 Elżbieta Milek
 Kierownik jednostki
 Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Sporządził: Elżbieta Milek

Ewelina Leszczak

PODKARPACKIE BIURO

PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO
Tabela 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych,
w RZESZOWIE, ul. Dąbrowska 4
nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na
35-241 R Z E S
NIP 813-29-54-226, Regon 000162151
tel. 17 743 32 91

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 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
1.		NIE DOTYCZY		
2.				
3.				
4.				
5.				
...				
	Ogółem:	0,00	x	0,00

CELONY KSIĘGOWY
Elżbieta Milek

.....do 30.06.2022 r.
Elżbieta Milek
(główny księgowy)

29.07.2022
.....
(rok, miesiąc, dzień)

LIKWIDATOR

P.O. DYREKTORA
Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie
w Likwidacji do 30.06.2022 r.

Kierownik jednostki
Ewelina Leszczak

Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Ewelina Leszczak

Sporządził: Elżbieta Milek

Tabela 1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

W tej części sprawozdania nie wykazuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów mających charakter rezerw. Należy je wykazywać w pkt. I.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.		NIE DOTYCZY	
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów**		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

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

- opłacone z góry czynsze,
- prenumeraty,
- energia,
- podatek od nieruchomości,
- polisy ubezpieczenia osób i składników mienia.

**należy wyszczególnić rozliczenia międzyokresowe kosztów ewidencjonowanych na pokrycie przewidywanych kosztów, które nie zostały jeszcze poniesione - ale jednostka posiada informacje, że będą związane z aktualnie osiągniętymi przychodami lub okresem rozliczeniowym. Kwoty tych kosztów ujęte w danym okresie sprawozdawczym będą zapłacone w przyszłych okresach sprawozdawczych i stanowiąc będą w tych okresach zobowiązania. Jednostka, dokonując ujęcia kosztów jako bierne, szacuje je w wysokości prawdopodobnych zobowiązań, które należy zapłacić w przyszłych okresach.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Mitek
(główny księgowy)
do 30.06.2022 r.

29.07.2022
(rok, miesiąc, dzień)

LIKWIDATOR
p.o. **DYREKTORA**
Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie
w Likwidacji do 30.06.2022 r.
Ewelina Leszczak
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Sporządził: Elżbieta Mitek

Ewelina Leszczak

PODKARPACKIE BIURO
 PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO
 W RZESZOWIE W LIKWIDACJI
 35-241 RZESZÓW, ul. Lubelska 4
 NIP 813-29-54 226 Regon 000162151
 W tej części sprawozdania

**Tabela 1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)**

wykazuje się: kwoty należności warunkowych jednostki (niewykazanych w bilansie), a tym samym kwoty warunkowych zobowiązań kontrahenta wobec jednostki, które zostały zabezpieczone w formie gwarancji lub poręczenia.

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.		NIE DOTYCZY			
2.					
3.					
4.					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

W tej części sprawozdania wykazuje się: kwoty należności warunkowych jednostki (niewykazanych w bilansie), a tym samym kwoty warunkowych zobowiązań kontrahenta wobec jednostki, które zostały zabezpieczone w formie gwarancji lub poręczenia.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Elżbieta Milek
 do 30.06.2022 r.
 (główny księgowy)

29.07.2022

 (rok, miesiąc, dzień)

LIKVIDATOR
P.O. DYREKTORA

Podkarpackie Biuro Planowania
 Przestrzennego w Rzeszowie
 w kwadransie do 30.06.2022 r.

KIEROWNIK
 Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Sporządził: Elżbieta Milek

Ewelina Leszczak

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	18 321,33
2.	Odprawy emerytalne lub rentowe	0,00
3.	Odprawy z upływem kadencji	0,00
4.	Ekwiwalent za urlop	14 467,20
5.	Odprawa z tyt.wypowiedzenia umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika	0,00
6.	Odprawa w związku z likwidacją stanowiska	0,00
7.	Odprawa w związku z art. 20 KN	0,00
8.	Odszkodowanie zasadzone przez Sąd	0,00
9.	Świadczenia BHP (dofinansowanie do zakupu okularów)	5 600,00
10.	Świadczenia zdrowotne dla nauczycieli	0,00
11.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników	89 172,50
12.	Wynagrodzenia bezosobowe	23 970,00
13.	Zakup środków ochrony indywidualnej, obuwia i odzieży ochronnej, wody pitnej oraz wypłata ekwiwalentu za pranie	0,00
14.	Badania z zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej	4 702,00
15.	Szkolenia pracowników oraz koszty związane ze szkoleniem w tym: koszty dojazdów, zakwaterowania i wyżywienia uczestników	270,00
16.	Inne świadczenia pracownicze	0,00
	Razem	156 503,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Miłek

do 30.06.2022 r.
(główny księgowy)

