

Powiat Legionowski
Nazwa jednostki sporządzającej

WYKAZ WYLĄCZEŃ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W BILANSIE

AKTYWA	Pozycja bilansowa	Jednostki powiatowe										Powiat Legionowski - organ
		Starostwo Powiatowe	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	Powiatowy Urząd Pracy	Dom Pomocy Społecznej „Kombatant ”	Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej	Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego	Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema	Powiatowe Centrum Integracji Społecznej	
A.IV.1	Akcje i udziały	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.2	Należności od budżetów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.4	Pozostałe należności	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.5/II.3	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	485,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Dochody	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Dochody budżetowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Wydatki	-	485,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	OGÓŁEM	-	485,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Na 31 grudnia 2024 r. występują/nie występują* należności wymagalne od wymienionych wyżej jednostek

PASYWA	Pozycja bilansowa	Jednostki powiatowe										Powiat Legionowski - organ
		Starostwo Powiatowe		Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	Powiatowy Urząd Pracy	Dom Pomocy Społecznej „Kombatant ”	Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej	Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego		Powiatowe Centrum Integracji Społecznej	
D.I.	Zobowiązania długoterminowe	-		-	-	-	-	-	-		-	-
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-		-	-	-	-	-	-		-	-
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	-		-	-	-	-	-	-		-	-
D.II.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-		-	-	-	-	-	-		-	-
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-		-	-	-	-	-	-		-	-
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	-		-	-	-	-	-	-		-	-
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-		-	-	-	-	-	-		-	-
D.II.7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-		-	-	-	-	-	-		-	485,66
		-		-	-	-	-	-	-		-	-
		-		-	-	-	-	-	-		-	-
		-		-	-	-	-	-	-		-	-
	OGÓŁEM	-		-	-	-	-	-	-		-	485,66

Na 31 grudnia 2024 r. nie występują zobowiązania wymagalne wobec jednostek wymienionych wyżej.

* niepotrzebne skreślić

1. Oświadczam, że dokonano inwentaryzacji wszystkich sald należności i zobowiązań występujących pomiędzy jednostkami objętymi łącznym bilansem, o którym mowa w § 28 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.
2. Oświadczam, że dokonano potwierdzenia wzajemnych wyłączeń pomiędzy jednostkami objętymi łącznym bilansem, o którym mowa w § 28 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.

Legionowo, dn. 22 kwietnia 2025 r.

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Tabela

Lp.	Grupy środków trwałych	Jednostka władająca	Oznaczenie nieruchomości		Opis nieruchomości (np. nr działu)	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (8+9+10)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (12+13+14)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (7+11- 15)	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (17+18- 19)	Wartość księgowa po umorzeniu stan na koniec roku obrotowego (16-20)
			położenie	powierzchnia m²			Aktualizacja	Nabycie	Przenieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I.	GRUNTY (Grupa 0)																			
1.																				
2.																				
II.	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO (Grupa 1)																			
1.																				
2.																				
III.	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ (Grupa 2)																			
1.																				
2.																				
IV.	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE (Grupa 3)																			
1.																				
2.																				
V.	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA (Grupa 4)					39 791,61	-	-	-	-	-	-	-	-	39 791,61	39 791,61	-	-	39 791,61	-
1.	Notebook FUJITSU	PINB				4 420,70				-				-	4 420,70	4 420,70			4 420,70	-
2.	Notebook FUJITSU	PINB				4 420,70									4 420,70	4 420,70			4 420,70	
3.	ZESTAW KOMPUTEROWY (STACJON.) LD	PINB				4 400,00									4 400,00	4 400,00			4 400,00	
4.	ZESTAW KOMPUTEROWY INTEL CELERON	PINB				2 841,46									2 841,46	2 841,46			2 841,46	
5.	ZESTAW KOMPUTEROWY (STACJON) LD	PINB				6 833,95									6 833,95	6 833,95			6 833,95	
6.	ZESTAW KOMPUTEROWY (STACJON) HP	PINB				2 952,40									2 952,40	2 952,40			2 952,40	
7.	ZESTAW KOMPUTEROWY (STACJON.) HP	PINB				2 952,40									2 952,40	2 952,40			2 952,40	
8.	ZESTAW KOMPUTEROWY (STACJON) HP	PINB				3 500,00									3 500,00	3 500,00			3 500,00	
9.	ZESTAW KOMPUTEROWY (STACJON.) HP	PINB				3 500,00									3 500,00	3 500,00			3 500,00	
10.	ZESTAW KOMPUTEROWY (STACJON.) HP	PINB				3 970,00									3 970,00	3 970,00			3 970,00	-
VI.	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE (Grupa 5)																			
1.																				
2.																				
VII.	URZĄDZENIA TECHNICZNE (Grupa 6)					6 414,71									6 414,71	6 248,72	165,99		6 414,71	-
1.	KLIMATYZATOR	PINB				3 320,79									3 320,79	3 154,80	165,99		3 320,79	-
2.	KSEROKOPIARKA	PINB				3 093,92									3 093,92	3 093,92	-		3 093,92	-
VIII.	ŚRODKI TRANSPORTU (Grupa 7)																			
1.																				
2.																				
IX.	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDEKSEM NIESKLASYFIKOWANE (Grupa 8)					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.																				
2.																				
X.	INWENTARZ ŻYWY (Grupa 9)																			
1.																				
2.																				
XI.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					6 054,34									6 054,34	6 054,34			6 054,34	
1.	PROGRAM BUDŻET PLACE	PINB				6 054,34									6 054,34	6 054,34			6 054,34	
2.																				
OGÓŁEM						52 260,66									52 260,66	52 094,67	165,99		52 260,66	-

INFORMACJA DODATKOWA

Korekta 2

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO
1.2	siedzibę jednostki
	W LEGIONOWIE
1.3	adres jednostki
	ul. SIKORSKIEGO 11, 05-119 LEGIONOWO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	NADZÓR I KONTROLA NAD PRZESTRZEGANIEM PRAWA BUDOWLANEGO
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. - Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. - Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. - Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec każdego roku. - Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł. w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. - Składniki majątku o wartości: - w przedziale do 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. - W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. - Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
5.	inne informacje nie dotyczy
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	- informacje wg. załącznika nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

		68 637,60 zł.	Nagroda jubileuszowa i odprawa emerytalna
		30 408,00 zł	ZFSS
		500,00 zł.	wydatki na zakup okularów do pracy przy komputerze
	Razem świadczenia pracownicze	99 545,60 zł	
1.16.	inne informacje		
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2024 roku pomiędzy jednostkami.		
2.	Załącznik 1.1		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	nie dotyczy		
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
	nie dotyczy		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	nie dotyczy		
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		
	- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	5 343,37 zł	termin płatności styczeń 2025 r
	- Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych:	15 460,49 zł	termin płatności luty 2025 r
	- Zobowiązaniu z tytułu wynagrodzeń:	83 506,78 zł	termin płatności luty 2025 r
	Razem zobowiązania :	104 310,64 zł	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

.....
(główny księgowy)

22 kwietnia 2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)