

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
1.	
1.1	Nazwa jednostki.
	Powiat Szamotulski.
1.2	Siedziba jednostki.
	Szamotuły.
1.3	Adres jednostki.
	ul. Wojska Polskiego 4, 64-500 Szamotuły.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki.
	<p>Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) edukacji publicznej, 2) promocji i ochrony zdrowia, 3) pomocy społecznej, 3a) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, 4) polityki prorodzinnej, 5) wspierania osób niepełnosprawnych, 6) transportu zbiorowego i dróg publicznych, 7) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, 8) kultury fizycznej i turystyki, 9) geodezji, kartografii i katastru, 10) gospodarki nieruchomościami, 11) administracji architektoniczno-budowlanej, 12) gospodarki wodnej, 13) ochrony środowiska i przyrody, 14) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego, 15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli, 16) ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska, 17) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy, 18) ochrony praw konsumenta, 19) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 20) obronności, 21) promocji Powiatu, 22) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3. ust 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz.U.2019.688), 23) działalności w zakresie telekomunikacji. <p>Do zadań publicznych Powiatu należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży.</p> <p>Powiat wykonuje także inne zadania określone ustawami, w tym zadania z zakresu administracji rządowej oraz z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.</p> <p>Powiat, na uzasadniony wniosek zainteresowanej gminy przekazuje jej zadania z zakresu swojej właściwości na warunkach określonych w porozumieniu.</p>
2.	Okres objęty sprawozdaniem.
	01-01-2019 - 31-12-2019
3.	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
	<p>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne obejmujące następujące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) samorządowe jednostki organizacyjne: <ul style="list-style-type: none"> - Zespół Szkół Nr 1 w Szamotułach, - Zespół Szkół Nr 2 w Szamotułach, - Zespół Szkół Nr 3 w Szamotułach, - Zespół Szkół Specjalnych w Szamotułach, - Zespół Szkół Nr 1 we Wronkach, - Zespół Szkół Nr 2 we Wronkach,

	<ul style="list-style-type: none"> - Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Szamotułach, - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Szamotułach, - Dom Pomocy Społecznej w Chojnie, - Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi, - Powiatowy Urząd Pracy w Szamotułach, - Zarząd Dróg Powiatowych w Szamotułach, - Starostwo Powiatowe w Szamotułach, <p>2) służby, inspekcje i straże:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Szamotułach, - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Szamotułach.
4.	Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).
	<p>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, ustalenia wyniku finansowego, aby informacje prezentowane w sprawozdaniu finansowym były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z jednolitymi zasadami ustalonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz rozporządzeniem w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.).</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwale wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 3. Inwestycje – wartość nakładów inwestycyjnych wycenia się według kosztów ich wytworzenia lub ceny nabycia łącznie z niepodlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług; 4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; 5. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o należne odsetki i pomniejszonej o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych; 6. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej; 7. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na dzień bilansowy. W ciągu roku obrotowego operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka; 8. Zobowiązania, w tym również te, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. wraz z należnymi odsetkami; 9. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej. <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie nalicza się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania.</p> <p>Pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. poniżej 10.000 zł., dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% w momencie oddania do użytkowania, umarza się jednorazowo, obciążają koszty.</p> <p>Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjęła w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego:</p> <ul style="list-style-type: none"> • jednostka nie rozlicza kosztów w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. <p>Zasady rozliczania odpisów aktualizujących należności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem pkt. 3 i 4. 2. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy, 3. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych, 4. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału memoriałowo w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału naliczonych zgodnie z obowiązującymi przepisami. Odpisów aktualizujących wartość odsetek dokonuje się do poziomu naliczonych odsetek. <p>Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym z jednoczesnym uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> <p>Wynik finansowy ustalony został zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p>Jednostka prowadzi centralizację rozliczeń VAT, której podlegają jednostki budżetowe wymienione w pkt. 3 ppkt 1).</p> <p>Przyjęte zasady polityki rachunkowości mają zastosowanie również do realizacji projektów współfinansowanych lub finansowanych środkami Unii Europejskiej. W celu zapewnienia odpowiedniego udokumentowania operacji związanych</p>

