

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. T. Kościuszki 131 50-440 Wrocław	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu Wrocławskiego ul. T. Kościuszki 131 50-440 Wrocław Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 020530640		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wstęp

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:

1. 1.1 Nazwę jednostki: Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu,
- 1.2 Siedzibę jednostki: Wrocław,
- 1.3 Adres jednostki: ul. Tadeusza Kościuszki 131, 50-440 Wrocław;
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
Sprawozdanie finansowe za rok 2022, obejmujące okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku;
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:
Nie dotyczy;

podstawowy przedmiot działalności

1.4 Przedmiotem działalności Powiatowego Zakładu Katastralnego we Wrocławiu jest :

- 1) realizacja zadań starosty – organu administracji geodezyjnej i kartograficznej w zakresie prowadzenia powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w tym:
 - a) prowadzenie dla obszaru powiatu:
 - ewidencji gruntów i budynków, w tym bazy danych ewidencji gruntów i budynków (katastru nieruchomości),
 - geodezyjnej sieci uzbrojenia terenu, w tym bazy danych geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu - powiatowej bazy GESUT,
 - b) tworzenie, prowadzenie i udostępnianie baz danych:
 - rejestru cen nieruchomości,
 - szczegółowych osnów geodezyjnych,
 - obiektów topograficznych o szczegółowości zapewniającej tworzenie standardowych opracowań kartograficznych w skalach 1:500-1:5000,
 - c) tworzenie i udostępnianie standardowych opracowań kartograficznych - map ewidencyjnych i map zasadniczych w skalach 1:500, 1:1000, 1:2000 i 1:5000,
 - d) prowadzenie map i tabel taksacyjnych dotyczących nieruchomości;
- 2) realizacja zadań administratora systemu wroSIP zgodnie z § 3 ust. 2 Porozumienia w sprawie wspólnej budowy Systemu Informacji Przestrzennej wroSIP z dnia 3 listopada 2004 r.;

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości;

Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej, za pomocą systemu informatycznego.

Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego - rok kalendarzowy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych, w tym rozporządzenia z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych (...).

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

Składniki majątkowe mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowa przekracza 10 000 zł, podlegają odpisom amortyzacyjnym przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto stawkę 50%).

Składniki majątkowe o wartości powyżej 1 000 zł i nieprzekraczającej 10 000 zł, okresie użytkowania powyżej 1 roku, zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub do wartości niematerialnych i prawnych i umarzane są jednorazowo.

Dla celów rachunkowych w zakresie remontu i ulepszenia środków trwałych przyjmuje się rozwiązania podatkowe, tj. kryterium wartościowe. Granica nakładów ustalana jest na poziomie 10 000 zł.

W przypadku gdy suma nakładów poniesionych na przebudowę, rozbudowę czy modernizację środka trwałego, w danym roku obrotowym przekroczy 10 000 zł, to mamy do czynienia z ulepszeniem zwiększającym wartość początkową środka trwałego.

Ewidencji ilościowo – wartościowej, niezależnie od wartości, podlega sprzęt komputerowy, zarówno stacjonarny, jak i przenośny.

Ewidencją ilościową objęto składniki majątkowe o wartości powyżej 300 zł i nieprzekraczającej 1 000 zł i przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku.

Dla aktywów obrotowych nie prowadzi się ewidencji ilościowo-wartościowej, gdyż podlegają odpisaniu w koszty bezpośrednio po zakupie.

Należności wyceniane są w wartości nominalnej w wysokości wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Aktualizacja należności prowadzona jest indywidualnie dla każdego rodzaju i typu należności oraz dłużnika, poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w pełnej wysokości należności, których spłata nie została w żaden sposób zabezpieczona, a ryzyko ich nieściągalności jest znaczne.

Ze względu na powtarzalność w kolejnych latach oraz nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

inne informacje

5. Inne informacje;
Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania;

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobołewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY we Wrocławiu Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. J. Kosińskiego 131 50-440 Wrocław (4) 50-440 Wrocław			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.  F0651026A375F815				
Numer identyfikacyjny REGON 020530640											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	792 452,79	0,00	87 884,78	0,00	87 884,78	0,00	2 644,45	0,00	2 644,45	877 693,12
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	792 452,79	0,00	87 884,78	0,00	87 884,78	0,00	2 644,45	0,00	2 644,45	877 693,12
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 825 068,30	0,00	300 075,33	20 635,94	320 711,27	0,00	159 532,44	20 635,94	180 168,38	1 965 611,19
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 011 732,90	0,00	38 818,79	0,00	38 818,79	0,00	50 891,62	0,00	50 891,62	999 660,07
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	2 836 801,20	0,00	338 894,12	20 635,94	359 530,06	0,00	210 424,06	20 635,94	231 060,00	2 965 271,26

