


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO W WOŁOMINIE</b> ul. Legionów 78  05-200 Wołomin	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Starostwo Powiatowe w Wołominie
		Wysłać bez pisma przewodniego D5D5D5D07A4BB045 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>014983457</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	230 044,42	80 334,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 574 947,54	2 159 036,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 344 903,12	-2 078 702,27
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 344 903,12	-2 078 702,27
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	133 185,56	155 218,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	133 185,56	155 218,92
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	239,72	6 773,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 872,81	15 631,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	68 766,78	82 699,25

JOLANTA OŁOWSKA  
(główny księgowy)

2024-03-04  
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D5D5D5D07A4BB045 Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	110,77	1 832,54
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	31 706,04	34 781,04
B Aktywa obrotowe	363 229,98	235 553,56	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	573,39	494,22	D.II.8 Fundusze specjalne	19 489,44	13 500,55
B.I.1 Materiały	573,39	494,22	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 489,44	13 500,55
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	311 461,11	186 777,75			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	311 461,11	186 777,75			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	51 195,48	48 281,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 489,44	13 500,55			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	31 706,04	34 781,04			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

JOLANTA OŁOWSKA  
(główny księgowy)

2024-03-04  
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>363 229,98</b>	<b>235 553,56</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>363 229,98</b>	<b>235 553,56</b>

\_\_\_\_\_  
 JOLANTA OŁOWSKA  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2024-03-04  
 (rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
 Robert Rataj  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D5D5D5D07A4BB045 Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu

JOLANTA OŁOWSKA  
(główny księgowy)

2024-03-04  
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D5D5D5D07A4BB045 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU  BUDOWLANEGO W WOŁOMINIE</b> ul. Legionów 78  05-200 Wołomin	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony  na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>014983457</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 830EF28D5C0D1641 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	291 957,31	187 932,75	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	291 957,31	187 932,75	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 636 860,43	1 955 152,31	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	115 673,55	140 912,72	
B.III. Usługi obce	305 150,43	349 097,65	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	100,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 000 859,14	1 198 482,36	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	211 668,39	263 619,18	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 508,92	2 940,40	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 344 903,12	-1 767 219,56	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	206,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	206,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	311 688,71	

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2024-03-04  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	311 688,71
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 344 903,12</b>	<b>-2 078 702,27</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 344 903,12</b>	<b>-2 078 702,27</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 344 903,12</b>	<b>-2 078 702,27</b>

\_\_\_\_\_  
JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-04  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Robert Rataj  
kierownik jednostki


JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2024-03-04  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU  BUDOWLANEGO W WOŁOMINIE</b>  ul. Legionów 78  05-200 Wołomin	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>   <b>sporządzone  na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>014983457</b>		Wysłać bez pisma przewodniego AAE4914CDBF73DDB 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 333 844,13	1 574 947,54	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 633 715,30	1 930 125,89	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 633 715,30	1 930 125,89	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 392 611,89	1 346 036,52	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 381 950,49	1 344 903,12	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	10 661,40	1 133,40	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 574 947,54	2 159 036,91	

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2024-03-04  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 344 903,12	-2 078 702,27
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 344 903,12	-2 078 702,27
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	230 044,42	80 334,64

\_\_\_\_\_  
JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-04  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Robert Rataj  
kierownik jednostki

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2024-03-04  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Wołominie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>ul. Legionów 78, 05-200 Wołomin</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Legionów 78, 05-200 Wołomin</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>I-XII 2023</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie zawiera</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Podstawą gospodarki finansowej PINB jest roczny plan dochodów i wydatków. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia, a najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego przy użyciu komputera w platformie Vulcan modul Finanse. Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasad prowadzenia kont ksiąg pomocniczych. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się zgodnie z zasadami opisanymi w przyjętej polityce rachunkowości oraz zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu Wołomińskiego nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa lub przekracza 10 000,00 zł. umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do tej ustawy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wartości 10 000,00 zł., które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Księgowanie odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku odpowiednio do okresu używania środków trwałych. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.</i>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

*Dane zawarte w tab. nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą nr VI-33/2021 z dn.03 marca 2021r.*

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie dysponuje takimi danymi</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie posiada</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie posiada</i>
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)
	<i>Jednostka posiada odpisy aktualizacyjne wartości należności zgodnie z tabelą nr 7 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą nr V-212/2018 z dn.16 sierpnia 2018r.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie posiada</i>
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
	<i>Nie posiada</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie posiada</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie posiada</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>



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	
	<i>Nie dotyczy</i>	
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	
	<i>Nie dotyczy</i>	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	<i>Nie dotyczy</i>	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicz	
	<i>Zgodnie z tabelą 14 do informacji dodatkowej zgodnie z uchwałą nr V-212/2018 z dn.16 sierpnia 2018r.</i>	
1.16.	inne informacje	
	<i>Nie dotyczy</i>	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	<i>Nie dotyczy</i>	
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	
	<i>Nie dotyczy</i>	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	<i>Nie dotyczy</i>	
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	
	<i>Nie dotyczy</i>	
2.5.	inne informacje	
	- umorzenie środków trwałych	124 604,12
	- umorzenie pozostałych środków trwałych	312 701,90
	- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	20 505,06
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Wołomińskiego

.....  
**Jolanta Olawska**  
(główny księgowy)

2024 LUT. 26

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Wołomińskiego

.....  
**Robert Rajaj**  
(kierownik jednostki)