	z realizowanymi projektami, a także jednoznacznego określenia poniesionych kosztów, uzyskanych przychodów czy powiązania innych transakcji, jednostka prowadzi wyodrębnioną ewidencję operacji gospodarczych z nimi związanych.
5.	Inne informacje.
	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
1.	
1.1.	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.
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych został przedstawiony w tabelach nr 1, 2, 3, 4.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury.
	Jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
	Nie dokonano w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. (Tabela nr 5,6).
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto została przedstawiona w tabeli nr 7.
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.
	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów została przedstawiona w tabeli nr 8.
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
	Informacja dotycząca posiadanych papierów wartościowych została przedstawiona w tabeli nr 9.
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).
	Informację dotyczącą odpisów aktualizacyjnych wartość należności przedstawiono w tabeli nr 10.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
	Informację o stanie rezerw przedstawiono w tabeli nr 11.
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 12).
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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.
	Jednostka nie zabezpieczyła zobowiązań na swoim majątku.
1.12.	Łączną kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Powiat Szamotulski zaciągnął zobowiązanie warunkowe w kwocie 5.200.000,00 zł, zabezpieczając kredyt udzielony przez BS Duszniki na rzecz SP ZOZ w Szamotułach, na majątku przekazanym jednostce w nieodpłatne użytkowanie.
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
	Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
1.14.	Łączną kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
	Jednostka nie posiada gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (tabela nr 13)
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

	Wielkość świadczeń pracowniczych wg tytułów przedstawiono w tabeli nr 14.
1.16.	Inne informacje.
	-
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów.
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.
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie przedstawiono w tabel nr 15.
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub incydentalnym charakterze.
2.4.	Informacja 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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

Artur Biniak

.....

(główny
księgowy)

Podpisano
elektronicznie

Beata Hanyżak
Rafał Zimny
Andrzej Grzeszczyk
Kazimierz Michałak
Maciej Trąbczyński

.....

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 220 819,38	36 157,25	0,00	0,00	28 960,19	65 117,44	0,00	18 894,08	0,00	0,00	0,00	18 894,08	2 267 042,74
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	32 440,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 440,53
	Wartości niematerialne i prawne ogółem	2 253 259,91	36 157,25	0,00	0,00	28 960,19	65 117,44	0,00	18 894,08	0,00	0,00	0,00	18 894,08	2 299 483,27

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 439 104,29	443 641,57	0,00	0,00	30 972,64	474 614,21	0,00	18 894,08	0,00	0,00	0,00	18 894,08	1 894 824,42
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	28 699,08	3 741,45	0,00	0,00	0,00	3 741,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 440,53
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych ogółem	1 467 803,37	447 383,02	0,00	0,00	30 972,64	478 355,66	0,00	18 894,08	0,00	0,00	0,00	18 894,08	1 927 264,95

Zmiana wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.	Grunty	46 684 256,20	58 680,00	1 453 650,00	0,00	358 619,00	1 870 949,00	2 507,59	0,00	1 453 650,00	0,00	0,00	1 456 157,59	47 099 047,61
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, 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	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	114 984 111,51	302 497,79	10 616 952,11	0,00	13 400,00	10 932 849,90	11 401,68	33 993,00	0,00	0,00	3 696 950,50	3 742 345,18	122 174 616,23
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 826 691,22	332 408,36	41 073,16	0,00	0,00	373 481,52	0,00	140 978,72	0,00	0,00	0,00	140 978,72	5 059 194,02
1.4.	Środki transportu	4 212 280,58	458 062,90	0,00	0,00	0,00	458 062,90	5 000,00	0,00	152 390,00	0,00	0,00	157 390,00	4 512 953,48
1.5.	Inne środki trwałe	5 232 084,17	2 686 243,40	26 180,62	0,00	90 247,39	2 802 671,41	0,00	160 803,48	2 609 341,58	0,00	67 086,88	2 837 231,94	5 197 523,64
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	175 939 423,68	3 837 892,45	12 137 855,89	0,00	462 266,39	16 438 014,73	18 909,27	335 775,20	4 215 381,58	0,00	3 764 037,38	8 334 103,43	184 043 334,98