29.07.2022

(rok, miesiąc, dzień)

LIKWIDATOR
p.o. DYREKTORA
Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie
w Likwidacji

Ewelina Leszczak
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
Ewelina Leszczak

Sporządził: Elżbieta Miłek

Tabela 1.16 Inne informacje
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 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 ...		NIE DOTYCZY		0,00
2.	Środki zgromadzone na rachunku VAT tj.(podzielona płatność) ...				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:

- a) rachunku zysków i strat jako odrębna pozycja K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty),
b) pasywach bilansu w ramach pozycji II. Wynik finansowy netto (+, -) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) lub 2. strata netto (-),
c) 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Milek
do 30.06.2022r.

(główny księgowy)

29.07.2022

(rok, miesiąc, dzień)

LIKWIDATOR
p.o. **DYREKTORA**
Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie
w Likwidacji

Ewelina Leszczak
do 30.06.2022r.

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
Ewelina Leszczak

Sporządził: Elżbieta Milek

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (wg pozycji bilansu)	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.		NIE DOTYCZY				0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.							
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CELÓWNIKI KSIĘGOWY
 Elżbieta Miłek do 30.06.2022 r.

 (główny księgowy)

29.07.2022

 (rok, miesiąc, dzień)

LIKWIDATOR
 p.o. DYREKTORA
 Podkarpackiego Biura Planowania
 Przestrzennego w Rzeszowie
 w Likwidacji

KIEROWNIK
 (Kierownik Jednostki) Gospodarki Nieruchomościami

Ewelina Leszczak

Sporządził: Elżbieta Miłek

Tabela 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
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 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.	Ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	NIE DOTYCZY	0,00			0,00		
1.2		0,00			0,00		
1.3		0,00			0,00		
1...		0,00			0,00		

Należy ująć koszty poniesione własnymi siłami 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elzbieta Miłek
do 30.06.2022

(główny księgowy)

Sporządził: Elzbieta Miłek

29.07.2022

(rok, miesiąc, dzień)

LIKWIDATOR
p.o. DYREKTORA
Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie

Ewelina Leszczak
(kierownik jednostki)

Ewelina Leszczak

KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Ewelina Leszczak

do 30.06.2022r.

PODKARPACKIE BIURO
PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO
W RZESZOWIE W LIKWIDACJI

35-241 RZESZÓW, ul. Lubelska 4
NIP 813-29-54-226, Regon 000162151
tel. 17 743 32 91

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

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 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:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
1.1				
1.2				
1...				
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00	0,00
2.1				
2.2				
2...				
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00	0,00
3.1				
3.2				
3...				
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00	0,00
4.1				
4.2				
4...				

W tej pozycji Informacji dodatkowej wykazuje się dwójakiego rodzaju przychody i koszty tj. takie, które charakteryzują się nadzwyczajną wysokością (a zaliczane są do „zwykłych” kosztów działalności operacyjnej i finansowej) oraz takie, które występują incydentalnie (sporadycznie, niepowtarzalnie), jeżeli ich wysokość jest istotna. Mogą to być zarówno zdarzenia losowe, jak i inne nietypowe zdarzenia. Kierownik jednostki dokonuje oceny, czy dane zdarzenia spełniają przesłanki do ujęcia ich w tej pozycji Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Milek
Elżbieta Milek
(główny księgowy)

do 30.06.2022r.

29.07.2022

(rok, miesiąc, dzień)

LIKWIDATOR
p.o. DYREKTORA

Podkarpackiego Biura Planowania Przestrzennego w Rzeszowie do 30.06.2022r.