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	792 452,79	0,00	87 884,78	0,00	87 884,78	0,00	2 644,45	0,00	2 644,45	877 693,12	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	792 452,79	0,00	87 884,78	0,00	87 884,78	0,00	2 644,45	0,00	2 644,45	877 693,12	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 699 311,80	0,00	148 792,14	20 635,94	169 428,08	0,00	159 532,44	20 635,94	180 168,38	1 688 571,50	125 756,50	277 039,69
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	891 667,60	0,00	60 599,72	0,00	60 599,72	0,00	50 891,62	0,00	50 891,62	901 375,70	120 065,30	98 284,37
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	2 590 979,40	0,00	209 391,86	20 635,94	230 027,80	0,00	210 424,06	20 635,94	231 060,00	2 589 947,20	245 821,80	375 324,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY we Wrocławiu Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. T. Kościuszki 131 Kosciuszki 131 (4) 50-440 Wrocław		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 020530640			 ED9A61B6C8581866
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
.	Inne środki trwałe	0,00	

Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. T. Kościuszki 131 50-440 Wrocław (4)		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych		Załącznik nr 1.3.			
Numer identyfikacyjny REGON 020530640				 D4A761972BF678C6			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY we Wrocławiu Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu 50-440 Wrocław Kościuszki 131 (4) 50-440 Wrocław		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 020530640		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 14D8F90CFC6ADEC1		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m ²):						0,00
Razem (zł):						0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY we Wrocławiu Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. 11. Księży 131 50-440 Wrocław (4) 50-440 Wrocław		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 020530640		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 411F51F53126BCA6	
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. T. Kościuszki 131 50-440 Wrocław (4)		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.			
Numer identyfikacyjny REGON 020530640				 101EC0096E4C91E3			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Fabjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY we Wrocławiu Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu 50-440 Wrocław (4) Kościuszki 131 50-440 Wrocław		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 020530640				 B113BF6BDAF85412		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tyt. dochodów budżetowych	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich realizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość ujętą w przychodach przeniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. Kościuszki 131 50-440 Wrocław 50-440 Wrocław		Dane o stanie rezerw		Załącznik nr 1.8.		
Numer identyfikacyjny REGON 020530640		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 2697184AA5A4FE25		
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobiasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY we Wrocławiu Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. 1. Kosciuszki 131 50-440 Wrocław (4) 50-440 Wrocław	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer Identyfikacyjny REGON 020530640	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 3104A51F241F1487

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

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. T. Kościuszki 131 50-440 Wrocław (4)		Kwota 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		Załącznik nr 1.10.	
Numer Identyfikacyjny REGON 020530640		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 A751F633537A65F4	
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY we Wrocławiu Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu Kościuszki 131 50-440 Wrocław (4)		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 020530640		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				 DA5FA169B7691486			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobiasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. T. Kościuszki 131 50-440 Wrocław (4)		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 020530640			 1C521F9183D9F338	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1		0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY we Wrocławiu Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu Rosciuszki 131 (4) 50-440 Wrocław	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Numer identyfikacyjny REGON 020530640	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 712B8CD5282C25E2	
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobołewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobiasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu Kościuszki 131 50-440 Wrocław (4)		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie		Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 020530640		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 1304AB08E63C3231	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3	4		
Gwarancje i poręczenia					
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00		
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00		
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00		
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00		
Inne gwarancje i poręczenia					
	Razem:	0,00	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. T. Kościuszki 131 50-440 Wrocław (4)		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 020530640			 7F271F68BD1CE825
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	6 739 769,45	
2.	Nagrody jubileuszowe	22 148,62	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	35 640,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	16 538,05	
	Ogółem	6 814 096,12	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. T. Kościuszki 131 50-440 Wrocław (4)	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 020530640		 F57612D693D2F925

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. T. Kościuszki 131 50-440 Wrocław (4)		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Numer identyfikacyjny REGON 020530640				 91AD5F2106AA8F72		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. T. Kościuszki 131 50-440 Wrocław (4)		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Numer Identyfikacyjny REGON 020530640		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 4A31FCEF4F555314	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY we Wrocławiu ul. T. Kościuszki 131 Kościuszki 131 (4) 50-440 Wrocław		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON 020530640			 9A9B70163A171E07
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
	2	3	4
	Razem:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY Powiatowy Zakład Katastralny we ul. T. Kościuszki 131 50-440 Wrocław (4) 50-440 Wrocław	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Numer Identyfikacyjny REGON 020530640		 E19F949698582F52	
1		2	3
Informacje 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		stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobołewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY we Wrocławiu Powiatowy Zakład Katastralny we ul. T. Kościuszki 131 Wrocławiu Kościuszkii 131 (4) 50-440 Wrocław	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 020530640		 C3861130C0DCAD16

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

Uszczegółowienie pozycji - Inne przychody operacyjne (D.III.) Rachunku zysków i strat:

- wpływy z różnych dochodów, w tym: zwroty pracowników, wynagrodzenie płatnika pdof,
- odszkodowanie za uszkodzony składnik majątkowy,
- wartość nieodpłatnie otrzymanych nowych, nieumorzonych aktywów umarzanych jednorazowo (PT Powiat Wrocławski);

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sobolewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZAKŁAD KATASTRALNY Powiatowy Zakład Katastralny we Wrocławiu ul. T. Kościuszki 131 50-440 Wrocław	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 020530640		 DD153B24A975F453

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Sopołewska

Główny księgowy

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Tobjasz

Kierownik jednostki