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
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	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, 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	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 902 866,24	4 229 487,47	0,00	0,00	0,00	4 229 487,47	9 538,05	33 993,00	0,00	0,00	30 208,52	73 739,57	44 058 614,14
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 046 215,70	197 399,49	13 195,13	0,00	1 036,00	211 630,62	0,00	140 978,72	0,00	0,00	0,00	140 978,72	4 116 867,60
1.4.	Środki transportu	3 292 598,41	230 538,09	59 900,00	0,00	0,00	290 438,09	5 000,00	0,00	152 390,00	0,00	0,00	157 390,00	3 425 646,50
1.5.	Inne środki trwałe	4 563 155,60	137 247,50	26 180,62	0,00	221 296,29	384 724,41	0,00	160 803,48	0,00	0,00	62 624,90	223 428,38	4 724 451,63
	Wartość umorzenia środków trwałych ogółem	51 804 835,95	4 794 672,55	99 275,75	0,00	222 332,29	5 116 280,59	14 538,05	335 775,20	152 390,00	0,00	92 833,42	595 536,67	56 325 579,87

Tabela nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego(3+4-5)
1	2	3	4	5	6
					0,00
					0,00
					0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego(3+4-5)
1	2	3	4	5	6
					0,00
					0,00
					0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów	Wartość gruntów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Szamotyły, działka o nr ewid. 2566/2	97 108,58	0,00	0,00	97 108,58
2	Szamotyły, działka o nr ewid. 3586/4	17 818,46	0,00	0,00	17 818,46
3	Szamotyły, działka o nr ewid. 3586/6	4 431,80	0,00	0,00	4 431,80
4	Szamotyły, działka o nr ewid. 3577/17	16 468,16	0,00	0,00	16 468,16
5	Szamotyły, działka o nr ewid. 3577/22	10 195,23	0,00	0,00	10 195,23
	Ogółem	146 022,23	0,00	0,00	146 022,23

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wyposażenie Wydziału Komunikacji w urządzenia do obsługi systemu CEPIK	94 597,50	0,00	0,00	94 597,50
2	Sprzęt sportowy wykorzystywany w jednostkach oświatowych	55 267,11	0,00	0,00	55 267,11
3	Wyposażenie pracowni szkolnych	216 875,30	20 660,31	0,00	237 535,61
4	Składniki majątku Komendy Wojewódzkiej PSP wykorzystywane przez KP PSP	5 408 366,85	83 221,80	0,00	5 491 588,65
5					0,00
6					0,00
	Ogółem	5 775 106,76	103 882,11	0,00	5 878 988,87

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość (3+5-7)	Liczba (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udziały	20 000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	100,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	20 000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	100,00

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie grup należności według pozycji bilansowych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Pozostałe należności krótkoterminowe	902 234,54	266 806,99	11 466,65	29,75	11 496,40	1 157 545,13
2	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 811,17	12 124,30	1 392,40	0,00	1 392,40	19 543,07
3							0,00
4							0,00
5							0,00
6							0,00
	Ogółem	911 045,71	278 931,29	12 859,05	29,75	12 888,80	1 177 088,20

Zobowiązania długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem (3+4+5)
1	2	3	4	5	6
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Obligacje	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Gwarancje bankowe	493 634,22	320 767,34
2	Gwarancje ubezpieczeniowe	215 994,64	204 432,01
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
5		0,00	0,00
6		0,00	0,00
	Ogółem	709 628,86	525 199,35

Tabela nr 14

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków
1	3	2
1	wynagrodzenia	36 458 581,41
3	poходne od wynagrodzeń	6 173 771,40
4	odprawy emerytalne i rentowe	443 690,92
5	nagrody jubileuszowe	597 967,12
6	świadczenia urlopowe	478 242,49
8	inne świadczenia	1 219 482,26
	Ogółem	45 371 735,60

Tabela nr 15

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Specyfikacja	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	2	3	4	5
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	6 152 376,51	0,00	
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym	1 055 242,55	0,00	
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	3 692 636,06	0,00	
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	57 195,00	0,00	
	Ogółem	10 957 450,12	0,00	0,00