...w likwidacji...
(kierownik jednostki)

Ewelina Leszczak

KIEROWNIK

Oddziału Gospodarki Nieruchomościami

Ewelina Leszczak

Sporządził: Elżbieta Milek

Tabela 2.S. Inne informacje (Istotne pozycje przychodów, istotne pozycje kosztów)
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
1	2	3
1.	Istotne pozycje przychodów:	0,00
1.1		NIE DOTYCZY
1.2		
1...		
2.	Istotne pozycje kosztów:	0,00
2.1		
2.2		
2...		

Jednostki według własnego uznania mogą prezentować w tej pozycji inne dane niż przedstawione w pozostałych pozycjach "Informacji dodatkowej". Mogą dotyczyć takich zagadnień, jak np.: majątek obrotowy, przychody, koszty, i wynikać np. ze specyfiki danej jednostki. Przykładowo może być uzgodnienie wykonania budżetu z rachunkiem zysków i strat, objaśnienie struktury przychodów czy struktury istotnych pozycji kosztów. Ze względu na zróżnicowanie przychodów z tytułu dochodów budżetowych należy podać podstawowe rodzaje tych przychodów, np. wyodrębnienie dotacji, subwencji, podatków i opłat lokalnych, środków UE.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Mitek
Elżbieta Mitek
(główny księgowy)

do 30.06.2022r.

29.07.2022

(rok, miesiąc, dzień)

LIKWIDATOR
p.o. DYREKTORA
Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie
w Likwidacji
(kierownik jednostki)
Ewelina Leszczak
KIEROWNIK
Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
Ewelina Leszczak

do 30.06.2022r.

Sporządził: Elżbieta Mitek

Tabela 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.)

Lp. 1	Wyszczególnienie 2	Wartość 3
1.	Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	0,00
1.1		
1.2		
1...		
2.	Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0,00
2.1	Zmiany polityki rachunkowości nie wywołały wpływu na sytuację finansową jednostki	
2.2		
2...		
3.	Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0,00
3.1		
3.2		
3...		
4.	Informacje o poziomie zatrudnienia:	
4.1	etaty	29,42
4.2	osoby (na dzień 30.06.2022 r.)	18,00
4.3	kwota wypłaconych wynagrodzeń bez świadczeń pracowniczych	1 118 575,92
4...		
5.	Składki ZUS	562 250,68
5.1	Ubezpieczenie społeczne	427 118,52
5.2	Fundusz pracy i FGŚP	24 270,43
5.3	Ubezpieczenie zdrowotne	110 861,73
6.	Wpłaty na PFRON	
6.1	Wpłata według deklaracji	2 272,00
6.2	Zarachowane w ciężar kosztów	2 272,00
7.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4 i PIT-11)	
7.1	Z tytułu umowy o pracę	101 072,00
7.2	Z tytułu umowy zlecenia i umowy o dzieło	3 079,00
7.3	Z tytułu świadczeń z ZFŚS	1 584,00
7.4	Podatek naliczony według deklaracji	105 735,00
8.	Podatek od towarów i usług (VAT)	
8.1	Podatek należny	3 880,44
8.2	Podatek naliczony do odliczenia według deklaracji	2 379,39
8.3	Podatek do rozliczenia z Urzędem Skarbowym	1 501,05
9.	Wpłaty na PPK	6 138,83

W tej części ujmować należy wszelkie dane dotychczas nie przedstawione m.in. informacje o skutkach błędów z poprzednich lat, skutkach zmiany polityki rachunkowości, zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym, poziomie zatrudnienia i wynagrodzeniach, realizowanych projektach i zawartych umowach cywilnoprawnych. Należy podać informację o tych zdarzeniach (rodzaj zdarzenia, szacowana kwota jego skutków finansowych lub stwierdzenie, że szacunek taki jest praktycznie niewykonalny). Jednostka powinna dążyć do zaprezentowania wszystkich ważnych informacji. Należy przy tym zapewnić kompletność i czytelność oraz zrozumiałość sporządzanego sprawozdania finansowego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Elżbieta Mitek
 (główny księgowy)

do 30.06.2022 r.

29.07.2022

(rok, miesiąc, dzień)

LIKWIDATOR
 p.o. DYREKTORA
 Podkarpackiego Biura Planowania
 Przestrzennego w Rzeszowie
 w Likwidacji
 Ewelina Leszczak
 (kierownik jednostki)

do 30.06.2022 r.

Sporządził: Elżbieta Mitek

KIEROWNIK
 Oddziału Gospodarki Nieruchomościami
 Ewelina Leszczak